

Ingeniería Estrella & Subsidiarias

Estados Financieros comparativos

Al 31 de Marzo 2024 - 2023

Valores expresados en Pesos Dominicanos

INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS
ESTADO DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO 2024 - 2023
VALORES EN DOP\$

ACTIVO	2024	2023
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	1,105,756,479	1,880,625,971
Cuentas por cobrar:		
Clientes	14,088,638,504	11,651,869,794
Entidades relacionadas	937,161,811	1,194,357,536
Empleados	108,309,335	103,504,863
Otras	192,112,686	201,082,790
Estimación para deterioro	(551,612,241)	(765,613,266)
Total cuentas por cobrar	14,774,610,096	12,385,201,717
Anticipo de compras	3,589,297,531	3,788,905,123
Inventarios	6,309,400,662	6,174,942,587
Gastos pagados por anticipado	333,991,152	366,638,139
Total de activos corrientes	26,113,055,920	24,596,313,537
Cuentas por cobrar a largo plazo	50,688,994	161,622,335
Otras inversiones	7,703,678,712	5,742,048,480
Propiedad, planta y equipos, netos	35,854,356,778	29,121,110,313
Propiedades de inversión	75,050,579	107,221,710
Otros activos	633,405,892	739,257,996
TOTAL DE ACTIVO	70,430,236,875	60,467,574,371
PASIVO		
Pasivos corrientes		
Porción corriente de deuda a largo plazo	646,180,698	168,971,372
Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero	495,902,064	318,287,047
Porción corriente de cuentas por pagar a largo plazo	185,054,819	-
Documentos por pagar a corto plazo	3,703,637,164	4,053,024,738
Cuentas por pagar		
Proveedores	4,792,029,870	4,816,413,486
Entidades relacionadas	210,407,843	345,604,883
Otras cuentas por pagar	324,223,441	164,796,782
Total cuentas por pagar	5,326,661,154	5,326,815,151
Impuesto sobre la renta por pagar	422,920,372	404,435,216
Anticipos de clientes	4,109,957,727	1,535,117,803
Retenciones y acumulaciones por pagar	1,179,361,513	877,330,923
Total de pasivos corrientes	16,069,675,512	12,683,982,250
Cuentas por pagar a largo plazo	724,263,904	-
Documentos por pagar a largo plazo	6,046,681,047	2,203,538,461
Obligaciones por arrendamiento financiero	1,752,391,140	1,607,072,693
Bonos corporativos	10,068,699,767	10,059,366,954
Impuesto sobre la renta diferido	1,609,896,372	985,811,059
TOTAL DE PASIVO	36,271,607,742	27,539,771,418
CAPITAL		
Capital suscrito y pagado	1,601,536,850	1,601,536,850
Ganancias del período	519,460,014	570,432,169
Reserva legal	160,000,000	160,000,000
Reserva de revaluación	3,546,995,737	3,085,419,260
Reserva de conversión	419,607,925	347,651,524
Reserva valor razonable	247,745,377	-
Depósito para futuro aumento de capital	-	1,600,282,416
Beneficios acumulados	14,994,433,379	13,653,322,212
TOTAL DE CAPITAL ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA COMP.	21,489,779,281	21,018,644,431
Participaciones no controladoras	12,668,849,851	11,909,158,522
TOTAL CAPITAL DE LOS ACCIONISTAS	34,158,629,133	32,927,802,953
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL	70,430,236,875	60,467,574,371



INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS
ESTADO DE RESULTADO
AL 31 DE MARZO 2024 - 2023
VALORES EN DOP\$

	2024	2023
Ventas netas	7,815,473,621	7,030,007,952
Costos de operaciones	5,666,277,858	5,161,764,808
Beneficios brutos en operación	<u>2,149,195,763</u>	<u>1,868,243,144</u>
Otros ingresos operacionales	49,664,897	40,025,860
	<u>2,198,860,660</u>	<u>1,908,269,004</u>
Gastos generales y administrativos	644,437,745	487,508,252
Beneficios netos de operación	<u>1,554,422,916</u>	<u>1,420,760,752</u>
Otros ingresos y gastos		
Gastos por intereses	(509,561,585)	(380,553,049)
Ingresos financieros	22,368,445	33,747,610
Ingresos (gastos) diferencia cambiaria	(72,271,926)	42,378,194
Total otros ingresos y gastos	<u>(559,465,065)</u>	<u>(304,427,245)</u>
Beneficio antes de ISR	<u>994,957,851</u>	<u>1,116,333,507</u>
Impuesto sobre la renta		
Impuesto sobre la renta neta	(278,190,844)	(264,437,472)
Resultados del período, neto	<u><u>716,767,006</u></u>	<u><u>851,896,035</u></u>



INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE MARZO 2024 - 2023
VALORES EN DOP\$

	2024	2023
Flujo de efectivo de las actividades de operación		
Resultados del período, neto	716,767,006	851,896,035
Ajustes por:		
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación		
Depreciación	686,927,464	532,155,413
(Aumento) disminución en el valor razonable de propiedades de inversión	(1,265,931)	-
Amortizaciones	11,766,372	14,506,889
Estimación para deterioro de cuentas por cobrar a clientes	31,684,590	23,580,464
Costos financieros, neto	487,193,140	346,805,439
Efecto de la fluctuación del tipo de cambio sobre la deuda a largo plazo	58,765,558	(46,016,472)
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(2,141,641,125)	301,408,167
Avances a contratistas	77,494,624	(1,566,683,596)
Inventarios	(884,750,565)	(196,359,694)
Gastos pagados por anticipado	33,111,276	(86,293,169)
Otros activos	(111,806,590)	(194,726,049)
Cuentas por pagar	2,471,580,770	1,437,107,293
Anticipos recibidos de clientes	193,116,405	(1,297,847,802)
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	404,622,486	279,110,996
Efectivo generado por las operaciones	2,033,565,480	398,643,915
Intereses ganados	22,368,445	33,747,610
Intereses pagados	(509,561,585)	(380,553,049)
Efectivo neto usado en las actividades de operación	1,546,372,340	51,838,477
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Inversión en acciones	(631,123,057)	61,005,893
Inversión en valores	1,332,561	366,422,944
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(1,500,117,709)	(1,283,140,932)
Producto de la disposición de propiedad, planta y equipos	7,804,248	-
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	(175,272,615)	-
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(2,297,376,571)	(855,712,095)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
Préstamos obtenidos	584,232,504	3,588,471,959
Préstamos pagados	(536,294,779)	(2,826,614,337)
Obligaciones por arrendamiento financieros	(168,700,089)	(113,317,289)
Retiros de aportes para futuras capitalizaciones	-	(71,100,000)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	(120,762,365)	577,440,334
Efectivo y equivalentes de efectivo	(871,766,596)	(226,433,284)
Efecto en cambio de tasa sobre el efectivo y equivalentes de efectivo	-	(18,297,450)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	1,977,523,075	2,125,356,706
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	1,105,756,479	1,880,625,671



Handwritten signature or initials.

INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
PERIODO TERMINADO AL 31 DE MARZO 2024
VALORES EN DOP\$

Atribuye 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>Reserva valor razonable</u>	<u>Beneficios acumulados</u>	<u>Total</u>	<u>Participaciones no controladoras</u>	<u>Total patrimonio</u>
Saldos al 31 de Diciembre de 2023	1,601,536,850	-	160,000,000	3,082,746,455	419,607,925	247,745,377	14,994,433,379	20,506,069,985	12,471,542,859	32,977,612,844
Resultados integrales del año:										
Resultados del período	-	-	-	-	-	-	519,460,014	519,460,014	197,306,992	716,767,006
Otros resultados integrales	-	-	-	464,249,282	-	-	-	464,249,282	-	464,249,282
Total resultados integrales	-	-	-	464,249,282	-	-	519,460,014	983,709,296	197,306,992	1,181,016,288
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 2024	<u>1,601,536,850</u>	<u>-</u>	<u>160,000,000</u>	<u>3,546,995,737</u>	<u>419,607,925</u>	<u>247,745,377</u>	<u>15,513,893,393</u>	<u>21,489,779,281</u>	<u>12,668,849,851</u>	<u>34,158,629,133</u>


