



AUTORIDAD PORTUARIA DOMINICANA
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de junio 2025 y 30 de junio 2024
(Valores en RD\$)

ACTIVOS

Activos corrientes:

Disponibilidades en Caja y Bancos (Nota 7)

Al 30 de junio 2025 y 2024, el Efectivo disponible en las cuentas bancarias, presentan los siguiente balance
RDS252,564,860.10 y RDS383,943,887.41, según el siguiente detalle:

Descripción	2025	2024
Efectivo en Caja	150,268,581.26	287,012,500.00
Banco de Reservas. Cta Operac. en RD\$	19,736,882.33	35,500,121.30
Cuenta de Arrimo en RD\$	321,885.18	323,985.18
Banco de Reservas Cta en Dolares en RD\$	43,474,850.64	34,318,291.89
Banco de Reservas Cuenta nomina	35,700,433.59	23,847,514.83
Cuenta Reservas para prestamos en RD\$	1,264,374.21	1,266,474.21
Cuenta Unica Tesoreria (CUT)	122,852.89	-
Caja Chica	1,675,000.00	1,675,000.00
Total Disponible en Caja y Bancos	252,564,860.10	383,943,887.41

Inversiones a corto plazo (Nota 8)

Al 30 de junio 2025 y 2024, las Inversiones a Corto Plazo, presentan un balance
de RDS1,126,426.88 y de RDS966,999.11, respectivamente, según el siguiente detalle:

Descripción	2025	2024
Inversiones en certificados financieros en Banreservas	1,126,426.88	966,999.11
Total Inversiones a corto plazo	1,126,426.88	966,999.11

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (Nota 9)

Al 30 de junio 2025 y 2024, las Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo, presentan un balance de
de RDS919,841,307.04 y de RDS 695,446,887.51 respectivamente, según el siguiente detalle:

Descripción	2025	2024
Cuentas por cobrar por ingresos con contraprestaciones	1,082,190,857.31	714,847,173.98
Anticipos a proveedores y contratistas	86,928,974.53	104,666,812.63
Anticipos financieros a otras unidades del sector privado	17,636,284.03	125,115,754.85
Menos: Provisión para cuentas Incobrables	(266,914,808.83)	(249,182,853.95)
Total Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	919,841,307.04	695,446,887.51

Inventarios (Nota 10)

Durante los ejercicios al 30 de junio 2025 y 2024, el balance del Inventario de Consumo es de
RDS19,397,174.43 y RDS18,674,969.18, según el siguiente detalle:

Descripción	2025	2024
Alimentos y productos agroforestales	252,956.80	-
Textiles y vestuarios	1,588,038.20	-
Productos de papel carbon e impresos	7,921,599.85	-
Materiales y utiles medicos	197,781.27	-
Productos de minerales metalicos y no metalicos	22,294.00	-
Materiales y suministros de defensa	2,700.00	-
Repuestos y accesorios para maquinarias	392,367.50	-
Materiales y suministros varios	9,019,436.81	18,674,969.18
Total Inventarios	19,397,174.43	18,674,969.18

Otros activos corrientes (Nota 11)

Durante los ejercicios al 30 de junio 2025 y 2024, los balances de las cuentas de anticipos son
RDS10,182,584.72 y RDS125,115,752.85 según el siguiente detalle:

Descripción	2025	2024
Prima y gastos de seguros a devengar	9,344,592.68	2,480,451.63
Licencia a devengar	736,755.65	-
Otros gastos a devengar	101,236.39	122,635,301.22
Total pagos anticipados	10,182,584.72	125,115,752.85

Inversiones a Largo plazo (Nota 12)

Al 30 de junio 2025 y 2024, las Inversiones a Largo Plazo, presentan un balance de RD\$5,832,700.00
y de RD\$5,832,700.00, respectivamente, según el siguiente detalle:

Descripción	2025	2024
Inversiones en certificados en AGRODOSA	5,832,700.00	5,832,700.00
Total Inversiones a Largo plazo	5,832,700.00	5,832,700.00

Activos no corrientes:

Mobiliarios y equipos (Nota 13)

Al 30 de junio 2025 y 2024, los balance de la cuenta Mobiliarios y Equipos (Neto) presentan un balance de RDS3,391,647,796.70 y RDS2,727,958,803.18, según detalle mas abajo:

Descripción	2025	2024
Terreno	505,990,527.96	79,273,011.67
Edificaciones y Mejoras	2,684,640,854.60	2,455,275,562.17
Infraestructura marítima y aérea	448,746,212.02	474,017,869.50
Muebles, equipos de oficina y estantería	159,290,061.94	154,944,010.84
Equipos de computadores	77,477,488.01	74,038,596.69
Automoviles y camiones	151,023,123.42	272,746,951.88
Armas	7,177,905.91	7,177,905.91
Total	4,034,346,173.86	3,517,473,908.66
Depreciacion de oficina y atencion al publico	(355,891,715.34)	(402,148,772.17)
Depreciacion Muebles, equipos de oficina y estantería	(107,912,799.22)	(387,366,333.31)
Depreciacion Equipos de computadores	(71,327,576.33)	-
Depreciacion Automoviles y camiones	(101,158,549.93)	-
Depreciacion Armas	(6,407,736.34)	-
Total depreciacion	(642,698,377.16)	(789,515,105.48)
Total Mobiliarios y Equipos menos Depreciación	3,391,647,796.70	2,727,958,803.18

ANEXO NOTA 13

ACTIVOS FIJOS							
Propiedad planta y equipo	Terreno	Edif. Y comp-y Mejoras	Mobiliarios y eq. oficina	Automoviles y camiones	Equipos Computos	Equipos de Seguridad	Infraestructura Marítima y Aérea
Costos de adquisición (2024)	79,273,011.67	2,640,377,348.76	157,086,667.43	151,023,123.42	75,375,909.15	7,177,905.91	446,936,696.14
Adiciones	426,717,516.29	44,463,505.84	2,203,394.51	-	2,101,578.86	-	127,181,541.94
Supervent revaluacion	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	(125,372,026.06)	(125,372,026.06)
Otros (Ajuste ver anexo)	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	505,990,527.96	2,684,640,854.60	159,290,061.94	151,023,123.42	77,477,488.01	7,177,905.91	448,746,212.02
Dep. Acum. al inicio del periodo (31/03/2023)	-	(332,345,792.46)	(103,003,589.11)	(93,904,401.61)	(67,878,053.09)	(6,366,443.20)	(603,498,279.47)
Cargo del periodo	-	(23,545,922.88)	(4,909,210.11)	(7,254,148.32)	(8,449,523.24)	(41,293.14)	(39,200,097.69)
Retiros	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo Al 30/6/2025	505,990,527.96	(355,891,715.34)	(107,912,799.22)	(101,158,549.93)	(71,327,576.33)	(6,407,736.34)	(136,707,849.20)
Propiedad Planta y Equipos Neto (Junio 2025)	505,990,527.96	2,328,749,139.26	51,377,262.72	49,864,573.49	6,149,911.68	770,169.57	448,746,212.02

PASIVOS

Pasivos Corrientes:

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo (Nota 14)

Durante los ejercicios al 30 de junio 2024 y 2023, las Cuentas Por Pagar a Corto Plazo, presntan un balance de RDS69,949,084.76 y RDS41,789,892.50 es como se detalla mas abajo:

Descripción	2025	2024
Suplidores	28,313,145.78	28,797,338.93
Contratistas	41,635,938.98	12,992,553.57
Total Cuentas por pagar a corto plazo	69,949,084.76	41,789,892.50

Otras Cuentas Comerciales a Pagar C/P (Nota 15)

Durante el periodo al 30 de junio 2025 y 2024, Otras Cuentas Comerciales a C/P, presentan balance de RDS1,426,309,278.18 y RDS1,094,411,106.50 respectivamente, según detalle:

Descripción	2025	2024
Otras cuentas comerciales a pagar c/p	1,426,309,278.18	1,094,411,106.50
Total Cuentas por pagar a corto plazo	1,426,309,278.18	1,094,411,106.50

Retenciones y Acumulaciones por Pagar (Nota 16)

Durante el periodo al 30 de junio 2025 y 2024 la cuenta de Retenciones Acumuladas Por Pagar, presentan balance de RDS96,990,665.99 y RDS158,071,451.99, respectivamente, según detalle:

Descripción	2025	2024
Impuestos a pagar	18,774,714.23	2,193,983.24
Anticipos y pagos a cuenta de impuestos a pagar	2,283,684.24	8,717,834.91
Otras retenciones y acumulaciones a pagar	75,419,817.02	147,159,633.84
Depositos en garantía del sector privado interno	512,450.50	-
Total Cuentas a pagar a Corto Plazo	96,990,665.99	158,071,451.99

Provisiones a corto plazo (Nota 17)

Durante el periodo al 30 de junio 2025 y 2024 la cuenta de Provisiones a Corto Plazo, presentan balance de RDS652,764,616.15 y RDS558,395,256.70 respectivamente, según detalle:

Descripción	2025	2024
Provisiones para vacaciones	202,136,430.39	202,956,443.08
Provisiones beneficios por terminacion	356,890,731.83	9,181,988.76
Provisiones para otros beneficios a los empleados	93,737,453.93	346,256,824.86
Total Provisiones a corto plazo	652,764,616.15	558,395,256.70

Beneficios a los empleados a c/p (Nota 18)

Durante el periodo al 30 de junio 2025 y 2024 la cuenta de Beneficios a Los Empleados a C/P, presentan balance de **RDS231,647,733.69** y **RDS212,138,431.84**, respectivamente, según detalle:

Descripción	2025	2024
Remuneraciones a pagar c/p	51,842,517.51	9,181,988.76
Beneficios por terminacion a pagar c/p	166,625,302.13	202,956,443.08
Contribuciones a la seguridad social	13,179,914.05	0.00
Total Otros pasivos corrientes	231,647,733.69	212,138,431.84

Otros pasivos corrientes (Nota 19)

Durante el periodo al 30 de junio 2025 y 2024, la cuenta de Otros Pasivos Corrientes, presentan balance de **RDS9,852,182.50** y **RDS0.00**, respectivamente, según detalle:

Descripción	2025	2024
Ingresos pagados por adelantado	9,852,182.50	0.00
Total Otros pasivos corrientes	9,852,182.50	0.00

Patrimonio (Nota 20)

Durante los periodos al 30 de junio 2025 y 2024, el patrimonio de la Institucion presenta los balance de **RDS2,113,079,288.60** y **RDS1,893,133,861.71**, según se detalla mas abajo:

Descripción	2025	2024
Capital inicial valores histoticos	959,791,478.98	959,791,478.98
Resultados de ejercicios anteriores	1,049,926,071.30	862,119,171.27
Ajuste de resultados ejercicios anteriores	- 33,538,162.72	(53,192,744.01)
Resumen de ahorros o desahorro de la gestion	136,899,901.04	124,415,955.47
Total Patrimonio Neto	2,113,079,288.60	1,893,133,861.71

Nota:

El valor de RDS 33,538,162.72, por Ajuste al Patrimonio corresponden a reversión de facturas por notas de credito, de periodos anteriores cargadas a los :

Total Ingresos con Contraprestación (Nota 21)

Durante los ejercicios fiscales al 30 de junio del 2025 y 2024, los ingresos con contraprestaciones son de **RDS760,771,224.36** y **RDS803,702,695.51**, según se detalla mas abajo:

Descripción	2025	2024
Ingresos por ventas de servicios	760,771,224.36	803,702,695.51
Total Ingresos con Contraprestación	760,771,224.36	803,702,695.51

Ingresos con Contraprestaciones Diversos (Nota No.22)

Durante los ejercicios fiscales al 30 de junio del 2025 y 2024, los ingresos con contraprestaciones son de **RDS227,248,457.72** y **RDS226,600.00**, según se detalla mas abajo:

Descripción	2025	2024
Ingresos por arrendamientos	143,588,355.42	266,600.00
Intereses y rentas financieras	82,946,678.31	-
Resultados de operaciones diversas	713,423.99	
Total Ingresos con Contraprestaciones Diversos	227,248,457.72	266,600.00

GASTOS

Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados (Nota 23)

Durante los ejercicios al 30 de junio del 2025 y 2024, los Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados, presentan balances de **RDS646,549,850.13** y **RDS528,553,156.40**, según se detalla mas abajo:

Descripción	2025	2024
Remuneraciones	413,918,390.82	395,479,560.02
Adicionales e incentivos salariales	142,811,108.20	65,584,157.67
Dietas y gastos de representacion	868,015.72	832,472.80
Beneficios por terminacion	33,234,410.32	17,262,062.94
Contribucion a la seguridad social	55,717,925.07	49,394,902.97
Total Sueldos, salarios y beneficios	646,549,850.13	528,553,156.40

Servicios (Nota 24)

Los gastos por concepto de servicios consumo durante los ejercicios fiscales al 30 de junio del 2025 y 2024, presentan balance de **RDS76,978,886.27** y **RDS90,217,815.52** según se detalla mas abajo:

Descripción	2025	2024
Servicios basicos	16,298,402.04	7,669,274.74
Publicidad, impresión y encuadernacion	18,005,812.43	18,110,095.74
Viaticos	4,944,303.35	12,397,964.50
Transportes y almacenaje	687,846.10	837,171.50
Alquileres y derecho sobre bienes	1,305,302.93	2,204,450.00
Seguros	17,443,601.05	1,251,830.62
Servicios de conservacion y reparaciones	8,683,915.51	3,992,979.20
Servicios Tecnicos y profesionales	5,330,198.82	2,863,280.00
Servicios de alimentacion y catering	200,236.98	1,490,304.58
Otros servicios	4,079,267.06	39,400,464.64
Total suministros y materiales de Consumo	76,978,886.27	90,217,815.52

Materiales y Suministros (Nota 25)

Los gastos de Materiales y Suministros durante el ejercicios fiscal al 30 de junio del 2025 y 2024 presentan, balance de **RD\$13,351,252.66** y **RD\$14,634,251.61** según se detalla mas abajo:

Descripción	2025	2024
Alimentos y productos agroforestales consumidos	713,862.57	1,490,304.58
Textiles y vestuarios consumido	80,527.78	501,071.67
Productos de papel carton e impresos	691,342.51	120,335.09
Productos farmaceuticos	15,379.29	-
Productos de cuero,caucho y plasticos consumido	15,816.46	-
Productos de minerales metalicos y no metalicos	361,947.15	2,067,302.34
Combustibles, lubricantes,prod.qui,icos consumido	5,686,051.00	10,455,237.93
Materiales y suministros de defensa	115,340.00	-
Materiales y suministros varios	5,670,985.90	-
Totales Materiales y Suministros	13,351,252.66	14,634,251.61

Depreciaciones, Agotamiento y Amortizaciones de Bienes (Nota 26)

Los gastos de depreciacion, Agotamiento y Amortizaciones de Bienes durante el ejercicios fiscal al 30 de junio 2025 y 2024 fueron los siguientes. **RD\$41,115,174.02** y **RD\$39,747,395.12** según se detalla mas abajo:

Descripción	2025	2024
Depreciacion de edificios	23,545,922.88	13,309,180.38
Depreciacion equipos de transportes y traccion	7,382,142.88	6,025,537.38
Depreciacion de equipos mobiliarios de oficina	8,237,620.98	10,990,211.73
Amortizaciones de bienes intangibles no cons.	1,915,076.33	8,891,691.03
Depreciaciones, equipos de seguridad	34,410.95	530,774.60
Total Gastos de Depreciacion	41,115,174.02	39,747,395.12

Gastos financieros (Nota 27)

Los **Gastos otros Financieros** durante el ejercicio fiscal al 30 de junio del 2025 y 2024 presentan balance de **RD\$5,546,303.95** y **RD\$2,127,834.86**, respectivamente según se detalla mas abajo:

Descripción	2025	2024
Comisiones bancarias	2,384,740.99	2,127,834.86
Comision por diferencia de cambio	3,161,562.96	-
Total Gastos Financieros	5,546,303.95	2,127,834.86

Deterioro y Perdida de Inventarios (Nota 28)

Los gastos por Deterioro y Perdidad de Inventarios durante el ejercicios fiscal al 30 de junio 2025 y 2024 fueron los siguientes. **RD\$8,644,842.79** y **RD\$0.00** según se detalla mas abajo:

Descripción	2025	2024
Deterioro de costos por servicios basicos no prestados	8,644,842.79	-
Totales Deterioro y perdida de inventarios	8,644,842.79	0.00

Transferencias Corrientes (Nota 29)

Los gastos de Transferencias durante el ejercicio fiscal al 30 de junio 2025 y 2024 fueron los siguientes **RD\$58,933,471.22** y **RD\$4,272,886.53** según se detalla mas abajo:

Descripción	2025	2024
Transferencias a personas	57,232,873.39	4,272,886.53
Transferencias corriente a empresas privadas	125,000.00	-
Transfeencia corrientes a instituciones sin fines de lucro	660,000.00	-
Transferencias corrientes a inst.publicas descentraliz.	400,000.00	-
Transferencias corrientes a otras inst.Gob.Municipipales	100,000.00	-
Transferencia corrientes a otras instituciones publicas	303,000.00	-
Transferencia corrientes al sector externo	112,597.83	-
Total Transferencias Corrientes	58,933,471.22	4,272,886.53

BANRESERVAS Cuenta en Moneda Extranjera (USD\$). (Nota 30)

Al 30 de junio 2025, la cuenta corriente en dolar, presenta un balance de **USD\$739,799.59**, al convertirlo a moneda nacional su balances es de **RD\$43,474,855.93** y al 30 de junio 2024, presenta un valor en dolar de **USD\$ 584,234.89** al convertirlo a moneda nacional su equivalente es de **RD\$34,318,291.89** según detalle:

Descripción	2025	2024
	Valor US\$	Valor US\$
Banreservas- Cuenta Operativa USD\$	739,799.59	584,234.89
Total	739,799.59	584,234.89
	Valor US\$	Valor US\$
Banreservas- Cuenta Operativa RD\$	43,474,855.93	34,318,291.89
Total	43,474,855.93	34,318,291.89

Los valores existentes en cuentas de dolares norteamericanos, fueron valuados a tasa promedio de **RD\$58.7657205** por cada dolar, para el año 2025.

