

ACERO ESTRELLA Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023
VALORES EN DOP\$

	2024	2023
Flujo de efectivo de las actividades de operacion		
Resultados del período, neto	259,003,683	166,742,861
Efectivo neto porvisto por (usado en) las actividades de operación		
Depreciación	65,894,004	42,979,084
Amortizaciones	6,899,914	4,755,354
Estimación para deterioro de cuentas por cobrar a clientes	22,929,824	27,100,787
Costos financieros, neto	142,542,496	83,858,872
Impuesto sobre la renta, neto	34,253,951	18,230,484
Efecto de la fluctuación del tipo de cambio sobre la deuda	7,033,276	(2,326,287)
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(170,910,437)	(30,860,762)
Avances a contratistas	(35,638,442)	(19,572,290)
Inventarios	(339,575,171)	7,183,439
Gastos pagados por anticipado	15,194,942	(3,244,229)
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas a largo plazo		
Otros activos	(30,305,906)	(11,225,105)
Cuentas por pagar	3,340,934	303,639,539
Anticipos recibidos de clientes	(70,182,160)	(86,956,997)
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	(79,723,864)	(21,444,420)
Efectivo generado por las operaciones	(169,242,955)	478,860,328
Intereses ganados	45,186,682	80,482,771
Intereses pagados	(187,729,178)	(164,341,643)
Impuestos pagados	(16,505,250)	(45,463,688)
Efectivo neto usado en las actividades de operación	(328,290,700)	349,537,768
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Adquisición de inversiones	(86,480,378)	(2,761,829)
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(213,874,922)	(258,531,887)
Inversiones en valores	1,332,561	976,911
Producto de la disposición de propiedad, planta y equipos	387,102,051	-
Cuentas por cobrar a accionistas	(46,905,804)	-
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	(5,080,896)	-
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	36,092,612	(260,316,805)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
Préstamos obtenidos	303,184,798	716,736,081
Préstamos pagados	(48,957,100)	(634,690,790)
Pago de pasivos por arrendamiento	(30,654,447)	-
Dividendos pagados	(51,742,450)	(46,104,405)
Bonos corporativos	1,182,793	(17,944,986)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	173,013,594	17,995,900
Disminución en el efectivo y equivalentes de efectivo	(119,184,494)	107,216,863
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	217,040,574	45,724,573
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	97,856,080	152,941,436



K