

Ingeniería Estrella & Combinados

Estados Financieros comparativos

Al 31 de Marzo 2024 - 2023

Valores expresados en Pesos Dominicanos

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

	Interino 2024	Interino 2023
ACTIVO		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	200,109,151	300,990,411
Cuentas por cobrar:		
Clientes	10,541,971,024	8,360,047,472
Entidades relacionadas	565,403,868	835,002,538
Empleados	15,363,664	12,897,593
Otras	82,535,098	57,227,098
Estimación por deterioro	(270,770,716)	(319,383,954)
Total cuentas por cobrar	10,934,502,939	8,945,790,747
Anticipo de compras	3,055,495,472	3,772,160,965
Inventarios	752,301,116	822,508,206
Activos por impuestos corrientes	-	15,476,306
Gastos pagados por anticipado	246,060,655	179,159,385
Total de activos corrientes	15,188,469,334	14,036,086,021
Cuentas por cobrar a largo plazo	98,205,945	171,951,198
Inversiones en subsidiarias	11,982,008,363	11,573,227,190
Otras inversiones	1,357,713,772	2,384,961,038
Propiedad, planta y equipos, netos	4,345,522,969	3,337,190,638
Otros activos	303,180,468	358,869,939
TOTAL DE ACTIVO	33,275,100,850	31,862,286,024
PASIVO		
Pasivos corrientes		
Porción corriente de deuda a largo plazo	84,177,555	65,340,299
Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero	215,836,015	155,343,257
Documentos por pagar a corto plazo	1,315,741,605	1,285,216,300
Cuentas por pagar:		
Proveedores	2,815,286,786	4,029,020,998
Entidades relacionadas	1,667,146,494	1,079,714,520
Otras cuentas por pagar	294,789,575	151,985,499
Total cuentas por pagar	4,777,222,855	5,260,721,017
Impuesto sobre la renta por pagar	192,226,509	138,076,228
Anticipos de clientes	2,719,986,766	1,023,314,639
Retenciones y acumulaciones por pagar	460,302,813	315,213,568
Total de pasivos corrientes	9,765,494,117	8,243,225,309
Cuentas por pagar a largo plazo	322,902,338	1,039,801,743
Documentos por pagar a largo plazo	729,545,599	193,534,958
Obligaciones por arrendamiento financiero	726,871,863	624,004,007
Bonos corporativos	3,565,135,518	3,562,144,033
Impuesto sobre la renta diferido	76,336,662	76,336,662
TOTAL DE PASIVO	15,186,286,096	13,739,046,712
CAPITAL		
Capital suscrito y pagado	1,602,606,600	1,602,606,600
Ganancias del período	647,859,496	545,225,280
Reserva legal	160,000,000	160,000,000
Reserva de revaluación	266,308,206	419,473,443
Reserva de conversión	70,936,944	102,629,890
Reserva por participacion en subsidiarias	1,500,096,069	1,500,096,069
Depósito para futuro aumento de capital	-	1,600,282,416
Beneficios acumulados	13,841,007,438	12,192,925,614
TOTAL DE CAPITAL	18,088,814,754	18,123,239,313
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL	33,275,100,850	31,862,286,024



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

	2024	2023
Ventas netas	5,124,084,224	4,046,515,212
Costos de operaciones	4,233,981,227	3,363,726,538
Beneficios brutos en operación	<u>890,102,997</u>	<u>682,788,675</u>
Otros ingresos operacionales	41,662,014	34,476,330
	<u>931,765,011</u>	<u>717,265,005</u>
Gastos generales y administrativos	251,393,352	195,291,667
Beneficios netos de operación	<u>680,371,659</u>	<u>521,973,338</u>
Otros ingresos y gastos		
Gastos por intereses	(146,108,724)	(134,814,123)
Ingresos financieros	8,040,484	13,360,062
Ingresos (gastos) diferencia cambiaria	(13,291,327)	15,164,028
Total otros ingresos y gastos	<u>(151,359,567)</u>	<u>(106,290,033)</u>
Participación en las ganancias de subsidiarias, neto de impuesto a las ganancias	208,842,138	251,231,274
Beneficio antes de ISR	<u>737,854,230</u>	<u>666,914,579</u>
Impuesto sobre la renta neta	(89,994,734)	(121,689,299)
Resultados del período, neto	<u><u>647,859,496</u></u>	<u><u>545,225,280</u></u>



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

	Interino 2024	Interino 2023
Flujo de efectivo de las actividades de operacion		
Resultados del período, neto	647,859,496	545,225,280
Ajustes por:		
Efectivo neto porvisto por (usado en) las actividades de operación		
Depreciación	196,264,514	86,255,377
Amortizaciones	5,220,803	5,467,355
Estimación para deterioro de cuentas por cobrar a clientes	5,019,575	-
Costos financieros, neto	138,068,240	121,454,061
Participación en las ganancias de subsidiarias, neto de impuesto a las ganancias	(208,842,138)	(251,231,274)
Impuesto sobre la renta, neto	89,994,734	121,689,299
Efecto de la fluctuación del tipo de cambio sobre la deuda a largo plazo	21,244,486	(17,998,574)
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(1,743,347,220)	(1,071,872,783)
Avances a contratistas	(21,515,255)	(2,056,490,077)
Inventarios	(153,920,363)	(272,604,299)
Gastos pagados por anticipado	(13,296,971)	(43,906,854)
Otros activos	(98,101,120)	10,705,342
Cuentas por pagar	1,461,018,116	3,182,741,296
Anticipos recibidos de clientes	(111,820,086)	(402,410,359)
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	152,232,112	146,446,550
Efectivo generado por las operaciones	366,078,920	103,470,340
Intereses ganados	8,040,484	13,360,062
Intereses pagados	(146,108,724)	(134,814,123)
Impuestos pagados	(65,261,868)	(37,939,629)
Efectivo neto usado en las actividades de operación	162,748,812	(55,923,351)
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Avances de efectivo cobrados		
Adquisición de inversiones	(383,632,035)	(8,000,000)
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(206,936,100)	(897,221,748)
Producto de la disposición de propiedad, planta y equipos	1,134,460	
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(589,433,674)	(905,221,748)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
Financiamientos obtenidos		
Avances de efectivo pagados		
Préstamos obtenidos	203,052,224	3,059,101,756
Préstamos pagados	(267,305,665)	(2,509,214,225)
Dividendos pagados	(44,280,282)	(71,100,000)
Obligaciones por arrendamiento financiero	(60,811,472)	-
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	(169,345,195)	478,787,531
Efectivo y equivalentes de efectivo	(596,030,057)	(482,357,568)
Efecto en cambio de tasa sobre el efectivo y equivalentes de efectivo	(12,062,179)	(6,550,844)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	808,201,387	789,898,823
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	200,109,151	800,990,411



INGENIERIA ESTRELLA & COMBINADOS
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
PERIODO TERMINADO EL 31 DE MARZO 2023
VALORES EN DOP\$

	Atribuible a los propietarios de la Compañía							<u>Total</u>
	<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>	
Saldos al 31 de Diciembre 2023	1,602,606,600	-	160,000,000	416,800,638	1,500,096,069	82,999,123	13,885,287,720	17,647,790,150
Resultados integrales del año:								
Resultados del período	-	-	-	-	-	-	647,859,496	647,859,496
Otros resultados integrales	-	-	-	(150,492,431)	-	(12,062,179)	-	(162,554,611)
Total resultados integrales	-	-	-	(150,492,431)	-	(12,062,179)	647,859,496	485,304,885
Transacciones con los propietarios de la Compañía:								
Recompra de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	(44,280,282)	(44,280,282)
Retiros de aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Total de transacciones con los accionistas de la Compañía	-	-	-	-	-	-	(44,280,282)	(44,280,282)
Saldos al 31 de marzo de 2024	1,602,606,600	-	160,000,000	266,308,206	1,500,096,069	70,936,944	14,488,866,934	18,088,814,754

