

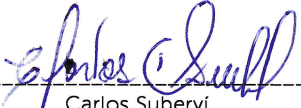


FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

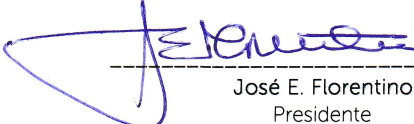
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio del 2024 y 2023
Valores en RD\$

	junio 2024	junio 2023
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo en caja y banco (Nota 7A)	352,369,038.05	2,318,837,016.72
Inversión certificados, equivalente efectivo (Notas 7B)	1,906,394,949.65	
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	26,013,560.78	53,763,580.95
Inventarios (Nota 9)	3,705,267.26	13,897,909.42
Pagos anticipados (Nota 10)	1,680,770.19	1,254,567.90
Total activos corrientes	2,290,163,585.93	2,387,753,074.99
Activos no corrientes		
Inversiones a largo plazo (Nota 11)	13,312,970,302.69	13,761,558,105.61
Avances a futuras capitalizaciones (Nota 12)	904,656,800.00	-
Propiedad, planta y equipos, neto (Nota 13)	23,401,780.69	23,589,909.09
Activos intangibles (Nota 14)	-	46,845.73
Total activos no corrientes	14,241,028,883.38	13,785,194,860.43
Total activos	16,531,192,469.31	16,172,947,935.42
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar proveedores (Nota 15)	3,792,518.92	3,534,984.00
Cuentas por pagar contratistas (Nota 16)	765,374.32	
Beneficios a empleados a corto plazo (Nota 17)	27,373,713.71	22,293,745.95
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 18)	4,339,987.89	2,158,994.43
Otros pasivos corrientes (Nota 19)	101,405,163.98	991,200.00
Total pasivos corrientes	137,676,758.82	28,978,924.38
Total pasivos	137,676,758.82	28,978,924.38
Activos Netos/Patrimonio		
Capital (Nota 20)	22,197,671,812.26	21,848,250,212.26
Resultado acumulado	(5,679,740,630.70)	(3,971,872,432.22)
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	(124,415,471.07)	(1,732,408,769.00)
Total activos netos/patrimonio	16,393,515,710.49	16,143,969,011.04
Total Pasivo y Patrimonio	16,531,192,469.31	16,172,947,935.42

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.


Carlos Subervi
Encargado División de Contabilidad


Marleny Medrano
Directora Administrativa Financiera


José E. Florentino
Presidente



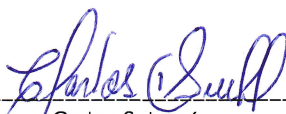


FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Estado de Rendimiento Financiero
Del 01 de enero al 30 de junio del 2024 y 2023
Valores en RD\$

	junio 2024	junio 2023
Ingresos **		
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 21)	485,672,592.09	56,222,062.06
Total ingresos	485,672,592.09	56,222,062.06
Gastos		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 22)	108,759,300.44	102,406,469.16
Subvenciones y otros gastos por transferencias (Nota 23)	283,533,052.41	1,529,518,964.79
Suministros y material para consumo (Nota 24)	9,164,041.90	4,933,769.49
Gasto de depreciación y amortización (Nota 25)	5,604,489.37	5,291,796.11
Otros gastos (Nota 26)	208,453,136.33	150,394,604.51
Gastos financieros (Nota 27)	2,705.30	3,550.74
Pérdida por deterioro de activos (Nota 28)	16,614.85	-
Total gastos	615,533,340.60	1,792,549,154.80
Ganancia (pérdida) por diferencia cambiaria (Nota 29)	5,445,277.44	3,918,323.74
Resultado del período (ahorro / desahorro)	(124,415,471.07)	(1,732,408,769.00)

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.


Carlos Suberví
Encargado División de Contabilidad


Marleny Medrano
Directora Administrativa Financiera


José E. Florentino
Presidente



** NOTA EXPLICATIVA:

En relación con los ingresos de la institución, se debe clarificar que el sistema de registro en contabilidad, es único en el estado, pues se registra por el Método de PARTICIPACIÓN. Este exige que los beneficios que se obtienen de las empresas reformadas, sean registrados en la contabilidad de FONPER en la cuenta de inversiones, en la misma proporción de la participación en el capital accionario. Luego, cuando las empresas reformadas reparten dividendos, estos no representan un ingreso contable, sino que se contabiliza una reducción en la cuenta de inversión. Cabe destacar, que para el Presupuesto, SI representan un ingreso. Debido a esto, se genera una diferencia significativa en las partidas, entre contabilidad y presupuesto. Esta diferencia es permanente.

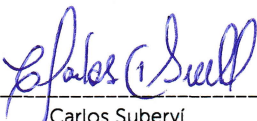


FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del 01 de enero al 30 de junio del 2024 y 2023
Valores en RD\$

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 01 de enero de 2023	30,419,620,162.90	-	-	(14,873,918,353.24)	15,545,701,809.66
Ajuste al patrimonio	-	-	-	2,330,746,835.78	2,330,746,835.78
Resultado del período 2023	-	-	-	(1,732,479,634.40)	(1,732,479,634.40)
Saldo al 30 de junio de 2023	<u>30,419,620,162.90</u>	-	-	<u>(14,275,651,151.86)</u>	<u>16,143,969,011.04</u>
Saldo al 01 de enero de 2024	22,197,671,812.26	-	-	(5,679,740,630.70)	16,517,931,181.56
Ajuste al patrimonio	-	-	-	-	-
Resultado del período 2024	-	-	-	(124,415,471.07)	(124,415,471.07)
Saldo al 30 de junio de 2024	<u>22,197,671,812.26</u>	-	-	<u>(5,804,156,101.77)</u>	<u>16,393,515,710.49</u>

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.



Carlos Subervi
Encargado División de Contabilidad



Marleny Medrano
Directora Administrativa Financiera



José E. Florentino
Presidente





FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Estado de Flujo de Efectivo Del 01 de enero al 30 de junio del 2024 y 2023 Valores en RD\$

	junio 2024	junio 2023
Flujo de efectivo procedentes de actividades de operación		
Cobros de intereses financieros	83,886,516.01	56,049,019.43
Otros cobros	135,840.68	173,042.63
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(101,962,974.14)	(77,730,242.70)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(6,791,785.17)	(6,410,283.83)
Pagos a proveedores	(29,378,411.20)	(27,752,730.98)
Otros pagos (incluye: Impuestos s/dividendos, transferencias realizadas)	(77,736,273.39)	(1,690,267,851.51)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	(131,847,087.21)	(1,745,939,046.96)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Otros cobros (Dividendos)	1,665,513,401.81	1,220,690,581.91
Desembolsos a empresas por futuras capitalizaciones	(904,656,800.00)	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(344,633.00)	(9,206,975.47)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	760,511,968.81	1,211,483,606.44
Flujos de efectivo de las actividades de financiación	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	-	-
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes	628,664,881.60	(534,455,440.52)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1,630,099,106.10	2,853,292,457.24
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	2,258,763,987.70	2,318,837,016.72

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Carlos Subervi
Encargado División de Contabilidad

Marleny Medrano
Directora Administrativa Financiera

José E. Florentino
Presidente





Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados				
Durante el semestre Terminado el 30 de junio de 2024				
Presupuesto sobre la Base de Efectivo				
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)				
Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	3,912,848,360	1,666,025,101	43%	2,246,823,259
1.6 Otros ingresos *1	3,912,848,360	1,666,025,101	43%	2,246,823,259
2 Gastos totales	3,912,848,360	1,036,438,269	26%	2,876,410,091
2.1 Remuneraciones y contribuciones *2	350,042,500	97,685,130	28%	252,357,370
2.2 Contratación de servicios	526,664,000	32,159,823	6%	494,504,177
2.3 Materiales y suministros	37,826,817	10,972,852	29%	26,853,965
2.4 Transferencias corrientes	26,000,000	760,371	3%	25,239,629
2.5 Transferencias de capital	2,765,000,000	849,326,873	31%	1,915,673,127
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	107,315,043	344,633	0%	106,970,410
2.7 Obras (edificaciones donadas) *3	100,000,000	45,188,587	45%	54,811,413
Resultado financiero (1-2)	-	629,586,832		

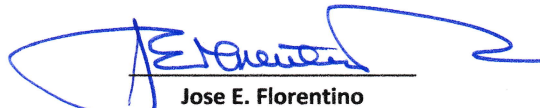

Claudio Marte

Enc. División de Presupuesto



Marleny Medrano

Directora Administrativa Financiera


Jose E. Florentino
 Presidente



NOTAS EXPLICATIVAS

***1**

En relación con los ingresos, debe entenderse que el sistema de contabilidad del Fonper es único en el país. Se registra por el METODO DE PARTICIPACION. Este exige que los beneficios que obtienen las Empresas Reformadas, sean registrados por el Fonper en la partida de Inversiones, por la misma proporción de la participación en el Capital Accionario. Luego, cuando la empresa reparte Dividendos, estos no representan ingresos en la contabilidad sino una reducción de la cuenta de Inversión. Sin embargo, para Presupuesto SI REPRESENTA UN INGRESO. Por esto se genera esta significativa diferencia entre los dos. Esta diferencia es permanente.

***2**

Los gastos de Remuneración tienen esta significativa diferencia porque en el reporte de presupuesto se ha presentado la información por el Método de lo Percibido, no de lo Devengado. Esto implica el no presentar las provisiones de Regalía Navideña, ni Vacaciones, ni la Bonificación, provisiones de servicios profesionales, entre otros. El ajuste al método de lo Devengado requiere un tiempo considerable, pero estará listo para el informe de final de año.

***3**

Tal como conversamos, estas obras son edificadas por Fonper y donadas a otras instituciones. No son activos nuestros, por lo que, en el estado de situación, aparecen entre los gastos de Transferencias a instituciones. La cuenta de gastos no. 2.4 y 2.5. Las pequeñas diferencias entre Contabilidad y Presupuesto, ocurren por conceptos que en contabilidad no se registran a costo de la obra y en presupuesto si. Entre ellos hay conceptos como viáticos, dietas y otros.

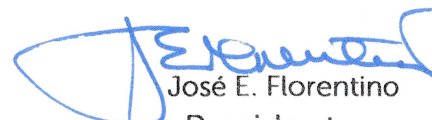
FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS
Año 2024
Ejecución de Ingresos y Gastos y Aplicaciones Financieras

Detalle	Presupuesto Aprobado	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Total
1 - INGRESOS:								
1.6.1 Renta de la Propiedad	2,131,900,000.00	784,403,928.51	11,321,993.32	16,678,689.34	17,150,386.01	17,192,057.55	817,589,180.35	1,664,336,235.08
1.6.1.1- Dividendos	2,091,900,000.00	769,791,379.00	-	-	-	-	806,149,415.56	1,575,940,794.56
1.6.1.2- Intereses	40,000,000.00	14,612,549.51	11,321,993.32	16,678,689.34	17,150,386.01	17,192,057.55	11,439,764.79	88,395,440.52
1.6.4 Otros Ingresos	1,780,948,360.00	480,077.40	220,726.00	239,650.00	287,668.15	225,593.67	235,150.76	1,688,865.98
1.6.4.1- Otros Ingresos Diversos	1,780,948,360.00	480,077.40	220,726.00	239,650.00	287,668.15	225,593.67	235,150.76	1,688,865.98
TOTAL INGRESOS	3,912,848,360.00	784,884,005.91	11,542,719.32	16,918,339.34	17,438,054.16	17,417,651.22	817,824,331.11	1,666,025,101.06
								-
2 - GASTOS:								
2.1- REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	350,042,500.00	11,854,652.59	12,103,608.43	14,033,194.65	21,864,203.49	14,167,318.61	23,662,152.11	97,685,129.88
2.1.1 - Remuneraciones	208,495,000.00	8,567,197.42	8,321,686.67	9,306,919.83	8,461,820.00	8,784,425.91	8,794,569.54	52,236,619.37
2.1.2 - Sobresueldos	51,895,000.00	2,134,281.43	2,378,164.71	2,265,489.48	10,291,189.80	2,010,859.43	2,626,461.50	21,706,446.35
2.1.3 - Dietas y Gastos de Representación	5,420,000.00	38,156.91	25,254.40	885,598.88	947,535.03	915,322.08	88,516.00	2,900,383.30
2.1.4 - Gratificaciones y Bonificaciones	58,232,500.00	-	249,012.10	436,894.33	1,033,837.09	759,468.03	10,462,990.43	12,942,201.98
2.1.5 -Contribuciones a la Seguridad Social	26,000,000.00	1,115,016.83	1,129,490.55	1,138,292.13	1,129,821.57	1,697,243.16	1,689,614.64	7,899,478.88
2.2 - CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	526,664,000.00	6,390,603.41	4,502,907.28	4,994,954.77	3,553,549.40	4,344,843.94	8,372,963.80	32,159,822.60
2.2.1 - Servicios Básicos	17,544,000.00	851,222.48	965,160.21	854,012.27	841,068.23	905,793.61	904,955.80	5,322,212.60
2.2.2 - Publicidad, Impresión y Encuadernación	80,500,000.00	-	204,977.80	271,400.00	-	149,211.00	1,180.00	626,768.80
2.2.3 - Viáticos	22,440,000.00	1,022,803.21	1,093,990.00	473,254.56	195,200.00	63,603.21	1,316,491.10	4,165,342.08
2.2.4 - Transporte y Almacenaje	900,000.00	228.00	114.00	264.00	3,271.00	151,000.00	874.00	155,751.00
2.2.5 - Alquileres y Rentas	11,800,000.00	91,943.24	-	-	-	-	1,935,812.50	2,027,755.74
2.2.6 - Seguros	15,590,000.00	911,849.16	729,413.64	727,963.21	1,268,771.17	767,495.23	1,050,829.29	5,456,321.70
2.2.7 - Servicios de Conservación, Reparaciones Menores e Instalaciones Temporales	76,200,000.00	-	290,043.50	162,740.95	361,658.20	6,844.00	494,677.24	1,315,963.89
2.2.8 - Otros Servicios no incluidos en concep. Ant.	294,690,000.00	3,512,557.32	1,005,019.25	2,505,319.78	883,580.80	2,300,896.89	1,713,778.38	11,921,152.42
2.2.9 - Otras Contrataciones de Servicios	7,000,000.00	-	214,188.88	-	-	-	954,365.49	1,168,554.37
2.3 - MATERIALES Y SUMINISTROS	37,826,817.00	1,080,833.29	2,846,483.06	1,749,133.45	1,961,329.51	1,933,569.63	1,401,503.18	10,972,852.12
2.3.1 - Alimentos y Bebidas para Personas	3,550,000.00	85,083.61	437,595.59	67,739.64	847,367.15	132,463.15	84,094.18	1,654,343.32
2.3.2 - Textiles y Vestuarios	4,700,000.00	-	-	-	41,064.00	945,593.00	-	986,657.00

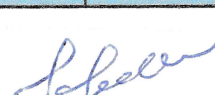
FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS
Año 2024
Ejecución de Ingresos y Gastos y Aplicaciones Financieras

Detalle	Presupuesto Aprobado	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Total
2.3.3 - Productos de Papel, Cartón e Impresos	1,800,000.00	-	11,100.00	-	18,000.00	-	-	29,100.00
2.3.4 - Productos Farmacéuticos	200,000.00	-	-	13,797.50	-	-	-	13,797.50
2.3.5 - Productos de Caucho, Cuero y Plástico	1,000,000.00	-	-	-	86,614.22	-	-	86,614.22
2.3.6 - Productos Minerales	150,000.00	-	-	-	-	-	46,610.00	46,610.00
2.3.7 - Combustibles, Lubricantes	13,690,000.00	696,891.00	692,040.00	1,542,040.00	625,040.00	542,640.00	1,232,641.00	5,331,292.00
2.3.9 - Productos y Útiles Varios	12,736,817.00	298,858.68	1,705,747.47	125,556.31	343,244.14	312,873.48	38,158.00	2,824,438.08
2.4 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	26,000,000.00	657,670.77	-	-	-	-	102,700.00	760,370.77
2.4.1 - Transferencias Corrientes S. Privado	26,000,000.00	657,670.77	-	-	-	-	102,700.00	760,370.77
2.5 - TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2,765,000,000.00	650,097.11	65,231,575.46	65,725,418.72	21,478,222.02	650,310,722.34	45,930,837.78	849,326,873.43
2.5.1 - Transferencias de Capital ASFL	30,000,000.00	650,097.11	1,429,854.12	8,824,558.05	1,478,222.02	3,009,000.00	9,029,977.11	24,421,708.41
2.5.2 - Transferencias de Capital al Gobierno	2,735,000,000.00	-	63,801,721.34	56,900,860.67	20,000,000.00	647,301,722.34	36,900,860.67	824,905,165.02
2.6 - BIENES MUEBLES, INTANGIBLES	107,315,043.00	57,832.98	286,800.01	-	-	-	-	344,632.99
2.6.1 - Mobiliario y Equipo	27,000,000.00	57,832.98	286,800.01	-	-	-	-	344,632.99
2.6.2 - Mobiliario y Equipo Educativo y Educativo	1,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2.6.4 - Vehículos y Equipos de Transporte	36,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2.6.5 - Maquinarias y Otros Equipos	21,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2.6.6 - Equipos de Defensa y Seguridad	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2.6.8 - Bienes Intangibles	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2.6.9 - Edif. Estructuras Obj. Valor	2,615,043.00	-	-	-	-	-	-	-
2.7 - OBRAS	100,000,000.00	10,586,626.98	7,667,790.94	8,189,127.81	9,579,771.35	2,844,567.16	6,320,702.56	45,188,586.80
2.7.1 - Obras en Edificaciones	100,000,000.00	10,586,626.98	7,667,790.94	8,189,127.81	9,579,771.35	2,844,567.16	6,320,702.56	45,188,586.80
Total Gastos	3,912,848,360.00	31,278,317.13	92,639,165.18	94,691,829.40	58,437,075.77	673,601,021.68	85,790,859.43	1,036,438,268.59


Claudio Marte
Encargado División Presupuesto


José E. Florentino
Presidente




Marleny Medrano
Directora Administrativa y Financiera



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros Al 30 de Junio del 2024 y 2023 Valores en RD\$

1. Entidad Económica

El Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER) es una entidad creada bajo la ley No.124-01, es una institución autónoma del Estado Dominicano, con personalidad jurídica, patrimonio propio, con capacidad para demandar y ser demandada en justicia en su propio nombre.

El Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER), está constituido por las acciones que posee el Estado Dominicano en las empresas que fueron capitalizadas; por recursos generados por cualquier otra de las modalidades establecidas en la Ley General de Reforma Pública, No. 141-97, así como por beneficios y dividendos que estos produzcan, que no sean objeto de reinversión.

Las empresas capitalizadas son las siguientes:

- Empresa Generadora de Electricidad Haina
- Empresa Generadora de Electricidad Itabo
- Empresa Distribuidora de Electricidad del Norte
- Empresa Distribuidora de Electricidad del Sur
- Empresa Distribuidora de Electricidad del Este
- Molinos del Ozama, C. por A.
- La Tabacalera, C. por A.

El Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER), tiene sus oficinas ubicadas en la Ave. Gustavo Mejía Ricart No. 73, Ensanche Serralles, Santo Domingo.

Un detalle de los principales funcionarios del FONPER al 31 de diciembre 2024 y 2023, es como sigue:

Nombre	Cargo
José E. Florentino	Presidente
Josefina Vega Battle	Vice-Presidente
Marleny Medrano	Directora Administrativa Financiera
Luis Antonio Moquete Pelletier	Consultor Jurídico
Salvador Ricourt	Director de Gestión Patrimonial
Máximo Augusto Peralta	Encargado de la TIC
Luis Fuchú	Encargado de Revisión y Fiscalización
Eugenia E. Pérez	Coordinadora de Proyectos de Construcción y Edificaciones
Mayrubi Lázaro Valenzuela	Encargada de Recursos Humanos



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros Al 30 de Junio del 2024 y 2023 Valores en RD\$

Omar Cohén
Carlos Subervi
Franser Solís

Encargado Administrativo
Encargado de Contabilidad
Encargada de Compras

2. Base de presentación

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (DIGECOG).

3. Moneda funcional

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

4. Uso de estimados y juicios

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las NICSP, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Medición de los valores razonables

La Entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de éste, incluyendo los de Nivel 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, el Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas utiliza, siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros Al 30 de Junio del 2024 y 2023 Valores en RD\$

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál sería el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios cotizados (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercado observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.

5. Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico.

6. Resumen de Políticas Contables Significativas

* Inversiones en entidades asociadas

Las inversiones en entidades asociadas se reconocen según el método de participación y se registran inicialmente al costo.

FONPER tiene influencia significativa en las empresas reformadas, posee aproximadamente el 49.99% de las acciones, pero no tiene control, sobre las políticas financieras y operaciones de estas.



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros Al 30 de Junio del 2024 y 2023 Valores en RD\$

* Reconocimiento de ingresos

El 100% de los ingresos que recibe el FONPER son los provenientes de los dividendos de las Empresas Reformadas.

* Inventarios

El inventario existente corresponde a material gastable, entre otros adquirido para las operaciones diarias de la institución.

* Propiedad, Planta y Equipos y Depreciación

: Costo de adquisición

La propiedad, planta y equipos y depreciación están registrados a su costo histórico menos la depreciación acumulada y la pérdida por deterioro.

: Depreciación

La depreciación se determina en base al método de línea recta.

: Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio del 2024 y 2023

Valores en RD\$

Nota 7 A. Efectivo en caja y banco

El detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
FONDO DE CAJA CHICA	200,000.00	200,000.00
BANCO DE RESERVAS (CTA. OPERATIVA)	351,539,391.71	205,166,721.75
BANCO DE RESERVAS (CTA. NÓMINA)	50,646.34	52,746.43
CTA AHORRO DÓLARES BANCO DE RESERVAS A LA PAR	10,000.00	6,330.49
CTA AHORRO DÓLARES BANCO DE RESERVAS PRIMA	569,000.00	338,428.00
TOTAL EFECTIVO EN CAJA Y BANCO	352,369,038.05	205,764,226.67

Nota 7 B. Inversiones temporales (certificados financieros)

El detalle de las inversiones temporales en certificados financieros al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
DEPÓSITOS BANCO DE RESERVAS	1,906,394,949.65	1,889,012,108.53
DEPÓSITOS BANCO DE RESERVAS DÓLARES A LA PAR	-	4,114,224.78
DEPÓSITOS BANCO DE RESERVAS DÓLARES PRIMA	-	219,946,456.74
TOTAL INVERSIONES TEMPORALES (CERTIFICADOS FINANCIEROS)	1,906,394,949.65	2,113,072,790.05

Nota 8. Cuentas por Cobrar a corto plazo

El detalle de las cuentas por cobrar a corto plazo al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	31,518.00	162,588.00
INTERESES POR COBRAR BANRESERVAS	8,926.44	12,000,000.00
AVANCES CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	10,067,438.04	15,802,384.60
ANTICIPOS EN COMPRAS	15,663,680.54	25,577,889.89
CUENTAS POR COBRAR MANTENIMIENTO EDIFICIO	241,997.76	220,718.46
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	26,013,560.78	53,763,580.95

8.1- CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

	30-jun-24	30-jun-23
JOSE E FLORENTINO R	-	26,118.00
MARLENY MEDRANO	-	38,757.00
GERMAINE D GAZON R	-	28,718.00
CARLOS JOSE RIVAS	31,518.00	-
EDDY DOMINGUEZ	-	68,995.00
	31,518.00	162,588.00

8.2- INTERESES POR COBRAR BANRESERVAS

	30-jun-24	30-jun-23
CERTIFICADOS	-	12,000,000.00
CUENTA DE AHORRO EN US\$ (US\$154.17 XRD\$57.90)	8,926.44	-
	8,926.44	12,000,000.00

8.3- DETALLE AVANCES CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN

	30-jun-24	30-jun-23
JOSE R MARTINEZ H / ROBERT A ALMANZAR M,	621,969.84	621,969.84
HILDA ELIZABETH ESCAÑO FERNANDEZ	-	97,704.98
MARIO ISRAEL VALERIO MEJIA	-	424,786.69



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio del 2024 y 2023

Valores en RD\$

FELIX MARIA UBIERA SATURRIA	743,275.72	743,275.72
BEXEL ENGINEERING AND CONTOCTORS SRL	-	101,791.54
RAUL ALBERTO MORETA CASTILLO	-	164,724.14
CARLOS ALBERTO MONTERO MONTERO	-	53,522.31
MANUEL ARCIDE DE LOS SANTOS BAUTISTA	27,945.80	27,945.80
JIMENEZ ALBA Y ASCIADOS SRL	25,017.63	25,017.63
CONSTRUCCIONES Y EQUIPOS MOLINAS SRL	601,501.59	601,501.59
MADLINE CANARIO OLIO	608,783.95	608,783.95
IVONNEL ALTAGRACIA CRUZ AZOR	-	375,701.59
JOHNNY OMAR MEDINA FELIZ	-	523,901.77
PLANTA FISICA PINEDA	343,661.47	753,770.09
GAMUNDY CRUZ MADERA	12,510.48	12,510.48
MANUEL ANTONIO MERCEDES ESCOTO	5,506.48	5,506.48
MIGUEL ANTONIO BERMUDEZ TORIBIO	499,058.11	499,058.11
SANTO ALOMAR MARIA UREÑA	593,407.36	593,407.36
LUIS MANUEL DURAN MIESES	-	106,870.04
FABIOLA HAYDEE REYES MATOS	187,992.90	784,929.55
PEDRO MIGUEL VENTURA SANTANA	-	496,977.96
JOSE LUIS TAVERAS DE LOS SANTOS	-	325,482.65
TATIANA PUELLO MEDINA	6,143.76	6,143.76
MULTHIERROS & CONSTRUCCIONES, SRL	-	1,498,915.16
CAROLINE MANUELA LOPEZ REYES	496,006.50	642,873.39
MULTICON, CONSTRUCCION EN GENERAL	-	1,086,342.94
COFEMONT, SRL	620,161.46	1,526,770.10
BEXEL ENGINEERING AND CONTRACTORS, SR	-	218,190.08
NEZARCA CONSTRUCTORA, SRL	776,217.75	776,217.75
MANUEL ANTONIO MERCEDES ESCOTO	419,123.14	855,004.25
MANUEL ANTONIO MERCEDES ESCOTO	407,524.28	757,628.32
CONSTRUCTORA SOSANMA S.R.L	485,158.58	485,158.58
CONSTRUCCIONES PALOMINO, SRL	563,057.84	-
CONSTRUCTORA VIASAN & ASOC., SRL	799,090.45	-
TERCOTECH, SRL	160,414.85	-
SANCHTE COSTRUCTION AND BUIDING, SRL	274,203.39	-
GRUPO LUYAN, SRL	789,704.71	-
TOTAL	10,067,438.04	15,802,384.60

8.4- DETALLE ANTICIPOS EN COMPRAS

	30-jun-24	30-jun-23
SUIM SUPLIDORES INSTITUCIONALES	320,878.34	320,878.34
SUIM SUPLIDORES INSTITUCIONALES	320,878.34	320,878.34
SUIM SUPLIDORES INSTITUCIONALES	261,614.87	261,614.87
SUIM SUPLIDORES INSTITUCIONALES	636,759.86	636,759.86
SUIM SUPLIDORES INSTITUCIONALES	636,759.86	636,759.86
SUIM SUPLIDORES INSTITUCIONALES	282,294.27	282,294.27
ELECTROCONSTRUCONT, S.R.L.	-	1,574,710.00
FLOW, SRL	-	1,085,297.11
SKETCHPROM, SRL	5,149,638.00	5,149,638.00
ELECTROCONSTRUCONT, S.R.L.	-	2,362,065.00
FLOW, SRL	-	1,627,945.67
INVERSIONES KORALIA	-	442,160.16
MOTYKA, S.R.L.	-	477,182.74
MOTYKA, S.R.L.	-	755,903.28
SKETCHPROM, SRL	7,724,457.00	7,724,457.00
CONSTRUCTORA VIASAN & ASOC, SRL.	-	291,399.72
FLOW, SRL	-	1,627,945.67



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio del 2024 y 2023

Valores en RD\$

HVOLQUEZ CONSULTING SERVICES, SRL	330,400.00	-
TOTAL	15,663,680.54	25,577,889.89

<u>8.5- CUENTAS POR COBRAR MANTENIMIENTO EDIFICIO</u>	<u>30-jun-24</u>	<u>30-jun-23</u>
SUPERINTENDENCIA DE ELECTRICIDAD	161,331.84	147,145.65
COMISIÓN NACIONAL DE ENERGÍA	80,665.92	73,572.81
TOTAL	241,997.76	220,718.46

Esta cuenta por cobrar corresponde a los valores que Fonper cobra a las empresas que comparten el edificio por cobertura de gastos comunes, tales como mantenimiento de ascensor, energía eléctrica, agua, entre otros.

Nota 9. Inventarios

El detalle del inventario al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30-jun-24</u>	<u>30-jun-23</u>
Útiles de oficina	972,299.26	13,897,909.42
Útiles de cocina	478,621.94	-
Útiles de limpieza	495,848.13	-
Otros	174,039.12	-
Cubiertas de cama para vehículos	198,600.00	-
Donaciones de Equipos p/proyectos	513,451.01	-
Plomería	98,710.62	-
Pintura	144,128.80	-
Eléctricos	139,759.47	-
Otros	489,808.91	-
TOTAL INVENTARIOS	3,705,267.26	13,897,909.42

Nota 10. Pagos anticipados

El detalle de los pagos anticipados al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30-jun-24</u>	<u>30-jun-23</u>
SEGURO PAGADOS POR ADELANTADO	326,270.20	195,402.27
LICENCIAS	1,354,499.99	1,059,165.63
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	1,680,770.19	1,254,567.90

Nota 11. Inversiones a largo plazo

El detalle de las inversiones a largo plazo al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30-jun-24</u>	<u>30-jun-23</u>
PARTICIPACIÓN EN TABACALERA, S. A.	370,452,438.29	-
PARTICIPACIÓN EN EGE ITABO	3,396,659,510.04	4,065,638,857.47
PARTICIPACIÓN EN MOLINOS DEL OZAMA	1,646,316,216.17	1,551,535,739.49
PARTICIPACIÓN EN EGE HAINA	7,899,542,138.19	8,144,383,508.65
TOTAL INVERSIONES A LARGO PLAZO	13,312,970,302.69	13,761,558,105.61



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio del 2024 y 2023

Valores en RD\$

Nota 12. Avances a futuras capitalizaciones

El detalle de los avances a futuras capitalizaciones al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
LA TABACALERA, S. A.	311,156,800.00	-
EDENORTE	296,750,000.00	-
EDEESTE	296,750,000.00	-
TOTAL AVANCES A FUTURAS CAPITALIZACIONES	904,656,800.00	-

Corresponde a aportes a futuras capitalizaciones realizados por Fonper a estas empresas, para luego capitalizar.

Nota 13. Propiedad, planta y equipo, neto

El detalle de Propiedad, planta y equipo, neto al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	Mobiliario y equipos de oficina	Armas de fuego	Equipos de transporte	Mejoras e instalaciones	Total Activos Tangibles
Saldo inicial	59,906,044.79	1,003,826.00	24,863,681.65	12,322,588.38	98,096,140.82
Adiciones	344,633.00	-	-	-	344,633.00
Ajustes	-	-	819,173.36	-	819,173.36
Reclasificaciones	(6,907,874.34)	-	-	(12,322,588.38)	(19,230,462.72)
Total costo de adquisición	53,342,803.45	1,003,826.00	25,682,855.01	-	80,029,484.46
Depreciación acumulada					
Saldo inicial	38,230,724.60	267,687.20	19,948,585.65	11,783,741.53	70,230,738.98
Cargos del periodo	3,606,324.02	100,382.70	614,385.96	538,846.85	4,859,939.53
Retiros	767,487.98	-	-	-	767,487.98
Reclasificaciones	(6,907,874.34)	-	-	(12,322,588.38)	(19,230,462.72)
Total depreciación acumulada	35,696,662.26	368,069.90	20,562,971.61	-	56,627,703.77
Total Propiedad, planta y equipos, Neto	17,646,141.19	635,756.10	5,119,883.40	-	23,401,780.69

Las cuentas de activos fijos fueron reorganizadas en la cédula de depreciación para mejor explicación de las mismas. El edificio no es propiedad de Fonper, por lo que las Mejoras fueron reclasificadas totalmente a gastos pues no proceden, dado que aún no tenemos edificio a nuestro nombre.

Nota 14. Activos Intangibles

El detalle de activos intangibles netos al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
SOFTWARE	5,881,555.65	5,881,555.65
AMORTIZACIONES	(5,881,555.65)	(5,834,709.92)
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	46,845.73

Nota 15. Cuentas por pagar proveedores

El detalle de las cuentas por pagar proveedores al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	2,795,617.48	1,373,120.70
SERVICIOS GENERALES POR PAGAR	305,411.44	1,608,839.00
REEMBOLSO A EMPLEADOS Y OTROS POR PAGAR	148,850.00	257,169.97
CUENTAS POR PAGAR COMBUSTIBLES	542,640.00	-



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio del 2024 y 2023

Valores en RD\$

CUENTAS POR PAGAR POR HONORARIOS CONTRATADOS	-	295,854.33
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	<u>3,792,518.92</u>	<u>3,534,984.00</u>

Nota 16. Cuentas por pagar Contatistas

El detalle de las cuentas por pagar contratistas al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
SYMTECHSOLAR REP. DOM., SRL	150,498.40	-
JMSM DISEÑOS Y CONSTRUCCIONES, SRL	124,585.92	-
LOURDES YNMACULADA DE OLEO VALENZUELA	16,520.00	-
CESAR ANDRES PICHARDO FERMIN	473,770.00	-
TOTAL CUENTAS POR PAGAR CONTRATISTAS	<u>765,374.32</u>	<u>-</u>

Nota 17. Beneficios a empleados a corto plazo por pagar

El detalle de los beneficios a empleados a corto plazo por pagar al 30 de junio de 2024 y 2023 es:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
SALARIO POR PAGAR	509,356.93	544,229.22
GRATIFICACIONES Y BONIFICACIONES POR PAGAR	15,111,945.69	14,207,826.59
VACACIONES POR PAGAR	6,983,362.75	2,926,278.95
REGALIA PASCUAL POR PAGAR	4,769,048.34	4,615,411.19
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO POR PAGAR	<u>27,373,713.71</u>	<u>22,293,745.95</u>

Nota 18. Retenciones y acumulaciones por pagar

El detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio de 2024 y 2023 es:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
RETENCIONES IMPUESTOS A PROVEEDORES	906,009.51	450,115.14
RETENCIONES IMPUESTOS S/RENTA EMPLEADOS	1,557,797.51	1,430,829.18
CONTRIBUCION A LA SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR	1,689,614.64	1,577.45
RETENCION ITBIS	130,092.33	266,050.36
RETENCION CODIA	5,133.99	947.48
RETENCION FOPETCONS	51,339.91	9,474.82
TOTAL RETENCIONES Y ACUMULACIONES POR PAGAR	<u>4,339,987.89</u>	<u>2,158,994.43</u>

Nota 19. Otros pasivos corrientes

El detalle de otros pasivos corrientes al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
CUENTA POR PAGAR A LA MEM - DERS	101,405,163.98	-
CUENTAS POR PAGAR OTROS PROVEEDORES (Firma de Auditoría HLB. Ver anexos)	-	991,200.00
TOTAL OTRAS PASIVOS CORRIENTES	<u>101,405,163.98</u>	<u>991,200.00</u>



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio del 2024 y 2023

Valores en RD\$

Nota 20. Patrimonio institucional

El detalle del patrimonio institucional al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
PARTICIPACIÓN ACCIONARIA EN LA EMPRESA TABACALERA	695,349,700.00	345,928,100.00
PARTICIPACIÓN ACCIONARIA EN LA EMPRESA EGE ITABO	2,816,310,100.00	2,816,310,100.00
PARTICIPACIÓN ACCIONARIA EN LA EMPRESA MOLINOS OZAMA	251,919,000.00	251,919,000.00
PARTICIPACIÓN ACCIONARIA EN LA EMPRESA EGE HAINA	8,255,839,712.26	8,255,839,712.26
PARTICIPACIÓN ACCIONARIA EN LA EMPRESA EDENORTE	3,240,339,500.00	3,240,339,500.00
PARTICIPACIÓN ACCIONARIA EN LA EMPRESA EDESUR	3,475,097,800.00	3,475,097,800.00
PARTICIPACIÓN ACCIONARIA EN LA EMPRESA EDEESTE	3,462,816,000.00	3,462,816,000.00
CAPITAL	22,197,671,812.26	21,848,250,212.26
RESULTADOS POSITIVOS (AHORRO) / NEGATIVO (DESAHORRO)	(124,415,471.07)	(1,732,408,769.00)
RESULTADO ACUMULADO	(5,679,740,630.70)	(3,971,872,432.22)
TOTAL PATRIMONIO	16,393,515,710.49	16,143,969,011.04

Nota 21. Otros ingresos

El detalle de los otros ingresos al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
INGRESOS POR PARTICIPACIÓN EN EMPRESAS REFORMADAS	401,650,235.40	-
INTERESES GANADOS CERTIFICADOS EN BANRESERVAS	83,886,516.01	56,049,019.43
INTERESES CUENTA DE AHORRO DÓLARES	-	-
OTROS (Transf. Desde el Banreservas por cancelación T/C)	135,840.68	173,042.63
TOTAL OTROS INGRESOS	485,672,592.09	56,222,062.06

Nota 22. Sueldos, salarios y beneficios a empleados

El detalle de los sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio de 2024 y 2023 son:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	50,251,786.67	45,739,311.93
SUELDOS FIJOS PERSONAL EN TRÁMITE DE PENSIONES	-	1,075,000.00
SUELDOS AL PERSONAL IGUALADO O CONTRATADO	-	138,900.00
COMPENSACIÓN POR GASTOS DE ALIMENTOS	3,017,673.78	3,260,000.94
COMPENSACIÓN POR HORAS EXTRAS	93,926.32	129,373.15
PRIMAS DE TRANSPORTE	4,200,000.00	4,226,451.61
COMPENSACIÓN POR SERVICIO DE SEGURIDAD	3,190,619.98	2,758,047.53
COMPENSACIÓN CONSEJO DE DIRECTORES	5,220,000.00	5,220,000.00
FESTIVIDADES	192,000.00	-
HONORARIOS PROFESIONALES Y TÉCNICOS	67,260.00	250,750.00
DIETAS EN EL PAÍS	140,000.00	130,000.00
GASTOS DE REPRESENTACION	151,283.31	19,929.60
SUELDOS NAVIDEÑOS	4,844,940.00	4,689,624.17
BONIFICACIONES	22,195,650.00	20,739,260.42
PRESTACIONES LABORALES	1,339,375.00	1,845,195.00
PAGOS DE VACACIONES	5,140,019.79	4,067,828.45
CONTRIBUCIÓN A EMPLEADOS POR GASTOS FÚNEBRES	10,000.00	30,000.00
INCENTIVO POR VACACIONES	1,908,439.29	1,676,512.53
CONTRIBUCIONES A SEGURIDAD SOCIAL	3,670,016.20	-
CONTRIBUCIONES A AFP	1,495,191.79	-
CONTRIBUCIONES A RIESGO LABORAL	1,631,118.31	6,410,283.83
TOTAL SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS	108,759,300.44	102,406,469.16



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio del 2024 y 2023

Valores en RD\$

Nota 23. Subvenciones y otros gastos por transferencias

El detalle de subvenciones y otros gastos por transferencias al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
AYUDAS Y DONACIONES A PERSONAS	232,370.77	-
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	533,892.86	163,937.40
CONTRATISTA DE OBRAS *	32,266,006.27	26,725,189.46
VIÁTICOS Y DIETA PARA SUPERVISAR OBRAS *	1,773,223.87	521,688.50
COMPRA DE EQUIPOS PARA OBRAS *	43,051,715.80	-
HONORARIOS PARA SUPERVISAR OBRAS *	2,599,745.54	2,108,149.43
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	94,144.30	-
TRANSFERENCIAS A LA ADMINISTRACION CENTRAL	202,981,953.00	1,500,000,000.00
TOTAL SUBVENCIONES Y OTROS GASTOS POR TRANSFERENCIAS	283,533,052.41	1,529,518,964.79

* Estos gastos se refieren a los gastos en Obras que Fonper construye para donarlas. Ya todas han sido terminadas, por ello se lleva a gasto administrativo.

Nota 24. Suministros y material para consumo

El detalle de los suministros y material para consumo al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	1,098,913.05	892,067.95
ACABADOS TEXTILES	41,064.00	-
PRENDAS DE VESTIR	945,593.00	11,328.00
PRODUCTOS DE PAPEL Y CARBÓN	5,543.49	158,692.04
LIBROS, REVISTAS Y PERIÓDICOS	29,100.00	-
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4,331,214.02	2,628,194.77
LLANTAS Y TUBOS	86,614.22	318,999.96
ARTÍCULOS DE PLÁSTICO	68,003.40	-
MATERIALES DE LIMPIEZA	8,280.80	62,247.37
ÚTILES DE ESCRITORIOS, OFICINAS Y ENSEÑANZA	177,522.85	179,823.72
ÚTILES MÉDICOS Y QUIRÚRGICOS	13,797.50	-
ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	226,077.04	68,053.99
PRODUCTOS ELÉCTRICOS Y AFINES	4,400.00	152,745.67
MATERIALES DE INFORMÁTICA	454,461.58	-
ÚTILES DIVERSOS	1,673,456.95	461,616.02
TOTAL SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO	9,164,041.90	4,933,769.49

Nota 25. Gasto de Depreciación y amortización

El detalle de la depreciación y amortización al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
DEPRECIACIÓN MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE OFICINA	3,606,324.02	3,277,688.74
DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE TRANSPORTE	614,385.96	-
AMORTIZACIONES BIENES INTANGIBLES	1,283,396.69	1,794,265.78
DEPRECIACIÓN MEJORAS E INSTALACIONES	-	219,841.59
DEPRECIACIÓN ARMAS DE FUEGO	100,382.70	-
TOTAL GASTO DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	5,604,489.37	5,291,796.11



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio del 2024 y 2023

Valores en RD\$

Nota 26. Otros gastos

El detalle de otros gastos al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
TELÉFONO LOCAL	959,950.24	1,108,734.85
INTERNET Y TV POR CABLE	972,720.96	1,241,135.20
ELECTRICIDAD	1,761,715.36	2,288,940.78
AGUA	46,857.12	51,186.21
LIMPIEZA E HIGIENE	245,091.04	55,460.00
RESIDUOS SÓLIDOS	25,718.03	28,285.74
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	70,800.00	-
IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	2,168.80	10,045.34
VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	41,933.09	303,216.75
VIÁTICOS FUERA DEL PAÍS	305,211.20	-
PASAJES	3,663.00	24,554.00
PEAJE	21,230.00	792.00
ALQUILER MAQUINARIA Y EQUIPOS	341,955.74	1,411,879.44
SEGUROS BIENES MUEBLES	489,405.24	293,103.36
SEGUROS DE PERSONAS	5,179,071.87	3,956,001.55
OBRAS MENORES	2,240,735.63	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MOBILIARIOS Y EQUIPOS	779,092.73	2,555,075.44
MANTENIMIENTO EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1,193,845.87	885,666.70
MEJORAS Y EMBELLECIMIENTO DE INSTALACIONES	887,950.00	489,700.00
MANTENIMIENTO DEL SISTEMA ELÉCTRICO	1,431,548.23	-
AUDITORIA Y ESTUDIOS FINANCIEROS	1,920,000.00	-
SERVICIOS FUNERARIOS Y GASTOS CONEXOS	17,000.00	-
SERVICIOS ESPECIALES	397,963.98	273,014.24
SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	5,485,084.02	5,701,758.99
IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	182,032,544.18	128,801,589.67
SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	1,599,880.00	914,464.25
TOTAL OTROS GASTOS	208,453,136.33	150,394,604.51

Nota 27. Gastos financieros

El detalle de los gastos financieros al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	2,705.30	3,550.74
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	2,705.30	3,550.74

Nota 28. Deterioro de activos fijos

El detalle del deterioro de activos fijos al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
DETERIORO DE ACTIVOS FIJOS	16,614.85	-
TOTAL DETERIORO DE ACTIVOS FIJOS	16,614.85	-

Nota 29. Ganancia (Pérdida) por diferencia cambiaria

El detalle de ganancia (pérdida) por diferencia cambiaria al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	30-jun-24	30-jun-23
GANANCIA (PÉRDIDA) POR DIFERENCIA CAMBIARIA	5,445,277.44	3,918,323.74
TOTAL GANANCIA (PÉRDIDA) POR DIFERENCIA CAMBIARIA	5,445,277.44	3,918,323.74



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio del 2024 y 2023

Valores en RDS

DETALLE DE VARIACIÓN CAMBIARIA MENSUALMENTE:

Mes	Tasa	Monto Disponible	Resultado
Enero	57.40	USD 14,152.03	9,481.86
Febrero	57.60	USD 14,152.03	2,830.41
Marzo	57.50	USD 14,152.03	(1,415.22)
Abril	57.70	USD 14,152.03	2,830.41
Mayo	57.50	USD 14,152.03	(2,830.41)
Junio	57.90	USD 10,000.00	5,660.82
Junio	Cobro dividendos en US\$, vendidos a BR tasa \$58.50	USD 9,047,865.97	5,428,719.57
Total			5,445,277.44