

ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE SITUACIÓN
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025 Y 2024
VALORES EN DOP\$

ACTIVO	2025	2024
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	33,682,292	39,894,980
Cuentas por cobrar:		
Clientes	2,257,928,397	2,943,284,119
Asociados	586,576,916	320,066,807
Funcionarios y Empleados	93,654,985	71,071,794
Otras	185,518	7,660,120
Estimación para deterioro	(160,702,088)	(147,655,686)
Cuentas por cobrar, netas	2,777,643,728	3,194,427,154
Provisión ctas por cobrar		
Anticipo de compras	604,995,360	192,259,300
Inventarios	1,099,593,398	1,165,536,236
Gastos pagados por anticipado	46,093,541	32,766,711
Total de activos corrientes	4,562,008,319	4,624,884,381
Cuentas por cobrar a largo plazo		
Inversiones en asociadas	5,038,423,574	4,733,816,738
Otras inversiones	824,958,194	825,058,194
Propiedad, planta y equipos, netos	3,585,847,284	3,561,074,781
Otros activos	43,865,059	38,011,139
Total de activos no corrientes	9,493,094,111	9,157,960,852
TOTAL DE ACTIVO	14,055,102,430	13,782,845,233
PASIVO		
Pasivos corrientes		
Financiamientos obtenidos		
Porción corriente cuentas por pagar a largo plazo	242,000,000	-
Porción corriente de deuda a largo plazo	36,619,654	31,812,286
Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero	91,902,310	67,147,003
Documentos por pagar a corto plazo	806,403,393	680,998,984
Cuentas por pagar:		
Proveedores	677,908,689	513,031,820
Asociadas	82,839,540	236,981,603
Otras	37,091,147	15,622,594
Total cuentas por pagar	797,839,376	765,636,017
Impuesto sobre la renta por pagar	4,097,666	29,967,812
Anticipos de clientes	222,770,817	326,637,901
Retenciones y acumulaciones por pagar	180,334,924	149,927,901
Total de pasivos corrientes	2,381,968,140	2,052,127,903
Documentos por pagar a largo plazo	289,112,270	287,177,431
Obligaciones por arrendamiento financiero	215,265,149	191,360,865
Bonos corporativos	2,568,114,709	2,565,749,121
Impuesto sobre la renta diferido	307,348,755	383,565,404
Total de pasivos no corrientes	3,379,840,883	3,427,852,822
TOTAL DE PASIVO	5,761,809,022	5,479,980,725
CAPITAL		
Capital suscrito y pagado	1,087,525,701	1,197,677,300
Ganancias del período	180,637,161	339,695,619
Reserva legal	125,000,000	125,000,000
Reserva por revaluación de activos	1,634,576,439	1,787,042,257
Reserva por participación en subsidiaria	639,362,942	448,958,754
Reserva valor razonable	247,745,377	247,745,377
Beneficios acumulados	3,999,601,202	3,993,147,767
TOTAL DE CAPITAL	7,914,448,821	8,139,267,074
Cuentas por cobrar a accionistas	-	(138,187,847)
Participaciones no controladoras	378,844,587	301,785,281
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL	14,055,102,430	13,782,845,233



Nota: * El período 2024 presenta variaciones mayor al 5% de la información presentada anteriormente, producto de la inclusión de la provisión por intereses en la deuda financiera, además eliminación de dividendos recibidos de empresas asociadas, los cuales se registran bajo el método de participación. Estas reclasificaciones se realizaron con el objetivo de mantener la consistencia con el formato de los estados financieros auditados.

Handwritten mark resembling a stylized 'L' or '7'.