

ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2024 Y 2023
VALORES EN DOP\$

	2024	2023
Flujo de efectivo de las actividades de operacion		
Resultados del periodo, neto	582,024,193	524,264,325
Ajustes por:		
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operacion		
Depreciación	145,952,565	93,575,097
(Aumento) disminución en el valor razonable de propiedades de inversión		
Amortizaciones	17,469,786	9,233,069
Efecto por disposición de propiedad, planta y equipos	-	1,633,312
Cambio en el valor razonable en las propiedades de inversión	-	(1,169,683)
Estimación para deterioro de cuentas por cobrar a clientes	30,542,219	44,249,301
Costos financieros, neto	292,219,363	374,547,701
Participación en las ganancias de subsidiarias, y asociadas neto de impuesto a las ganancias	(307,568,041)	(314,361,834)
Impuesto sobre la renta, neto	59,155,546	99,075,081
Efecto de la fluctuación del tipo de cambio sobre la deuda	24,007,421	10,951,169
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	44,504,886	(412,115,300)
Avances a contratistas	59,788,786	(62,248,169)
Inventarios	(221,852,135)	189,309,526
Gastos pagados por anticipado	(49,963,206)	(13,473,373)
Otros activos	(27,860,447)	(9,637,666)
Cuentas por pagar	(573,158,696)	475,703,283
Anticipos recibidos de clientes	(52,763,951)	139,260,946
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	(28,042,315)	27,536,575
Otras cuentas por pagar a largo plazo	362,700,000	-
Efectivo generado por las operaciones	357,155,974	1,176,333,360
Intereses ganados	80,683,318	36,772,093
Intereses pagados	(392,572,160)	(399,742,386)
Impuestos pagados	(19,459,114)	(38,129,492)
Efectivo neto usado en las actividades de operacion	25,808,018	775,233,575
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(253,059,306)	(314,472,633)
Adquisición de otros activos	-	(7,118,529)
Propiedad de Inversión	19,439,430	-
Inversiones en valores	1,332,561	1,332,561
Dividendos por inversiones reconocidas bajo el método de la participación	97,285,124	114,656,289
Dividendos recibidos sobre otras inversiones	19,669,480	13,214,000
Producto de la disposición de propiedad, planta y equipos	390,162,794	-
Capital Suscrito y Pagado	(110,151,600)	-
Retiro de cuota sociales	(260,679,457)	-
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	4,936,637	-
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(91,064,337)	(192,388,312)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
Préstamos obtenidos	959,906,499	797,345,615
Préstamos pagados	(860,278,159)	(969,157,773)
Pago de pasivos por arrendamiento	(64,118,088)	(45,558,472)
Dividendos pagados	(69,794,783)	(231,787,335)
Cuentas por cobrar a accionista	(46,905,804)	38,961,264
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	(81,190,336)	(410,196,701)
Disminución en el efectivo y equivalentes de efectivo	(146,446,655)	172,648,562
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	217,040,574	45,724,574
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	70,593,919	218,373,135

*Nota: El periodo 2023 presenta variaciones mayor al 5% de la información presentada anteriormente, producto de los ajustes de auditoria 2023.

