

# **Ingeniería Estrella & Subsidiarias**

Estados Financieros comparativos

Al 31 de Marzo 2023 - 2022

Valores expresados en Pesos Dominicanos

**INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS**  
**ESTADO DE SITUACIÓN**  
**AL 31 DE MARZO 2023 - 2022**  
**VALORES EN DOPS**

<b>ACTIVO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	1,879,634,989	1,659,489,945
Cuentas por cobrar:		
Clientes	10,886,256,528	13,576,837,360
Entidades relacionadas	1,194,357,536	1,992,103,877
Empleados	103,504,863	105,343,934
Otras	201,082,790	272,799,720
<b>Total cuentas por cobrar</b>	<b>12,385,201,717</b>	<b>15,947,084,891</b>
Anticipo de compras	3,788,905,123	2,593,911,486
Inversiones de valores	990,982	22,793,630.01
Inventarios	6,174,942,587	4,936,412,674
Gastos pagados por anticipado *	366,638,139	326,253,758
<b>Total de activos corrientes</b>	<b>24,596,313,537</b>	<b>25,485,946,382</b>
Cuentas por cobrar a largo plazo	161,622,335	-
Otras inversiones	5,742,048,480	5,582,391,286
Propiedad, planta y equipos, netos	29,121,110,313	25,268,335,292
Propiedades de inversión	107,221,710	97,618,889
Otros activos	739,257,996	497,277,614
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>60,467,574,371</b>	<b>56,931,569,463</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivos corrientes</b>		
Porción corriente de deuda a largo plazo	168,971,372	127,115,905
Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero	318,287,047	120,880,409
Documentos por pagar a corto plazo	4,053,024,738	3,291,877,625
Cuentas por pagar		
Proveedores	4,816,413,486	3,491,740,767
Entidades relacionadas	345,604,883	346,719,410
Otras cuentas por pagar	164,796,782	426,388,814
<b>Total cuentas por pagar*</b>	<b>5,326,815,151</b>	<b>4,264,848,991</b>
Impuesto sobre la renta por pagar	404,435,216	299,288,693
Anticipos de clientes	1,535,117,803	3,075,457,330
Retenciones y acumulaciones por pagar	877,330,923	1,556,692,275
<b>Total de pasivos corrientes</b>	<b>12,683,982,250</b>	<b>12,736,161,227</b>
Documentos por pagar a largo plazo	2,203,538,461	2,668,066,710
Obligaciones por arrendamiento financiero	1,607,072,693	653,473,577
Bonos corporativos	10,059,366,954	10,047,059,137
Impuesto sobre la renta diferido*	985,811,059	723,601,936
<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>27,539,771,418</b>	<b>26,828,362,587</b>
<b>CAPITAL</b>		
Capital suscrito y pagado	1,601,536,850	1,601,536,850
Ganancias del período	570,432,169	311,922,318
Reserva legal	160,000,000	160,000,000
Reserva de revaluación	3,085,419,260	3,141,558,255
Reserva de conversión*	347,651,524	308,054,181
Depósito para futuro aumento de capital	1,600,282,416	1,856,355,321
Beneficios acumulados*	13,653,322,212	11,254,611,310
<b>TOTAL DE CAPITAL ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA COM</b>	<b>21,018,644,431</b>	<b>18,634,038,235</b>
Participaciones no controladoras*	11,909,158,522	11,469,168,640
<b>TOTAL CAPITAL DE LOS ACCIONISTAS</b>	<b>32,927,802,953</b>	<b>30,103,206,876</b>
<b>TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>60,467,574,371</b>	<b>56,931,569,463</b>

Los gastos pagados por anticipado, cuentas por pagar, impuesto sobre la renta diferido, reserva de conversión, beneficios acumulados y participaciones no controladoras presentan una variación mayor al 5% respecto a la información presentada a marzo 2022 producto de los ajustes de auditoría 2021.



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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ventas netas	7,030,007,952	4,355,256,168
Costos de operaciones	5,161,764,808	2,879,722,417
<b>Beneficios brutos en operación</b>	<u>1,868,243,144</u>	<u>1,475,533,751</u>
Otros ingresos operacionales	40,025,860	22,479,535
	<u>1,908,269,004</u>	<u>1,498,013,286</u>
Gastos generales y administrativos	487,508,252	546,642,573
<b>Beneficios netos de operación</b>	<u>1,420,760,752</u>	<u>951,370,713</u>
Otros ingresos y gastos		
Gastos por intereses	(380,553,049)	(368,061,249)
Ingresos financieros	33,747,610	20,792,388
Ingresos (gastos) diferencia cambiaria	42,378,194	(46,789,157)
Otros gastos	-	(453,815)
Dividendos en efectivo	-	79,597,104
<b>Total otros ingresos y gastos</b>	<u>(304,427,245)</u>	<u>(314,914,730)</u>
Beneficio antes de ISR	<u>1,116,333,507</u>	<u>636,455,983</u>
Impuesto sobre la renta		
Impuesto sobre la renta neta	(264,437,472)	(134,362,606)
<b>Resultados del período, neto</b>	<u><u>851,896,035</u></u>	<u><u>502,093,378</u></u>



**INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE MARZO 2023 - 2022**  
**VALORES EN DOPS**

	2023	2022
<b>Flujo de efectivo de las actividades de operación</b>		
Resultados del periodo, neto	851,896,035	502,093,378
<b>Ajustes por:</b>		
<b>Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación</b>		
Deprcciación	532,155,413	299,647,507
Amortizaciones	14,506,889	6,252,408
<b>Cambios netos en activos y pasivos:</b>		
Cuentas por cobrar	324,988,630	(922,690,601)
Avances a contratistas	(1,566,683,596)	(54,755,664)
Inventarios	(196,359,694)	69,078,248
Gastos pagados por anticipado	(86,293,169)	(123,084,822)
Otros activos	(194,726,049)	(216,201,810)
Cuentas por pagar	1,437,107,293	(945,171,096)
Anticipos recibidos de clientes	(1,297,847,802)	951,011,661
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	279,110,996	1,111,347,613
<b>Efectivo generado por las operaciones</b>	<u>97,854,949</u>	<u>677,526,822</u>
<b>Efectivo neto usado en las actividades de operación</b>	<u>97,854,949</u>	<u>677,526,822</u>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de inversión:</b>		
Inversión en acciones	61,005,893	141,061,758
Inversión en valores	365,431,962	137,906,104
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(1,680,886,949)	(693,849,117)
Reserva de conversión	(18,297,450)	(9,583,501)
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	(71,100,000)	(531,234,106)
<b>Efectivo neto usado en las actividades de inversión</b>	<u>(1,343,846,544)</u>	<u>(955,698,862)</u>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento</b>		
Préstamos obtenidos	628,861,003	539,869,795
Préstamos pagados	-	(23,530,226)
Obligaciones por arrendamiento financieros	388,211,891	39,885,827
Bonos Corporativos	(16,803,015)	(33,301,303)
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento</b>	<u>1,000,269,879</u>	<u>522,924,093</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo	(245,721,717)	244,752,052
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	2,125,356,706	1,414,737,892
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<u>1,879,634,989</u>	<u>1,659,489,945</u>



**INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS**  
**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**PERIODO TERMINADO AL 31 DE MARZO 2023 - 2022**  
**VALORES EN DOPS**

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 periodo	-	-	-	-	-	570,432,169	570,432,169	281,463,866	851,896,035
Otros resultados integrales	-	-	-	-	(18,297,450)	(71,100,000)	(89,397,450)	-	(89,397,450)
Total resultados integrales	-	-	-	-	(18,297,450)	499,332,169	481,034,719	281,463,866	762,498,585
Transacciones con los propietarios de la Compañía:									
Recompra de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros de aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total de transacciones con los accionistas de la Compañía	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de marzo de 2023	<u>1,601,536,850</u>	<u>1,600,282,416</u>	<u>160,000,000</u>	<u>3,085,419,260</u>	<u>347,651,524</u>	<u>14,223,754,381</u>	<u>21,018,644,431</u>	<u>11,909,158,522</u>	<u>32,927,802,953</u>



*ly*