

ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE MARZO
VALORES EN DOP\$

	2024	2023
Flujo de efectivo de las actividades de operacion		
Resultados del período, neto	124,526,772	71,293,059
Ajustes por:		
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación		
Depreciación	32,481,902	19,589,314
Amortizaciones	3,162,057	2,319,845
Estimación para deterioro de cuentas por cobrar a clientes	12,168,483	13,923,564
Costos financieros, neto	86,514,764	75,099,092
Impuesto sobre la renta, neto	25,073,177	9,115,242
Efecto de la fluctuación del tipo de cambio sobre la deuda	3,991,512	(4,755,639)
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	185,268,224	(29,706,180)
Avances a contratistas	(99,966,598)	(28,164,308)
Inventarios	(190,584,860)	75,494,869
Gastos pagados por anticipado	(7,718,902)	(1,511,123)
Otros activos	(17,846,009)	(10,608,335)
Cuentas por pagar	(305,894,811)	124,532,390
Anticipos recibidos de clientes	132,415,139	(21,441,061)
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	(16,984,935)	24,144,553
Efectivo generado por las operaciones	(33,394,085)	319,325,280
Intereses ganados	5,370,141	4,810,167
Intereses pagados	(91,884,905)	(79,909,259)
Impuestos pagados	(2,185,284)	(26,050,030)
Efectivo neto usado en las actividades de operación	(122,094,133)	218,176,158
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Adquisición de inversiones	(137,047,377)	0
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(31,298,008)	(93,451,682)
Inversiones en valores	1,332,561	976,911
Producto de la disposición de propiedad, planta y equipos	48,124	-
Cuentas por cobrar a accionistas	(46,905,804)	-
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	83,072,880	1,700,983
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(130,797,625)	(90,773,788)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
Préstamos obtenidos	91,207,752	23,858,846
Préstamos pagados	(18,835,333)	(73,342,175)
Pago de pasivos por arrendamiento	(12,838,855)	(32,866,287)
Bonos corporativos	591,396	(18,538,384)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	60,124,961	(100,888,000)
Disminución en el efectivo y equivalentes de efectivo	(192,766,797)	26,514,370
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	217,040,574	45,724,573
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	24,273,777	72,238,943

