

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

	2023	2022
Flujo de efectivo de las actividades de operacion		
Resultados del período, neto	166,742,861	141,015,620
Ajustes por:		
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación		
Depreciación	42,979,084	38,983,827
Amortizaciones	4,755,354	3,927,788
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(3,759,975)	(30,617,025)
Avances a contratistas	(19,572,290)	(49,195,412)
Inventarios	7,183,439	(485,863,493)
Gastos pagados por anticipado	(3,244,229)	1,545,573
Otros activos	(11,225,105)	(7,970,344)
Cuentas por pagar	303,175,139	127,730,950
Anticipos recibidos de clientes	(86,956,997)	19,180,401
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	(48,677,624)	61,914,534
Efectivo neto usado en las actividades de operación	351,399,655	(179,347,579)
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Adquisición de inversiones	(2,761,829)	8,971,397
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(258,531,887)	(63,408,389)
Inversiones en valores	(35,210)	37,506,609
Aportes por capitalizar	464,400	-
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	(46,104,405)	(75,230,327)
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(306,968,931)	(92,160,710)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
Porción corriente	(7,027,810)	(3,117,259)
Documentos por pagar a corto plazo	(234,038,588)	176,201,535
Documentos por pagar a largo plazo	320,785,402	(24,304,228)
Bonos corporativos	(17,944,986)	(28,443,273)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	61,774,018	120,336,775
Disminución en el efectivo y equivalentes de efectivo	106,204,742	(151,171,513)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	45,724,573	210,647,075
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	151,929,315	59,475,562

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

