

Ingeniería Estrella & Combinados

Estados Financieros comparativos

Al 31 de Diciembre 2023 - 2022

Valores expresados en Pesos Dominicanos



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

	Interino 2023	Auditado 2022
ACTIVO		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	808,201,387	789,898,823
Cuentas por cobrar:		
Clientes	8,496,965,855	7,215,353,658
Entidades relacionadas	570,112,682	628,711,827
Empleados	13,569,544	10,352,959
Otras	77,612,631	33,909,379
Total cuentas por cobrar	<u>9,158,260,712</u>	<u>7,888,327,823</u>
Anticipo de compras	2,916,516,211	1,715,670,888
Inventarios	598,380,753	552,217,896
Gastos pagados por anticipado	232,763,684	135,252,530
Total de activos corrientes	<u>13,714,122,748</u>	<u>11,081,367,960</u>
Cuentas por cobrar a largo plazo	136,120,526	157,541,339
Inversiones en subsidiarias	11,689,863,480	11,321,995,916
Otras inversiones	1,057,384,481	2,376,961,038
Propiedad, planta y equipos, netos	4,507,697,055	2,548,254,176
Otros activos	208,379,356	350,698,738
TOTAL DE ACTIVO	<u>31,313,567,647</u>	<u>27,836,819,167</u>
PASIVO		
Porción corriente de deuda a largo plazo	84,421,120	73,656,802
Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero	207,799,920	151,214,074
Documentos por pagar a corto plazo	1,354,591,924	875,632,460
Cuentas por pagar:		
Proveedores	2,891,895,757	1,405,515,347
Entidades relacionadas	1,007,650,571	612,691,928
Otras cuentas por pagar	246,703,488	56,456,120
Total cuentas por pagar	<u>4,146,249,817</u>	<u>2,074,663,395</u>
Impuesto sobre la renta por pagar	167,493,643	38,850,252
Anticipos de clientes	2,831,806,852	1,425,724,998
Retenciones y acumulaciones por pagar	363,732,285	168,767,018
Total de pasivos corrientes	<u>9,156,095,559</u>	<u>4,808,508,999</u>
Cuentas por pagar a largo plazo	473,071,742	1,043,118,069
Documentos por pagar a largo plazo	745,658,472	228,095,108
Obligaciones por arrendamiento financiero	747,907,233	463,696,629
Bonos corporativos	3,564,386,315	3,561,398,824
Impuesto sobre la renta diferido	76,336,662	76,336,662
TOTAL DE PASIVO	<u>14,763,455,983</u>	<u>10,181,154,291</u>
CAPITAL		
Capital suscrito y pagado	1,602,606,600	1,602,606,600
Reserva legal	160,000,000	160,000,000
Reserva de revaluación	416,800,638	419,473,443
Reserva de conversión	82,999,123	109,180,734
Reserva por participación en subsidiarias	1,500,096,069	1,500,096,069
Depósito para futuro aumento de capital	-	1,600,282,416
Beneficios acumulados	12,787,609,233	12,264,025,614
TOTAL DE CAPITAL	<u>16,550,111,664</u>	<u>17,655,664,876</u>
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL	<u>31,313,567,647</u>	<u>27,836,819,167</u>



K

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

	2023	2022
Ventas netas	15,764,212,990	11,046,083,629
Costos de operaciones	12,248,261,576	7,953,255,865
Beneficios brutos en operación	<u>3,515,951,413</u>	<u>3,092,827,764</u>
Otros ingresos operacionales	210,128,543	100,571,815
	<u>3,726,079,956</u>	<u>3,193,399,579</u>
Gastos generales y administrativos	1,153,137,086	887,216,389
Beneficios netos de operación	<u>2,572,942,870</u>	<u>2,306,183,190</u>
Otros ingresos y gastos		
Gastos por intereses	(649,898,590)	(653,948,224)
Ingresos financieros	86,960,170	102,594,815
Ingresos (gastos) diferencia cambiaria	(142,513,699)	(65,283,487)
Total otros ingresos y gastos	<u>(705,452,119)</u>	<u>(616,636,896)</u>
Participación en las ganancias de subsidiarias, neto de impuesto a las ganancias	758,443,942	914,769,380
Beneficio antes de ISR	<u>2,625,934,694</u>	<u>2,604,315,674</u>
Impuesto sobre la renta neta	(420,500,510)	(366,799,027)
Resultados del período, neto	<u><u>2,205,434,184</u></u>	<u><u>2,237,516,647</u></u>



✍

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

	Interino 2023	Auditado 2022
Flujo de efectivo de las actividades de operacion		
Resultados del período, neto	2,205,434,184	2,237,516,647
Ajustes por:		
Efectivo neto porvisto por (usado en) las actividades de operación		
Depreciación	627,516,585	249,055,903
Amortizaciones	19,644,008	10,969,758
Estimación para deterioro de cuentas por cobrar a clientes	159,352,865	78,212,439
Costos financieros, neto	562,938,420	551,353,409
Participación en las ganancias de subsidiarias, neto de impuesto a las ganancias	(758,443,942)	(914,769,380)
Impuesto sobre la renta, neto	420,500,510	366,799,027
Efecto de la fluctuación del tipo de cambio sobre la deuda a largo plazo	48,518,601	18,543,774
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(1,407,864,942)	3,074,979,386
Avances a contratistas	(1,200,845,323)	403,706,792
Inventarios	(46,162,857)	(222,219,403)
Gastos pagados por anticipado	(97,511,154)	3,558,578
Otros activos	141,383,783	(228,303,580)
Cuentas por pagar	1,501,540,095	(1,662,350,191)
Anticipos recibidos de clientes	1,406,081,854	1,009,808,550
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	194,965,267	29,674,347
Efectivo generado por las operaciones	3,777,047,953	5,006,536,056
Intereses ganados	86,960,170	102,594,815
Intereses pagados	(649,898,590)	(653,948,224)
Impuestos pagados	(291,857,119)	(97,000,488)
Efectivo neto usado en las actividades de operación	2,922,252,414	4,358,182,159
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Avances de efectivo cobrados	-	(274,770,830)
Adquisición de inversiones	1,689,330,456	536,147,928
Dividendos cobrados por inversiones en subsidiarias	20,822,479	8,259,000
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(2,018,739,211)	(1,208,038,195)
Producto de la disposición de propiedad, planta y equipos	15,569,047	310,050,188
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	(23,335,430)	-
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(316,352,658)	(628,351,909)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
Financiamientos obtenidos		
Avances de efectivo pagados	-	(274,770,830)
Préstamos obtenidos	5,632,105,683	1,098,346,827
Préstamos pagados	(4,642,507,645)	(2,572,508,385)
Dividendos pagados	(1,661,187,940)	(1,139,636,134)
Obligaciones por arrendamiento financiero	(289,543,263)	(119,414,899)
Retiros de aportes para futuras capitalizaciones	(1,600,282,416)	(256,072,905)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	(2,561,415,581)	(3,264,056,326)
Efectivo y equivalentes de efectivo	44,484,175	465,773,924
Efecto en cambio de tasa sobre el efectivo y equivalentes de efectivo	(26,181,611)	(115,403,128)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	789,898,823	439,528,027
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	808,201,387	789,898,823



h

INGENIERIA ESTRELLA & COMBINADOS
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
PERIODO TERMINADO EL 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 por participación en subsidiarias</u>	<u>Reserva de conversión</u>	<u>Beneficios acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldos al 31 de Diciembre 2022	1,602,606,600	1,600,282,416	160,000,000	419,473,443	1,500,096,069	109,180,734	12,264,025,614	17,655,664,876
Resultados integrales del año:								
Resultados del período	-	-	-	-	-	-	2,205,434,184	2,205,434,184
Otros resultados integrales	-	-	-	(2,672,805)	-	(26,181,611)	(20,662,624)	(49,517,040)
Total resultados integrales	-	-	-	(2,672,805)	-	(26,181,611)	2,184,771,559	2,155,917,144
Transacciones con los propietarios de la Compañía:								
Recompra de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	(1,661,187,940)	(1,661,187,940)
Retiros de aportes para futuras capitalizaciones	-	(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)
Saldos al 31 de Diciembre de 2023	1,602,606,600	-	160,000,000	416,800,638	1,500,096,069	82,999,123	12,787,609,233	16,550,111,664



Handwritten blue signature or mark.