

Ingeniería Estrella & Subsidiarias

Estados Financieros comparativos

Al 31 de Diciembre 2023 - 2022

Valores expresados en Pesos Dominicanos

4

INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS
ESTADO DE SITUACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE 2023 - 2022
VALORES EN DOP\$

ACTIVO	2023	2022
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	1,977,523,076	2,125,356,706
Cuentas por cobrar:		
Clientes	11,271,901,935	11,549,393,201
Entidades relacionadas	1,025,777,005	633,526,489
Empleados	105,193,680	101,987,671
Otras	187,394,915	175,854,356
Total cuentas por cobrar	12,590,267,535	12,460,761,717
Anticipo de compras	4,625,086,248	2,222,221,527
Inversiones de valores	1,332,561	366,422,944
Inventarios	5,424,650,097	5,978,582,893
Gastos pagados por anticipado	367,102,428	280,344,970
Total de activos corrientes	24,985,961,946	23,433,690,757
Cuentas por cobrar a largo plazo	125,075,019	411,050,966
Otras inversiones	7,072,555,655	5,803,054,373
Propiedad, planta y equipos, netos	32,117,172,068	27,971,976,994
Propiedades de inversión	73,784,649	107,221,710
Otros activos	544,075,400	559,440,619
TOTAL DE ACTIVO	64,918,624,737	58,286,435,419
PASIVO		
Pasivos corrientes		
Porción corriente de deuda a largo plazo	493,048,944	190,439,275
Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero	421,445,420	262,249,875
Documentos por pagar a corto plazo	3,661,977,662	3,568,952,289
Cuentas por pagar		
Proveedores	3,223,216,657	3,760,785,428
Entidades relacionadas	106,170,280	36,634,724
Otras cuentas por pagar	254,864,587	92,287,706
Total cuentas por pagar	3,584,251,523	3,889,707,858
Impuesto sobre la renta por pagar	339,522,373	171,811,066
Anticipos de clientes	3,916,841,323	2,832,965,605
Retenciones y acumulaciones por pagar	858,137,026	830,844,077
Total de pasivos corrientes	13,275,224,271	11,746,970,045
Documentos por pagar a largo plazo	6,884,069,826	2,093,319,176
Obligaciones por arrendamiento financiero	1,521,404,089	1,218,860,802
Bonos corporativos	10,066,364,345	10,076,169,969
Impuesto sobre la renta diferido	985,811,059	985,811,059
TOTAL DE PASIVO	32,732,873,589	26,121,131,051
CAPITAL		
Capital suscrito y pagado	1,601,536,850	1,601,536,850
Ganancias del período		
Reserva legal	160,000,000	160,000,000
Reserva de revaluación	3,082,746,455	3,085,419,260
Reserva de conversión	419,607,925	365,948,974
Depósito para futuro aumento de capital		1,600,282,416
Beneficios acumulados	14,450,317,059	13,724,422,212
TOTAL DE CAPITAL ATRIBUITBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA COMP/	19,714,208,289	20,537,609,712
Participaciones no controladoras	12,471,542,859	11,627,694,656
TOTAL CAPITAL DE LOS ACCIONISTAS	32,185,751,148	32,165,304,368
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL	64,918,624,737	58,286,435,419



INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS
ESTADO DE RESULTADO
AL 31 DE DICIEMBRE 2023 - 2022
VALORES EN DOP\$

	2023	2022
Ventas netas	26,906,429,562	21,083,148,974
Costos de operaciones	18,797,581,293	14,017,566,074
Beneficios brutos en operación	<u>8,108,848,270</u>	<u>7,065,582,900</u>
Otros ingresos operacionales	279,394,378	76,627,019
	<u>8,388,242,648</u>	<u>7,142,209,919</u>
Gastos generales y administrativos	2,553,261,004	2,258,931,508
Beneficios netos de operación	<u>5,834,981,643</u>	<u>4,883,278,411</u>
Otros ingresos y gastos		
Gastos por intereses	(1,892,881,076)	(1,691,477,396)
Ingresos financieros	531,188,089	854,879,500
Ingresos (gastos) diferencia cambiaria	(301,438,443)	(115,544,417)
Otros gastos	-	
Total otros ingresos y gastos	<u>(1,663,131,430)</u>	<u>(952,142,313)</u>
Beneficio antes de ISR	<u>4,171,850,214</u>	<u>3,931,136,098</u>
Impuesto sobre la renta		
Impuesto sobre la renta neta	(920,256,599)	(262,540,821)
Resultados del período, neto	<u><u>3,251,593,615</u></u>	<u><u>3,668,595,277</u></u>



1

INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2023 - 2022
VALORES EN DOP\$

	2023	2022
Flujo de efectivo de las actividades de operación		
Resultados del período, neto	3,251,593,615	3,668,595,277
Ajustes por:		
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación		
Depreciación	2,405,397,378	1,318,898,064
(Aumento) disminución en el valor razonable de propiedades de inversión	33,437,061.38	(9,602,821.00)
Amortizaciones	43,953,068	25,152,890
Estimación para deterioro de cuentas por cobrar a clientes	242,222,083	193,542,577
Costos financieros, neto	1,361,692,987	836,597,896
Impuesto sobre la renta, neto	-	262,540,821
Efecto de la fluctuación del tipo de cambio sobre la deuda a largo plazo	178,723,642	44,583,999
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(85,751,955)	2,304,343,155
Avances a contratistas	(2,402,864,721)	316,934,295
Inventarios	553,932,796	(973,091,971)
Gastos pagados por anticipado	(86,757,458)	(77,176,034)
Otros activos	(40,086,950)	(310,906,651)
Cuentas por pagar	(305,456,335)	(1,320,312,229)
Anticipos recibidos de clientes	1,083,875,718	708,519,936
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	195,004,256	166,172,721
Efectivo generado por las operaciones	6,428,915,183	7,154,791,925
Intereses ganados	531,188,089	854,879,500
Intereses pagados	(1,892,881,076)	(1,670,697,724)
Impuestos pagados	-	(319,104,094)
Efectivo neto usado en las actividades de operación	5,067,222,196	6,019,869,607
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Inversión en acciones	(1,269,501,282)	(79,601,329)
Inversión en valores	365,090,383	(205,723,210)
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(5,800,207,418)	(3,946,830,618)
Producto de la disposición de propiedad, planta y equipos	525,001,226	528,892,240
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	(23,335,430)	-
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(6,202,952,521)	(3,703,262,917)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
Préstamos obtenidos	14,280,813,717	3,901,771,721
Préstamos pagados	(9,238,328,726)	(3,709,552,639)
Dividendos pagados	(1,661,187,940)	(1,437,460,401)
Obligaciones por arrendamiento financieros	(846,776,891)	(224,399,977)
Retiros de aportes para futuras capitalizaciones	(1,600,282,416)	(256,072,905)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	934,237,744	(1,725,714,201)
Efectivo y equivalentes de efectivo	(201,492,581)	590,892,489
Efecto en cambio de tasa sobre el efectivo y equivalentes de efectivo	53,658,951	119,726,325
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	2,125,356,706	1,414,737,892
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	1,977,523,076	2,125,356,706



M

INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2023
VALORES EN DOP\$

	Atribuible a los propietarios de la Compañía								
	<u>Capital pagado</u>	<u>Aportes para futura capitalización</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Reserva de revaluación</u>	<u>Reserva de conversión</u>	<u>Beneficios acumulados</u>	<u>Total</u>	<u>Participaciones no controladoras</u>	<u>Total patrimonio</u>
Saldos al 31 de Diciembre de 2022	1,601,536,850	1,600,282,416	160,000,000	3,085,419,260	365,948,974	13,724,422,212	20,537,609,712	11,627,694,656	32,165,304,368
Resultados integrales del año:									
Resultados del período	-	-	-	-	-	2,407,745,412	2,407,745,412	843,848,203	3,251,593,615
Otros resultados integrales	-	-	-	(2,672,805)	53,658,951	(20,662,624)	30,323,521	-	30,323,521
Total resultados integrales	-	-	-	(2,672,805)	53,658,951	2,387,082,787	2,438,068,933	843,848,203	3,281,917,136
Transacciones con los propietarios de la Compañía:									
Recompra de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	(1,661,187,940)	(1,661,187,940)	-	(1,661,187,940)
Retiros de aportes para futuras capitalizaciones	-	(1,600,282,416)	-	-	-	-	(1,600,282,416)	-	(1,600,282,416)
Total de transacciones con los accionistas de la Compañía	-	(1,600,282,416)	-	-	-	(1,661,187,940)	(3,261,470,356)	-	(3,261,470,356)
Saldos al 31 de Diciembre de 2023	1,601,536,850	-	160,000,000	3,082,746,455	419,607,925	14,450,317,859	19,714,208,289	12,471,542,859	32,185,751,148

