

Ingeniería Estrella & Subsidiarias

Estados Financieros comparativos

Al 30 de Junio 2023 - 2022

Valores expresados en Pesos Dominicanos

A

INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS
ESTADO DE SITUACIÓN
AL 30 DE JUNIO 2023 - 2022
VALORES EN DOP\$

ACTIVO	2023	2022
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	2,363,540,900	3,370,236,492
Cuentas por cobrar:		
Clientes	11,609,242,352	14,315,177,963
Entidades relacionadas	1,253,309,437	934,419,745
Empleados	103,280,405	91,427,297
Otras	176,070,109	275,303,730
Total cuentas por cobrar	13,141,902,303	15,616,328,735
Anticipo de compras	2,716,193,400	3,919,739,171
Inversiones de valores	1,012,121	42,254,767.56
Inventarios	6,190,005,603	5,290,449,053
Gastos pagados por anticipado	615,542,973	315,359,277
Total de activos corrientes	25,028,197,302	28,554,367,496
Cuentas por cobrar a largo plazo	171,199,131	-
Otras inversiones	5,956,822,958	5,779,178,062
Propiedad, planta y equipos, netos	29,857,120,448	25,722,519,418
Propiedades de inversión	107,221,710	97,618,889
Otros activos	830,119,762	649,255,478
TOTAL DE ACTIVO	61,950,681,312	60,802,939,343
PASIVO		
Pasivos corrientes		
Porción corriente de deuda a largo plazo	183,084,121	133,930,125
Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero	363,886,170	135,787,487
Documentos por pagar a corto plazo	3,854,615,018	2,608,334,691
Cuentas por pagar		
Proveedores	5,371,764,843	3,901,711,400
Entidades relacionadas	228,316,586	120,738,171
Otras cuentas por pagar	193,418,890	421,280,933
Total cuentas por pagar	5,793,500,318	4,443,730,504
Impuesto sobre la renta por pagar	391,811,265	266,473,701
Anticipos de clientes	853,977,118	6,696,131,147
Retenciones y acumulaciones por pagar	810,540,124	1,784,827,283
Total de pasivos corrientes	12,251,414,135	16,069,214,938
Documentos por pagar a largo plazo	3,154,353,548	2,996,600,629
Obligaciones por arrendamiento financiero	1,747,882,405	682,301,942
Bonos corporativos	10,061,695,720	10,049,387,903
Impuesto sobre la renta diferido	985,811,059	750,052,431
TOTAL DE PASIVO	28,201,156,867	30,547,557,842
CAPITAL		
Capital suscrito y pagado	1,601,536,850	1,601,536,850
Ganancias del período	1,668,906,349	656,834,946
Reserva legal	160,000,000	160,000,000
Reserva de revaluación	3,085,419,260	3,141,558,255
Reserva de conversión	352,511,141	308,054,181
Depósito para futuro aumento de capital	1,600,282,416	1,764,852,701
Beneficios acumulados	13,116,940,632	10,946,559,510
TOTAL DE CAPITAL ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA COMP.	21,585,596,648	18,579,396,443
Participaciones no controladoras	12,163,927,796	11,675,985,057
TOTAL CAPITAL DE LOS ACCIONISTAS	33,749,524,444	30,255,381,500
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL	61,950,681,312	60,802,939,343



K

INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS
ESTADO DE RESULTADO
AL 30 DE JUNIO 2023 - 2022
VALORES EN DOP\$

	2023	2022
Ventas netas	14,993,644,609	9,082,942,002
Costos de operaciones	10,535,641,865	6,223,458,423
Beneficios brutos en operación	<u>4,458,002,744</u>	<u>2,859,483,579</u>
Otros ingresos operacionales	67,904,343	39,085,829
	<u>4,525,907,087</u>	<u>2,898,569,408</u>
Gastos generales y administrativos	1,186,171,813	939,244,669
Beneficios netos de operación	<u>3,339,735,274</u>	<u>1,959,324,739</u>
Otros ingresos y gastos		
Gastos por intereses	(840,885,020)	(796,657,310)
Ingresos financieros	188,028,229	233,676,112
Ingresos (gastos) diferencia cambiaria	24,961,573	(75,143,260)
Otros gastos	-	(969,518)
Total otros ingresos y gastos	<u>(627,895,218)</u>	<u>(639,093,976)</u>
Beneficio antes de ISR	<u>2,711,840,056</u>	<u>1,320,230,763</u>
Impuesto sobre la renta		
Impuesto sobre la renta neta	(506,700,567)	(266,408,340)
Resultados del período, neto	<u><u>2,205,139,489</u></u>	<u><u>1,053,822,422</u></u>



14

INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO 2023 - 2022
VALORES EN DOP\$

	2023	2022
Flujo de efectivo de las actividades de operación		
Resultados del período, neto	2,205,139,489	1,053,822,422
Ajustes por:		
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación		
Depreciación	971,911,245	614,790,815
Amortizaciones	29,234,272	6,852,061
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(441,288,752)	(591,934,445)
Avances a contratistas	(493,971,873)	(1,380,583,349)
Inventarios	(211,422,710)	(284,958,131)
Gastos pagados por anticipado	(335,198,003)	(112,190,341)
Otros activos	(300,183,590)	(349,630,322)
Cuentas por pagar	1,903,792,460	(766,289,583)
Anticipos recibidos de clientes	(1,978,988,487)	4,571,685,478
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	199,696,246	1,333,118,124
Efectivo generado por las operaciones	<u>1,548,720,298</u>	<u>4,094,682,729</u>
Efectivo neto usado en las actividades de operación	<u>1,548,720,298</u>	<u>4,094,682,729</u>
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Inversión en acciones	(153,768,585)	(55,725,018)
Inversión en valores	365,410,823	118,444,966
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(2,861,209,510)	(1,482,325,557)
Producto de la disposición de propiedad, planta y equipos	4,424,986	-
Aportes por capitalizar	-	(91,502,620)
Reserva de conversión	(13,437,833)	(9,583,501)
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	(607,481,580)	(839,285,906)
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	<u>(3,266,061,699)</u>	<u>(2,359,977,635)</u>
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
Préstamos obtenidos	1,440,978,242	564,119,219
Préstamos pagados	-	(381,067,368)
Obligaciones por arrendamiento financieros	529,021,603	68,714,192
Bonos Corporativos	(14,474,249)	(30,972,537)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	<u>1,955,525,596</u>	<u>220,793,506</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo	238,184,195	1,955,498,600
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	<u>2,363,540,900</u>	<u>3,370,236,492</u>



A

INGENIERIA ESTRELLA & SUBSIDIARIAS
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO 2023
VALORES EN DOP\$

	<u>Atribuible a los propietarios de la Compañía</u>								
	<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	-	-	-	-	-	1,668,906,349	1,668,906,349	536,233,140	2,205,139,489
Otros resultados integrales	-	-	-	-	(13,437,833)	(107,481,580)	(120,919,413)	-	(120,919,413)
Total resultados integrales	-	-	-	-	(13,437,833)	1,561,424,769	1,547,986,936	536,233,140	2,084,220,076
Transacciones con los propietarios de la Compañía:									
Recompra de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	(500,000,000)	(500,000,000)	-	(500,000,000)
Retiros de aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total de transacciones con los accionistas de la Compañía	-	-	-	-	-	(500,000,000)	(500,000,000)	-	(500,000,000)
Saldos al 30 de Junio 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>352,511,141</u>	<u>14,785,846,981</u>	<u>21,585,596,648</u>	<u>12,163,927,796</u>	<u>33,749,524,444</u>