

ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE SITUACIÓN
AL 30 JUNIO 2024 Y 2023
VALORES EN DOP\$

ACTIVO	2024	2023
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	97,856,080	152,941,436
Cuentas por cobrar:		
Clientes	2,437,516,771	1,837,915,684
Asociados	582,487,172	287,757,680
Funcionarios y Empleados	63,375,365	57,992,237
Otras	7,586,823	7,519,667
Estimación para deterioro	<u>(138,339,323)</u>	<u>(148,940,152)</u>
Cuentas por cobrar, netas	2,952,626,808	2,042,245,116
Anticipo de compras	315,534,574	237,220,253
Anticipo impuesto sobre la renta		
Inventarios	1,239,556,742	1,082,030,181
Inversiones en valores		
Gastos pagados por anticipado	<u>13,847,309</u>	<u>24,682,427</u>
Total de activos corrientes	<u>4,619,421,512</u>	<u>3,539,119,414</u>
Cuentas por cobrar a largo plazo		
Inversiones en asociadas	4,739,543,153	3,801,203,069
Otras inversiones	825,058,194	846,108,882
Propiedad, planta y equipos, netos	3,591,962,958	3,212,172,390
Propiedades de inversión	19,439,430	20,609,113
Otros activos	<u>42,739,444</u>	<u>18,280,075</u>
Total de activos no corrientes	9,218,743,179	7,898,373,529
TOTAL DE ACTIVO	<u>13,838,164,691</u>	<u>11,437,492,943</u>
PASIVO		
Pasivos corrientes		
Financiamientos obtenidos		
Porción corriente de deuda a largo plazo	12,182,639	4,843,228
Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero	59,673,727	35,381,085
Documentos por pagar a corto plazo	591,649,110	534,133,278
Cuentas por pagar:		
Suplidores	861,306,363	623,054,139
Asociadas	208,614,851	222,235,610
Otras	<u>20,193,003</u>	<u>13,291,774</u>
Total cuentas por pagar	1,090,114,217	858,581,522
Impuesto sobre la renta por pagar	34,918,656	18,164,099
Anticipos de clientes	297,297,896	115,212,083
Retenciones y acumulaciones por pagar	<u>140,694,163</u>	<u>134,232,445</u>
Total de pasivos corrientes	2,226,530,409	1,700,547,740
Documentos por pagar a largo plazo	290,034,982	274,316,653
Obligaciones por arrendamiento financiero	172,721,744	126,223,358
Bonos corporativos	2,565,157,724	2,562,791,470
Impuesto sobre la renta diferido	383,565,404	187,123,983
Total de pasivos no corrientes	<u>3,411,479,854</u>	<u>3,150,455,465</u>
TOTAL DE PASIVO	5,638,010,263	4,851,003,205
CAPITAL		
Capital suscrito y pagado	1,197,677,300	1,197,677,300
Acciones en tesorería		
Ganancias del período	252,499,460	155,838,447
Reserva legal	125,000,000	125,000,000
Reserva por revaluación de activos	1,787,042,257	1,224,634,691
Reserva por participación en subsidiaria	448,958,754	-
Reserva valor razonable	247,745,377	-
Beneficios acumulados	3,979,642,036	3,670,530,611
TOTAL DE CAPITAL	<u>8,038,565,184</u>	<u>6,373,681,049</u>
Cuentas por cobrar a accionistas	(138,187,847)	(65,605,286)
Participaciones no controladoras	<u>299,777,091</u>	<u>278,413,975</u>
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL	<u>13,838,164,691</u>	<u>11,437,492,943</u>

Notas : *Disminución de las acumulaciones por pagar y otras inversiones con respecto a lo presentado anteriormente en el 2023 debido a reclasificaciones de otras inversiones hacia inversiones en asociadas y dividendos por pagar hacia otras cuentas por pagar. Además se está transparentando la estimación por deterioro, anteriormente presentada dentro de las cuentas por cobrar clientes.

