

INGENIERIA ESTRELLA & COMBINADOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2023 - 2022
VALORES EN DOP\$

	Interino 2023	Auditado 2022
Flujo de efectivo de las actividades de operacion		
Resultados del período, neto	2,205,434,184	2,237,516,647
Ajustes por:		
Efectivo neto porvisto por (usado en) las actividades de operación		
Depreciación	627,516,585	249,055,903
Amortizaciones	19,644,008	10,969,758
Estimación para deterioro de cuentas por cobrar a clientes	159,352,865	78,212,439
Costos financieros, neto	562,938,420	551,353,409
Participación en las ganancias de subsidiarias, neto de impuesto a las ganancias	(758,443,942)	(914,769,380)
Impuesto sobre la renta, neto	420,500,510	366,799,027
Efecto de la fluctuación del tipo de cambio sobre la deuda a largo plazo	48,518,601	18,543,774
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(1,407,864,942)	3,074,979,386
Avances a contratistas	(1,200,845,323)	403,706,792
Inventarios	(46,162,857)	(222,219,403)
Gastos pagados por anticipado	(97,511,154)	3,558,578
Otros activos	141,383,783	(228,303,580)
Cuentas por pagar	1,501,540,095	(1,662,350,191)
Anticipos recibidos de clientes	1,406,081,854	1,009,808,550
Acumulaciones por pagar y otros pasivos	194,965,267	29,674,347
Efectivo generado por las operaciones	3,777,047,953	5,006,536,056
Intereses ganados	86,960,170	102,594,815
Intereses pagados	(649,898,590)	(653,948,224)
Impuestos pagados	(291,857,119)	(97,000,488)
Efectivo neto usado en las actividades de operación	2,922,252,414	4,358,182,159
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Avances de efectivo cobrados	-	(274,770,830)
Adquisición de inversiones	1,689,330,456	536,147,928
Dividendos cobrados por inversiones en subsidiarias	20,822,479	8,259,000
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(2,018,739,211)	(1,208,038,195)
Producto de la disposición de propiedad, planta y equipos	15,569,047	310,050,188
Utilidades y/o Pérdidas Retenidas	(23,335,430)	-
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(316,352,658)	(628,351,909)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
Financiamientos obtenidos		
Avances de efectivo pagados	-	(274,770,830)
Préstamos obtenidos	5,632,105,683	1,098,346,827
Préstamos pagados	(4,642,507,645)	(2,572,508,385)
Dividendos pagados	(1,661,187,940)	(1,139,636,134)
Obligaciones por arrendamiento financiero	(289,543,263)	(119,414,899)
Retiros de aportes para futuras capitalizaciones	(1,600,282,416)	(256,072,905)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	(2,561,415,581)	(3,264,056,326)
Efectivo y equivalentes de efectivo	44,484,175	465,773,924
Efecto en cambio de tasa sobre el efectivo y equivalentes de efectivo	(26,181,611)	(115,403,128)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	789,898,823	439,528,027
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	808,201,387	789,898,823



h