

ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE
VALORES EN DOP\$

	2023	2022
Flujo de efectivo de las actividades de operacion		
Resultados del período, neto	234,651,562	316,559,029
Ajustes por:		
Efectivo neto porvisto por (usado en) las actividades de operación		
Depreciación	68,030,834	57,798,907
Amortizaciones	7,639,961	6,017,048
Costos financieros, neto	226,576,360	249,606,257
Impuesto sobre la renta, neto	27,345,726	29,100,099
Efecto de la fluctuación del tipo de cambio sobre la deuda	4,015,731	(13,426,663)
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(585,610,895)	(261,251,509)
Avances a contratistas	22,273,950	72,001,976
Inventarios	111,169,906	(470,239,603)
Gastos pagados por anticipado	(25,035,594)	(23,193,031)
Otros activos	(9,680,429)	1,215,332
Cuentas por pagar	375,659,649	(91,342,632)
Anticipos recibidos de clientes	302,496	130,473,144
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	36,024,215	42,326,073
Efectivo generado por las operaciones	493,363,474	45,644,429
Intereses ganados	81,740,169	30,879,443
Intereses pagados	(308,316,529)	(280,485,699)
Impuestos pagados	(45,463,688)	-
Efectivo neto usado en las actividades de operación	221,323,425	(203,961,828)
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Adquisición de inversiones	(2,761,829)	8,971,397
Inversión en Terrenos	(9,270,019)	-
Inversión en Edificios	-	(60,000,000)
Inversión en Maquinarias y Equipos	(25,639,638)	(48,120,270)
Inversión Equipo de Transporte	(103,389,997)	(35,225,686)
Inversión en Mobiliario y Equipos de oficina	(35,707,992)	(4,572,047)
Inversión en Otros Activos Fijos	(1,367,287)	(1,249,979)
Inversiones Construcción en Proceso	(130,100,561)	-
Inversión de Maquinarias y Equipo en Tránsito	(18,188,869)	(28,538,267)
Inversiones en valores	(221,810)	78,808,296
Producto de la disposición de propiedad, planta y equipos	1,732,416	-
Aportes por capitalizar	464,400	-
Cuentas por cobrar a accionistas	130,243,307	128,122,341
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	(89,379,747)	(124,307,720)
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(283,587,626)	(86,111,935)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
Préstamos obtenidos	691,203,750	576,284,357
Préstamos pagados	(646,684,632)	(420,253,358)
Bonos corporativos	(17,352,922)	(27,849,876)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	27,166,196	128,181,123
Disminución en el efectivo y equivalentes de efectivo	(35,098,005)	(161,892,641)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	45,724,574	210,647,075
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	10,626,569	48,754,434



Nota: El desglose del flujo de efectivo interino se realiza por un método distinto al auditado, por esta razón se observan algunas diferencias

H