

**Nota# 20 Activos Netos/Patrimonio**

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2023	2022
Capital	60,848,689	60,848,689
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	150,562,171	285,211,604
Ajuste de resultados anteriores		(2,089,798)
Resultados acumulado	<u>1,071,563,136</u>	<u>778,416,697</u>
Total	<u>1,282,973,995</u>	<u>1,122,387,192</u>

**Nota# 21 Ingresos por transacciones con contraprestaciones**

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Aeropuerto Internac. Punta Cana	592,340,266	503,608,318
Aeropuerto Dom. Siglo XXI	464,659,531	416,568,963
Aeropuerto Internac. Cibao	130,936,237	113,792,113
Aeropuerto Internac. La Romana	9,648,006	14,389,979
Aeródromo Monte Cristi	405,540	174,865
Aeródromo Constanza	305,540	114,865
Derecho de Uso Pistas	2,130,354	1,969,407
Intereses Financieros	31,744	13,262
Otros	<u>4,961,188</u>	<u>4,846,830</u>
Total	<u>1,205,418,406</u>	<u>1,055,478,602</u>

**Nota Aclaratoria:** La diferencia del los ingreso y las entradas del flujo de efectivo porque tenemos recursos propios los cuales se generan de la facturación de los ticket aéreos, los mismo se facturan a crédito para Aerodon y para Aeropuerto de Punta cana, por esta razón lo facturado no es lo mismo de lo ingresado en el flujo de efectivo.

**Nota # 22 Sueldos y Salarios y Beneficios a Empleados**

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre 2023 y 2022 es como sigue:

Remuneraciones	2023	2022
Sueldos	455,706,848	375,772,858
Compensación Económica	59,419,677	44,096,317
Dieta Comisión Aeroportuaria	7,850,000	3,900,000
Compensación de Vehículo	6,977,800	8,120,800
Compensación Especial	61,537,065	-
Provisiones Salario Navideño	40,087,552	32,736,363
Preaviso y Cesantía		8,346,222
Vacaciones	1,302,856	2,022,726
Incentivos	126,623,018	90,189,779
Aportes Al Plan De Pensiones (AFP)	31,831,711	26,010,016
Aportes Seguro Familiar De Salud (SFS)	31,667,988	25,800,836
Seguro de Riesgos Laborales	4,570,494	3,703,799
Seguro Salud	-	229,089
Seguros de Medico empleados	-	10,946,175
Total	<u>827,575,008</u>	<u>631,874,980</u>

**Nota# 23 Beneficio Empleados**

	2023	2022
Recreación y entretenimiento		97,767
Seguros de Salud		10,946,175
Capacitación de Personal		1,930,261
Atención a Personal		1,890
Seguro Medico		229,089
Medicamentos		<u>16,138</u>
Total		<u>13,161,320</u>

**Nota# 24 Subvenciones y otros pagos por transferencias**

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Aporte a otras instituciones	5,475,000	-
Ayuda Económica y Social	5,650,073	1,240,800
Transferencias a Instituciones sin fines de Lucro	<u>15,708,000</u>	<u>1,820,000</u>
Total	<u>26,833,073</u>	<u>3,060,800</u>

Estas ayuda corresponden a instituciones educativas, clubes y ayuda a personas por diferentes situaciones precaria que lo requieren, educativas y de salud, los aportes a otras instituciones fueron a las siguientes

Ayuntamiento Municipal Sánchez 75,000

Cuerpo Especializado en Seguridad Aeroportuaria	400,000
Departamento de Investigaciones	<u>5,000,000</u>
	<u>5,475,000</u>

**Nota# 25 Suministro y materiales para consumo**

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Combustibles y Lubricantes	20,563,310.00	434,127
Aceites y Grasas		25,735
Refrigerios		12,280,395
Material Gastable de Oficina	852,927.00	1,813,710
Papel de escritorio	361,902.00	323,332
Producto de papel carbón	69,920.00	300,193
Productos de artes graficas	312,156.00	170,349
Libros, revista y periódicos	394,734.00	10,980
Impresos y Materiales de Oficina	1,026,025.00	1,573
Materiales y Piedras Preciosas	118,590.00	-
Uniforme	-	343,840
Prenda de vestir	647,364.00	603,036
Prodi Agroforestales y pecuarios	691,696.00	655,130
Suscripciones y cuotas	700.00	
Útiles menores médico quirúrgico	38,356.68	329,839
Llantas y neumáticos	-	339,305
Productos y Eléctricos y Afines	246,467.00	172,947
Productos y Útiles Varios	662,924.00	305,560
Productos y útiles Diversos		1,416
Hilados, Fibra, Telas y Útiles de costura		1,063,995
Repuestos	454,260.00	325,205
Útiles y Mat. de escritorio, oficina e informática	-	345,741
Productos y útiles de defensa y seguridad	254,323.00	317,878
Pintura, Laca, Barnices, diluye y absor p/ pintura	495,070.00	491,977
Productos metálicos	122,375.00	495,702
Productos de Vidrio, yeso y cemento	100,652.00	107,616
Productos de Yeso		3,492
Productos de Cemento		2,356
Útiles de cocina y comedor	224,069.00	1,069,289
Accesorios	331,544.00	44,744
Otros Productos químicos y conexos		2,925
Productos de Loza	-	450,108
Piedra, arcilla arena	-	16,064
Medicamentos		16,138
Acabados textiles	642,553.00	2,006
Limpieza e Higiene		454,005
Otros Productos no metálicos	-	83,076
Otros Materiales y Servicios	1,102,739.00	1,092,219
Señalización	4,832,611.00	-
Herramienta	284,475.00	116,429
Útiles para actividad deportiva, cult. Y recreat.	<u>9,667.00</u>	<u>-</u>
<b>Total</b>	<b><u>24,841,410</u></b>	<b><u>24,596,294</u></b>

**Nota# 26 Gasto de depreciación y amortización**

Un detalle de gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre 2023 y 2022es como sigue:

Descripción	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Depredación Edificios	8,431,722	8,431,722
Gastos de depreciación Maq., Mobi y Equipos	9,291,949	7,232,388
Gastos de depreciación otros Activos	<u>185,431</u>	<u>329,191</u>
<b>Total</b>	<b><u>17,909,103</u></b>	<b><u>15,993,301</u></b>

**Nota# 27 Otros gastos**

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Viático en el exterior		6,768,256
Otros Gastos y Eventos en el Exterior	9,994,902	3,327,122
Gastos de Viajes al Exterior	-	241,100
Otros Gastos	8,571,458	9,555,842
Otros Gastos no admitidos	12,503,823	1,399,761
Otro servicios	1,474,046	1,890
Intereses y Moras Generados	-	477
Capacitación de Personal	1,268,577	1,930,261
Seguros de Medico empleados	12,981,785	
Limpieza e Higiene	1,590,011	793,060
Pasaje	4,675,995	3,636,046
servicios de Peaje	286,442	118,647
Membresía DA		86,199
Suscripciones y cuotas		27,200

**Nota#14 Activos fijos**

	Terreno	Edificio e Infraestructura	Maquinarias y Equipos	Mobiliarios y Equipos de Oficinas	Equipos de Transporte y Otros	Construcciones en Proceso	Total
<b>Costos de Adquisición (2022)</b>	156,711,573.92	449,524,531.00	35,619,020.00	30,437,813.77	63,736,750.40	69,655,508.00	805,685,197.09
Adiciones enero a diciembre 2023		13,122,093.85	7,788,194.59		-	316,511,386.62	337,421,675.06
Superávit revaluación							-
Retiros 2022							-
Otros (Pendiente por asignar)							-
Transferencias							-
<b>Saldo al final del período al 31/12/2023</b>	<b>156,711,573.92</b>	<b>462,646,624.85</b>	<b>43,407,214.59</b>	<b>30,437,813.77</b>	<b>63,736,750.40</b>	<b>386,166,894.62</b>	<b>1,143,106,872.15</b>
<b>Depreciación Acumulada</b>							
Dep. Acum. al inicio del período 2023		(101,981,870.00)	(18,179,844.00)	(18,553,083.00)	(29,418,414.00)		(168,133,211.00)
Cargo del período ( Dep. de enero a diciembre 2023)		(8,431,722.49)	(3,602,630.45)	(332,059.97)	(5,261,764.92)		(17,628,177.83)
Otros ajustes y cargos							
Retiros (Depreciación)					0.00		0.00
<b>Saldo al Final del Período al 31/12/2023</b>	<b>-</b>	<b>(110,413,592.49)</b>	<b>(21,782,474.45)</b>	<b>(18,885,142.97)</b>	<b>(34,680,178.92)</b>		<b>(185,761,388.83)</b>
<b>Prop. Planta y Equipos Neto (2023)</b>	<b>156,711,573.92</b>	<b>352,233,032.36</b>	<b>21,624,740.14</b>	<b>11,552,670.80</b>	<b>29,056,571.48</b>	<b>386,166,894.62</b>	<b>957,345,483.32</b>

**Nota#15 Activos intangibles**

Un detalle de los activos intangibles al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	Programa de computación	Total
<b>Costos de Adquisición Dic. (2022)</b>	2,186,271	2,186,271
Adiciones enero a diciembre 2023	811,198	
Superávit revaluación		
Otros (Pendiente por asignar)		
Transferencias		
<b>Saldo al final del período al 31/12/2023</b>	<b>2,997,469</b>	<b>2,997,469</b>
<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>(1,272,167)</b>	<b>(1,272,167)</b>
Dep. Acum. al inicio del período 2023	(280,925)	(280,925)
Cargo del período ( Dep. de enero a diciembre 2023)		
Ajuste 2023		
<b>Saldo al Final del Período al 31/12/2023</b>	<b>(1,553,092)</b>	<b>(1,553,092)</b>
<b>Total Activos intangibles</b>	<b>1,444,377</b>	<b>1,444,377</b>

La sumatoria de la desprecación acumulada de en la nota 13 y la desprecación acumulada el periodo de la nota 14 corresponde a la sumatoria total de RD\$17,909,103 de acuerdo a la nota 26 de la desprecación Sumando(-RD\$17,628,178) y (RD\$-280,925) es igual al monto (17,909,102.70)



BIENES DE USO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE, 2023		
	2023	2022
TERRENOS	156,711,574	156,711,574
EDIFICACIONES	352,233,032	234,108,623
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	21,624,740	23,426,340
MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE OFICINAS	11,552,671	
EQUIPOS DE TRANSPORTE Y OTROS	29,056,571	
ACTIVOS INTANGIBLES	1,444,377	2,949,378
SUB-TOTAL	572,622,966	417,195,915
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	386,166,895	33,828,990
<b>TOTAL BIENES EN USO</b>	<b>958,789,860</b>	<b>451,024,905</b>

**Nota #16 Cuentas por pagar a corto plazo**

Al 31 de diciembre 2023 y 2022, las cuentas por pagar a corto plazo presentan un balance de RD\$20,295,536.00 y RD\$48,334,970.00, respectivamente

Descripción	2023	2022
Cuentas por pagar Corto Plazo al sector privado (N)	20,295,536	48,334,970
<b>Total</b>	<b>20,295,536</b>	<b>48,334,970</b>

**Nota#17 Retenciones y Acumulaciones por pagar**

Al 31 de diciembre 2023 y 2022, las acumulaciones y retenciones por pagar son:

Descripción	2023	2022
Acumulaciones por pagar (Nota 17.1)	78,401,227	45,630,503
Retenciones por pagar (Nota 17.2)	13,399,490	22,907,931
<b>Total acumulaciones y retenciones por pagar</b>	<b>91,800,717</b>	<b>68,538,434</b>

**17.A1 Acumulaciones por Pagar**

Un resumen de las acumulaciones por pagar al 31 de diciembre de 2023 y 2022, es:

Descripción	2023	2022
Reservas aportes de la Seguridad Social	-	427,248
Reservas para salario de navidad e incentivos	78,401,227	45,203,256
<b>Total acumulaciones por pagar</b>	<b>78,401,227</b>	<b>45,630,504</b>

**17.A2 Retenciones por Pagar**

Un resumen de las retenciones por pagar al 31 de diciembre de 2023 y 2022, se presenta a continuación:

	2023	2022
Retención de Impuesto sobre la Renta empleados	-	2,389,516
Retención de ITBIS	1,382,990	3,448,238
Retención de Impuesto sobre la Renta proveedores	1,826,893	6,685,617
Retención para pago Empleado Feliz Banreservas	2,067,008	1,454,168
Retenciones para la Seguridad Social(TSS)	456,257	388,048
Otras retenciones	7,666,342	8,542,344
<b>Total retenciones por pagar</b>	<b>13,399,490</b>	<b>22,907,931</b>

**Nota# 18 Otros pasivos corrientes**

Un detalle de la cuenta otros pasivos no corrientes al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Cuentas por pagar empleados	338,303	338,303
Provisiones Cuentas por pagar	515,595	515,595
otras cuentas por pagar	750,000	750,000
Cuentas por pagar Ministerio de Defenzas	165,000	165,000
cuentas por pagar WENSA	510,114	510,114
Corporación Aeroportuaria del Este AIPC	-	579,581
Aeropuerto Internacional Cibao	-	208,665
<b>Total</b>	<b>2,279,012</b>	<b>3,067,257</b>

**Nota# 19 Provisiones a largo plazo**

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, es como sigue a continuaciones:

Provisiones a largo plazo	2023	2022
Reservas prestaciones Laborales	42,955,980	47,030,482
<b>Total retenciones por pagar</b>	<b>42,955,980</b>	<b>47,030,482</b>





DEPARTAMENTO AEROPORTUARIO  
Departamento de Contabilidad  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre 2023 y 31 de diciembre 2022  
Valores en RDS

**Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.**

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Cuenta Receptora# Banreservas 010-250420-2	155,827,300	397,827,583
Cuenta nomina # Banreservas 160-600018-4	41,297,990	3,875,920
Cuenta Única del Tesoro (Comisión Adm. Aerop.)	83,363,319	75,278,791
Cuenta comisión adm Aerop. 010-2504251-0	308,425	308,425
Cuenta de en dólares # Banreservas 010-001549-C	2,447,240	1,863,656
Caja Chica	370,000	361,530
	<u>283,614,273</u>	<u>479,515,905</u>

**Nota #8 Inversiones a corto plazo**

Un detalle de la inversión a corto plazo al 31 de diciembre de 2023 y 2022, es como sigue:

	2023	2022
402-01-580-003285-0 (Tasa 0.98%)	360,000.00	360,000
Interés S/Certificados Financieros Banreservas	210,849	210,848
Interés ganado	<u>125,452</u>	<u>93,708</u>
<b>TOTAL</b>	<u><b>696,301</b></u>	<u><b>664,557</b></u>

**Nota #9 Cuentas por Cobrar a corto Plazo**

Un detalle de las cuentas por cobrar a corto plazo al 31 de diciembre de 2023 y 2022, es como sigue:

Descripción	2023	2022
Cuentas por Cobrar Operaciones	130,865,820	103,518,435
Cuentas por Cobrar Empleados	<u>94,702</u>	<u>40,153</u>
<b>Total Cuentas y documentos por cobrar</b>	<u><b>130,960,522</b></u>	<u><b>103,558,588</b></u>

**Nota #9.1 Cont. Cuenta corriente**

Un detalle de la porción corriente de documento por cobrar al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Aeropuerto Punta Cana	58,514,907	50,006,670
AERODOM Siglo XXI	59,502,047	38,919,568
Aeropuerto Cibao	11,777,463	13,649,681
Aeropuerto La Romana	1,029,963	878,825
Pistas, helipuertos y Aeródromos	8,400	30,651
Otras Cuentas por Cobrar	<u>33,040</u>	<u>33,040</u>
	<u><b>130,865,820</b></u>	<u><b>103,518,435</b></u>

**Nota 9.2. Cuentas por pagar empleados**

Descripción	2023	2022
Francisco Medrano	43,500	-
Francisco Medrano	735	735
Frankling Alejandro Duran	1,530	
Johanna Antonia Cello Ramirez	5,000	5,000
Romito Agüero	9,519	
Carlos José Rodríguez Tavares	29,418	29,418
Jesús María Jiménez Mota	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>
	<u><b>94,702</b></u>	<u><b>40,153</b></u>

**Nota #10 Inventarios**

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Inv. De Materiales y Suministro de oficina	3,806,764	2,741,376
Inv. De Materiales y Suministro de Limpieza	<u>311,345</u>	<u>294,870</u>
<b>Total Inventarios</b>	<u><b>4,118,109</b></u>	<u><b>3,036,246</b></u>

**Nota# 11 Gastos pagados por Anticipado**

Un detalle de los pagos anticipados al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Seguro de Veh. Y Placas Pagados por Anticip.	791,402	857,036
Fianza y Depósitos	95,628	95,628
Gastos Pagados por anticipados contra Incendio	485,172	65,989
Seguro Médico Pagado P/ anticipado	<u>275,410</u>	<u>261,287</u>
<b>Total</b>	<u><b>1,647,612</b></u>	<u><b>1,279,939</b></u>

**Nota #12 Cuentas por cobrar a largo plazo**

<b>Descripción</b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2022</u></b>
AFP Reservas 50% Dividendos del 2015	3,205,720	3,205,720
AFP Reservas Dividendos del 2016	5,564,945	5,564,945
Otras	<u>129,748</u>	<u>840,498</u>
	<b><u>8,900,413</u></b>	<b><u>9,611,163</u></b>

**Nota# 13 Inversiones a largo plazo**

Un detalle de las partidas de otros activos financieros a 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

<b>Descripción</b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2022</u></b>
Banco de ahorros y crédito BDA,S.A	1,278,600	1,278,600
Acciones Aseg. Dom. Agropecuaria (AGRODOS)	6,057,400	6,057,400
AFP Reservas	<u>44,242,149</u>	<u>44,242,149</u>
Total	<b><u>51,578,149</u></b>	<b><u>51,578,149</u></b>

Estas inversiones a largo plazo solo reflejan aumento cuando se hace repartición de dividendos, lo cuales se realizan cuando se celebra una asamblea, hasta ahora no se ha realizado ninguna por lo que continua con el mismo balance en ambos años.

Servicio de alimentos	3,143,374	117,815
Servicios de Fumigación	288,817	1,074,088
Alquiler de materiales y equipos	1,672,748	
Alquiler de equipos		82,450
Alquiler de Mob. y Utensilios		6,091
Alquiler de Vehículos		251,140
Alquiler de equipos Dir. Ejecutiva		82,450
Viáticos	5,084,114	3,843,971
Energía Eléctrica	3,280,133	2,884,122
Agua	17,164	24,897
Basura	87,271	83,974
Correos	35,308	42,209
Transporte, Fletes y Acarreos	25,796	121,660
Mantenimiento de Vehículos	4,717,101	3,534,779
Mantenimientos de mobiliarios y equipos de oficina	4,019,705	
Mantenimiento de Equipos		389,231
Mant. de Aeródromo y Aerop.		2,435,204
Mantenimiento y Rep. Instalaciones Eléctricas		335,832
Mantenimiento de mobiliarios		160,230
Servicios Informática y Sistema Computarizado	6,787,636	209,300
Mantenimiento de Oficina		45,270
Servicio Técnicos y Profesional	6,955,275	2,450,832
Teléfonos Fijos	2,785,959	965,053
Reparación de Edificio	51,920	37,760
Teléfonos Móviles	835,551	1,099,955
Gastos Legales	2,224,300	1,874,010
Internet y TV por Cable	2,790,803	2,164,064
Otros Materiales y Servicios	-	121,891
Publicidad y Promociones	40,064,693	22,076,602
Conos Refractivos	436,600	
Premios y pasantías	180,000	550,000
Otros gastos de Vehículos (seg. Marb. Y Placas)	-	21,000
Mantenimiento Equipos de Comunicación	-	56,073
Mantenimiento de edificio	-	23,593
Refrigerios		3,223,960
Señalización		21,000
Mantenimiento de Planta Eléctrica		697,115
Servicios Prestados	1,516,500	1,279,600
Servicios de Ingeniería Arq. Invest. Y A. de Fac		71,951
Gastos de fumigación	2,300,575	
Otros gastos y eventos	1,751,385	5,673,745
Otros Servicios	179,449	
Datos Seg. Contra Incendio y Líneas a Helipuestos	429,200	362,942
Gastos Seguro Contra Incendios y líneas aliadas	1,013,840	1,058,662
Seguros de Vehículos	1,518,029	658,918
Mantenimiento y Reparaciones especiales	2,692	139,950
Servicios de catering		197,650
Derechos y tasas		38,964
Servicios Eléctricos y afines	-	114,466
	<b>147,542,977</b>	<b>88,590,330</b>

#### Nota# 28 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Cuenta Nomina no. 1-01-03-01-02 por manejo de c	799,129	649,207
Nombre de cuenta no. 1-01-01-03-01-01 por mane	1,250,493	552,502
Otros por transferencia y servicios	354,281	189,908
<b>Total</b>	<b>2,403,903</b>	<b>1,391,617</b>

#### Nota# 29 Diferencia Cambiaria

	2023	2022
Ingreso por diferencia cambiaria	2,249,238	961,721
	<b>2,249,238</b>	<b>961,721</b>

Esta diferencia es generada por la variación de la tasa al momento de la facturación y la tasa que se cobra la factura, se maneja la tasa del día que publica el Banco Central. Está tasa promedio de 31 de diciembre 2023 y 2022 es de para venta \$6.19 y para la compra \$6.65

Víctor Pichardo  
Director Ejecutivo D.A.

Iluminada María  
Encargada División Contabilidad

Baudy Antigua  
Encargado Financiero D.A.

