

ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE SITUACIÓN
AL 30 DE JUNIO 2026 Y 2025
VALORES EN DOP\$

ACTIVO	2026	2025
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	158,001,234	27,702,333
Cuentas por cobrar:		
Clientes	2,579,887,650	2,474,290,473
Asociados	408,539,378	651,529,944
Funcionarios y Empleados	92,875,449	93,356,740
Otras	158,057	134,888
Estimación para deterioro	(184,986,390)	(151,602,089)
Cuentas por cobrar, netas	2,896,474,144	3,067,709,956
Provisión ctas por cobrar		
Anticipo de compras	434,397,386	324,915,645
Inventarios	1,428,433,824	1,105,629,561
Inversiones en valores	1,587,133	1,477,891
Gastos pagados por anticipado	5,570,842	15,448,873
Total de activos corrientes	4,924,464,562	4,542,884,259
Cuentas por cobrar a largo plazo		
Inversiones en asociadas	5,635,134,939	4,993,863,314
Otras inversiones	824,958,194	825,058,194
Propiedad, planta y equipos, netos	3,565,352,384	3,591,282,139
Otros activos	49,628,733	49,325,155
Total de activos no corrientes	10,075,074,249	9,459,528,803
TOTAL DE ACTIVO	14,999,538,811	14,002,413,062
PASIVO		
Porción corriente cuentas por pagar a largo plazo	-	242,000,000
Porción corriente de deuda a largo plazo	29,995,741	35,693,542
Porción corriente de obligaciones por arrendamiento financiero	97,419,612	88,343,614
Documentos por pagar a corto plazo	801,964,239	498,630,195
Cuentas por pagar:		
Suplidores	610,104,072	552,099,247
Asociadas	39,068,627	64,997,371
Otras	2,559,923	2,570,651
Total cuentas por pagar	651,732,622	619,667,268
Impuesto sobre la renta por pagar	7,804,147	5,555,995
Anticipos de clientes	664,020,518	520,394,302
Retenciones y acumulaciones por pagar	152,359,132	157,038,978
Total de pasivos corrientes	2,405,296,011	2,167,323,894
Documentos por pagar a largo plazo	282,223,145	292,480,808
Obligaciones por arrendamiento financiero	182,613,181	230,017,091
Bonos corporativos	2,569,888,899	2,567,523,312
Impuesto sobre la renta diferido	309,264,476	307,348,755
Total de pasivos no corrientes	3,343,989,700	3,397,369,965
TOTAL DE PASIVO	5,749,285,711	5,564,693,859
CAPITAL		
Capital suscrito y pagado	1,087,525,700	1,087,525,701
Ganancias del período	407,660,745	289,991,052
Reserva legal	125,000,000	125,000,000
Reserva por revaluación de activos	1,617,542,041	1,634,576,439
Reserva por participación en subsidiaria	651,547,008	639,362,942
Reserva valor razonable	247,745,377	247,745,377
Beneficios acumulados	4,711,762,188	4,034,436,226
TOTAL DE CAPITAL	8,848,783,059	8,058,637,736
Participaciones no controladoras	401,470,040	379,081,467
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL	14,999,538,811	14,002,413,062



1