

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

| ACTIVO | 2024 | 2023 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Activos corrientes | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 39,894,980 | 11,825,290 |
| Cuentas por cobrar: | | |
| Clientes | 2,943,284,119 | 1,612,167,738 |
| Asociados | 320,066,807 | 944,410,732 |
| Funcionarios y Empleados | 71,071,794 | 58,736,993 |
| Otras | 7,660,120 | 7,433,441 |
| Estimación para deterioro | <u>(147,655,686)</u> | <u>(160,043,693)</u> |
| Cuentas por cobrar, netas | 3,194,427,154 | 2,462,705,211 |
| Anticipo de compras | 192,259,300 | 195,374,013 |
| Anticipo impuesto sobre la renta | | |
| Inventarios | 1,165,536,236 | 978,121,191 |
| Inversiones en valores | | |
| Gastos pagados por anticipado | <u>42,401,581</u> | <u>46,473,792</u> |
| Total de activos corrientes | <u>4,634,519,250</u> | <u>3,694,499,496</u> |
| | | |
| Cuentas por cobrar a largo plazo | | |
| Inversiones en asociadas | 4,754,434,294 | 3,801,203,068 |
| Otras inversiones | 825,058,194 | 846,108,882 |
| Propiedad, planta y equipos, netos | 3,561,074,781 | 3,250,443,222 |
| Propiedades de inversión | - | 20,609,113 |
| Otros activos | <u>38,011,139</u> | <u>13,850,792</u> |
| Total de activos no corrientes | <u>9,178,578,409</u> | <u>7,932,215,078</u> |
| TOTAL DE ACTIVO | <u>13,813,097,659</u> | <u>11,626,714,574</u> |
| | | |
| PASIVO | | |
| Pasivos corrientes | | |
| Financiamientos obtenidos | | |
| Porción corriente de deuda a largo plazo | 12,189,820 | 5,005,882 |
| Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero | 67,147,003 | 35,776,519 |
| Documentos por pagar a corto plazo | 680,998,984 | 510,258,550 |
| Cuentas por pagar: | | |
| Suplidores | 513,031,820 | 659,466,385 |
| Asociadas | 236,981,603 | 323,015,352 |
| Otras | <u>15,622,594</u> | <u>16,369,336</u> |
| Total cuentas por pagar | 765,636,017 | 998,851,073 |
| Impuesto sobre la renta por pagar | 52,383,853 | 27,279,341 |
| Anticipos de clientes | 326,637,901 | 202,471,576 |
| Retenciones y acumulaciones por pagar | <u>158,785,243</u> | <u>188,554,060</u> |
| Total de pasivos corrientes | <u>2,061,758,820</u> | <u>1,968,197,002</u> |
| | | |
| Documentos por pagar a largo plazo | 287,177,431 | 273,203,159 |
| Obligaciones por arrendamiento financiero | 191,360,865 | 119,469,337 |
| Bonos corporativos | 2,565,749,121 | 2,563,383,534 |
| Impuesto sobre la renta diferido | <u>383,565,404</u> | <u>187,123,983</u> |
| Total de pasivos no corrientes | <u>3,427,852,822</u> | <u>3,143,180,013</u> |
| TOTAL DE PASIVO | <u>5,489,611,642</u> | <u>5,111,377,015</u> |
| | | |
| CAPITAL | | |
| Capital suscrito y pagado | 1,197,677,300 | 1,197,677,300 |
| Acciones en tesorería | | |
| Ganancias del período | 360,316,444 | 220,310,646 |
| 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 | <u>3,993,147,767</u> | <u>3,627,255,270</u> |
| TOTAL DE CAPITAL | <u>8,159,887,899</u> | <u>6,394,877,906</u> |
| | | |
| Cuentas por cobrar a accionistas | (138,187,847) | (161,390,825) |
| | | |
| Participaciones no controladoras | <u>301,785,965</u> | <u>281,850,477</u> |
| TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL | <u>13,813,097,659</u> | <u>11,626,714,574</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. Además se está transparentando la estimación por deterioro, anteriormente presentada dentro de las cuentas por cobrar clientes.