

# **Ingeniería Estrella & Combinados**

Estados Financieros comparativos

Al 30 de Septiembre 2023 - 2022

Valores expresados en Pesos Dominicanos



**INGENIERIA ESTRELLA & COMBINADOS**  
**ESTADO DE SITUACIÓN**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023 - 2022**  
**VALORES EN DOP\$**

<b>ACTIVO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	503,298,833	925,552,576
Cuentas por cobrar:		
Clientes	10,002,245,878	9,464,878,060
Entidades relacionadas	1,230,735,548	1,037,918,747
Empleados	16,209,531	9,848,064
Otras	67,001,719	65,834,291
Total cuentas por cobrar	11,316,192,676	10,578,479,161
Anticipo de compras	2,983,640,060	3,641,306,241
Inventarios	628,926,744	701,223,964
Activos por impuestos corrientes	39,494	-
Gastos pagados por anticipado	328,100,042	282,704,257
Total de activos corrientes	15,760,197,849	16,129,266,199
Cuentas por cobrar a largo plazo	181,452,947	-
Inversiones en subsidiarias	11,840,926,526	11,324,014,853
Otras inversiones	2,588,645,147	2,466,747,814
Propiedad, planta y equipos, netos	3,968,203,927	2,454,444,772
Otros activos	269,410,518	233,320,292
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>34,608,836,915</b>	<b>32,607,793,929</b>
<b>PASIVO</b>		
Porción corriente de deuda a largo plazo	82,169,448	48,298,337
Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero	195,105,418	85,075,995
Documentos por pagar a corto plazo	1,401,547,307	663,172,161
Cuentas por pagar:		
Proveedores	4,152,820,622	3,546,076,560
Entidades relacionadas	1,271,052,976	2,028,436,204
Otras cuentas por pagar	208,701,304	410,678,527
Total cuentas por pagar	5,632,574,901	5,985,191,290
Impuesto sobre la renta por pagar	148,028,093	80,694,423
Anticipos de clientes	2,259,561,964	5,093,154,314
Retenciones y acumulaciones por pagar	390,275,835	452,288,118
Total de pasivos corrientes	10,109,262,966	12,407,874,637
Cuentas por pagar a largo plazo	1,051,163,360	-
Documentos por pagar a largo plazo	740,864,217	143,431,516
Obligaciones por arrendamiento financiero	712,138,889	332,642,215
Bonos corporativos	3,563,637,113	3,560,653,615
Impuesto sobre la renta diferido	76,336,662	-
<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>16,253,403,206</b>	<b>16,444,601,984</b>
<b>CAPITAL</b>		
Capital suscrito y pagado	1,602,606,600	1,602,606,600
Ganancias del período	1,892,716,692	649,756,226
Reserva legal	160,000,000	160,000,000
Reserva de revaluación	419,473,443	422,146,248
Reserva de conversión	93,098,620	79,794,968
Reserva por participación en subsidiarias	1,500,096,069	1,500,096,069
Depósito para futuro aumento de capital	1,600,282,416	1,764,852,701
Beneficios acumulados	11,087,159,869	9,983,939,133
<b>TOTAL DE CAPITAL</b>	<b>18,355,433,709</b>	<b>16,163,191,945</b>
<b>TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>34,608,836,915</b>	<b>32,607,793,929</b>



K

**INGENIERIA ESTRELLA & COMBINADOS**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023 - 2022**  
**VALORES EN DOP\$**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ventas netas	11,765,889,929	6,619,198,665
Costos de operaciones	9,040,344,072	5,375,859,591
<b>Beneficios brutos en operación</b>	<u>2,725,545,856</u>	<u>1,243,339,074</u>
Otros ingresos operacionales	174,563,034	90,675,466
	<u>2,900,108,891</u>	<u>1,334,014,541</u>
Gastos generales y administrativos	767,207,718	627,038,381
<b>Beneficios netos de operación</b>	<u>2,132,901,172</u>	<u>706,976,160</u>
Otros ingresos y gastos		
Gastos por intereses	(532,395,800)	(467,450,421)
Ingresos financieros	64,147,808	82,414,051
Ingresos (gastos) diferencia cambiaria	(51,274,583)	(140,681,301)
<b>Total otros ingresos y gastos</b>	<u>(519,522,575)</u>	<u>(525,717,671)</u>
Participación en las ganancias de subsidiarias, neto de impuesto a las ganancias	600,025,750	549,192,160
<b>Beneficio antes de ISR</b>	<u>2,213,404,347</u>	<u>730,450,649</u>
Impuesto sobre la renta neta	(320,687,655)	(80,694,423)
<b>Resultados del período, neto</b>	<u><u>1,892,716,692</u></u>	<u><u>649,756,226</u></u>



R

**INGENIERIA ESTRELLA & COMBINADOS**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023 - 2022**  
**VALORES EN DOP\$**

	2023	2022
<b>Flujo de efectivo de las actividades de operacion</b>		
Resultados del período, neto	1,892,716,692	649,756,226
<b>Ajustes por:</b>		
<b>Efectivo neto porvisto por (usado en) las actividades de operación</b>		
Depreciación	405,885,383	164,174,468
Amortizaciones	14,425,059	902,995
Costos financieros, neto	468,247,992	385,036,370
Impuesto sobre la renta, neto	320,687,655	80,694,423
Efecto de la fluctuación del tipo de cambio sobre la deuda a largo plazo	16,103,739	(40,825,738)
<b>Cambios netos en activos y pasivos:</b>		
Cuentas por cobrar	(3,451,776,461)	345,810,996
Avances a contratistas	(1,267,969,172)	(1,521,928,561)
Inventarios	(76,708,848)	(371,225,471)
Gastos pagados por anticipado	(192,847,512)	(19,504,083)
Otros activos	86,588,519	13,309,227
Cuentas por pagar	3,565,956,797	930,288,805
Anticipos recibidos de clientes	833,836,966	4,677,237,866
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	221,508,817	313,195,447
<b>Efectivo generado por las operaciones</b>	<u>2,836,655,625</u>	<u>5,606,922,971</u>
Intereses ganados	64,147,808	82,414,051
Intereses pagados	(532,395,800)	(467,450,421)
Impuestos pagados	(211,549,308)	(63,417,629)
<b>Efectivo neto usado en las actividades de operación</b>	<u>2,156,858,325</u>	<u>5,158,468,972</u>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de inversión:</b>		
Adquisición de inversiones	(730,614,719)	(556,954,941)
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(1,850,063,960)	(1,316,522,906)
Producto de la disposición de propiedad, planta y equipos	4,503,467	-
Aportes por capitalizar	-	(91,502,620)
Reserva de conversión	(16,082,114)	(27,852,985)
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	(1,176,865,745)	(1,179,533,163)
<b>Efectivo neto usado en las actividades de inversión</b>	<u>(3,769,123,071)</u>	<u>(3,172,366,615)</u>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento</b>		
Financiamientos obtenidos		
Préstamos obtenidos	4,709,401,626	1,700,506,458
Préstamos pagados	(3,383,736,871)	(3,200,584,266)
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento</b>	<u>1,325,664,755</u>	<u>(1,500,077,808)</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo	(286,599,990)	486,024,549
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	789,898,823	439,528,027
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<u>503,298,833</u>	<u>925,552,576</u>



/

**INGENIERIA ESTRELLA & COMBINADOS**  
**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**PERIODO TERMINADO EL 30 DE SEPTIEMBRE 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	-	-	-	-	-	-	1,892,716,692	1,892,716,692
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	(16,082,114)	(23,335,430)	(39,417,544)
Total resultados integrales	-	-	-	-	-	(16,082,114)	1,869,381,262	1,853,299,148
Transacciones con los propietarios de la Compañía:								
Recompra de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	(1,153,530,316)	(1,153,530,316)
Retiros de aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Total de transacciones con los accionistas de la Compañía	-	-	-	-	-	-	(1,153,530,316)	(1,153,530,316)
Saldos al 30 de Septiembre de 2023	<u>1,602,606,600</u>	<u>1,600,282,416</u>	<u>160,000,000</u>	<u>419,473,443</u>	<u>1,500,096,069</u>	<u>93,098,620</u>	<u>12,979,876,561</u>	<u>18,355,433,709</u>



✍