

	NOTAS	2025	2024
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	NOTA 2	147,183,925.56	94,062,200.95
Cuentas y Documentos por Cobrar	NOTA 3	7,402,930.58	7,659,954.93
Inventario de Consumo	NOTA 4	1,843,102.95	1,282,407.69
Otros Activos	NOTA 5	3,775,455.79	2,056,556.49
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		160,205,414.88	105,061,120.06
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Bienes de Uso Neto	NOTA 6	114,742,140.02	124,374,617.27
Bienes Intangibles	NOTA 7	2,282,708.74	2,282,708.74
Otros Activos no Corrientes	NOTA 8	37,146,536.66	18,728,200.19
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		154,171,385.42	145,385,526.20
TOTAL ACTIVOS		314,376,800.30	250,446,646.26
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Deducciones y Retenciones por Pagar	NOTA 9	8,548,220.89	4,146,477.65
Cuentas por Pagar	NOTA 10	4,539,554.02	7,734,939.25
Otras Cuentas por Pagar	NOTA 11	26,293,184.44	15,629,879.83
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		39,380,959.35	27,511,296.73
PASIVOS NO CORRIENTES			
Pasivos no Corrientes		0.00	0.00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		0.00	0.00
PATRIMONIO			
Otros Ajustes de años Anteriores		(24,282,107.96)	(24,297,600.00)
Reservas de Capital		9,450,837.65	9,450,837.65
Resultado de Periodos Anteriores		303,195,849.19	219,290,063.44
Resultado del Periodo		(13,368,737.93)	18,492,048.44
TOTAL PATRIMONIO		274,995,840.95	222,935,349.53
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		314,376,800.30	250,446,646.26

Firma:



Firma:

Francisco A. Torres
Superintendente de Pensiones





SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO 2025 Y 2024
Valores RD\$

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 2 Efectivo y Equivalente de Efectivo

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, el efectivo disponible en Caja y en las Cuentas Bancarias del Banco de Reservas de la República Dominicana está conformado por las siguientes cuentas:

Descripción	2025	2024
Caja Chica	50,000.00	50,000.00
Cuenta Corriente Regular	24,653,635.70	13,228,593.24
Cuenta Corriente Operaciones	4,066,377.64	654,490.82
Cuenta Corriente Nómina	10,781.46	14,399.99
Cuenta Corriente Inversión JMMB	259,525.20	9,457.05
Cuenta Corriente CCRyLI*	356,040.06	560,656.50
Total Disponible en Caja y Bancos	<u>29,396,360.06</u>	<u>14,517,597.60</u>

Nota 2.2 Cuentas en Moneda Extranjera

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, los valores en moneda extranjera depositados en el Banco de Reservas de la República Dominicana consisten en:

Descripción	2025	2024
Cuenta de Ahorros en Dólares	US\$86,136.82/62.51	US\$17,232.65/58.93
	<u>RS\$5,384,413.62</u>	<u>RD\$1,015,520.06</u>

Los valores existentes en dólares norteamericanos fueron valuados al tipo de cambio comprador al último día del mes a razón de RD\$62.51 y RD\$58.93 por cada dólar Estadounidense (US\$).

Nota 2.3 Inversiones Financieras a Corto Plazo

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, los saldos de las Inversiones Financieras se componen de:

Descripción	2025	2024
Banco de Reservas	112,403,151.89	26,486,607.77
JMMB Bank, S.A	0.00	52,042,475.52
Total Disponible en Inversiones	<u>112,403,151.89</u>	<u>78,529,083.29</u>

Nota 3 Cuentas y Documentos por Cobrar

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, este rubro está representado por Cuentas por Cobrar Empleados y Funcionarios, Otras Cuentas por Cobrar, y Anticipos a Proveedores.

Nota 3.1 Cuentas por Cobrar Empleados y Funcionarios

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, este rubro está compuesto como sigue:

Descripción	2025	2024
Magnolia Moronta (Impuesto Sobre la Renta)	1,292.12	0.00
Yaheiry Hiraldo (Impuesto Sobre la Renta)	1,177.28	0.00
Miguel Bort (Impuesto Sobre la Renta)	1,056.72	0.00
Total Cuentas por Cobrar Empleados y Funcionarios	<u>3,526.12</u>	<u>0.00</u>



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO 2025 Y 2024
Valores RD\$

Nota 3.2 Otras Cuentas por Cobrar

Al 28 de Febrero 2025 esta partida presenta balance de RD\$201,282.50 , mientras que para el mismo periodo del año 2024 presenta un balance de RD\$199,074.17, esta partida está conformada por :
por lo siguiente:

Descripción	2025	2024
Estephany J. Nuñez (Saldo Prest. Empl. Feliz)	201,282.50	333,052.10
Dirección General de Impuestos Interno (DGII)	0.00	199,074.17
Total Otras Cuentas por Cobrar	201,282.50	532,126.27

Nota 3.3 Anticipos a Proveedores

Al 28 de Febrero 2025 esta partida presenta un balance de \$ 297,748.08, mientras que para el mismo periodo del año 2024 este presenta un balance \$357,841.44, según detalles siguientes :

Descripción	2025	2024
Compañía Armenteros de Const. Civiles, SRL	6,501,656.41	0.00
Adgile, SAS,	600,000.00	0.00
Dominican Risk & Compliance SRL	297,748.05	0.00
Consortio CQ & Asociados	0.00	6,769,987.22
AGEP Soluciones de ingeniería, SRL	0.00	298,841.44
Angel Daniel Mendoza	0.00	59,000.00
Total Anticipo Construcción Escuela Previsional	7,399,404.46	7,127,828.66

Nota 4 Inventarios de Consumo

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, este rubro está compuesto como sigue:

Descripción	2025	2024
Inventario de Materiales de Oficina	813,065.27	699,988.78
Inventario de Materiales Diversos	1,030,037.68	582,418.91
Total Inventarios de Consumo	1,843,102.95	1,282,407.69

Nota 5 Otros Activos

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, esta cuenta se compone de:

Descripción	2025	2024
Seguros Pagados por Adelantado	1,923,398.29	1,390,493.99
Cuotas Internacionales	1,852,057.50	666,062.50
Total de Gastos Pagados por Adelantados	3,775,455.79	2,056,556.49

Nota 6: Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, los balances de las cuentas de Activos no Financieros consisten en:

Descripción	2025	2024
Terreno	35,297,293.88	35,297,293.88
Edificio	87,017,827.49	87,017,827.49
Mobiliario y Equipos de Oficina	22,223,566.52	21,384,982.16
Electrodomesticos	621,938.82	227,283.40
Equipos de Transporte	4,462,436.40	4,462,436.40
Equipos de Cómputos	34,804,986.17	33,928,529.96
Equipos de Seguridad Militar	1,390,190.60	1,390,190.60
Equipos Varios	4,526,588.19	4,491,188.19
Otros Equipos de Transporte	266,787.73	266,787.72
Sistema de aire acondicionado	6,403,387.46	5,976,660.46
Camara Fotograficas y de Video	1,366,280.70	1,366,280.70
Equipos y Aparatos Audiovisuales	2,292,375.98	1,292,375.98
Maquinas-Herramienta	100,872.30	100,872.30
Equipo de Tracción	8,142.00	8,142.00
Equipos de Televisión	154,576.58	154,576.58
Centrales y Aparatos Telefónicos	509,120.28	509,120.28
Receptoras de Radio	275,199.60	275,199.60
Equipos de Comunicación y Señalamiento	2,760,174.11	2,618,721.61
Total Bienes de Uso	204,481,744.81	200,768,469.31
Menos Depreciación Acumulada	(89,739,604.79)	(77,393,852.04)
Total menos Depreciación	114,742,140.02	123,374,617.27



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO 2025 Y 2024
Valores RD\$

Nota 7 Bienes Intangibles

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, los bienes intangibles se componen de:

Descripción	2025	2024
Programas de Computación	9,740,252.30	9,740,252.30
Licencias de Cómputos	2,282,708.74	2,282,708.74
Total Bienes Intangibles	<u>12,022,961.04</u>	<u>12,022,961.04</u>
Menos Deprec. Acum. de Bienes Intangibles	(9,740,252.30)	(9,740,252.30)
Total menos Depreciación	<u>2,282,708.74</u>	<u>2,282,708.74</u>

Nota 8 Otros Activos no Corrientes

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, estas partidas presentan los siguientes rubros:

Descripción	2025	2024
Obras Construcciones y Mejoras en Proceso	30,578,551.57	16,160,607.22
Obras para Edificaciones no Residenciales	3,970,892.12	0.00
Obras de Arte	2,597,092.97	2,567,592.97
Total Otros Activos	<u>37,146,536.66</u>	<u>18,728,200.19</u>

PASIVOS

Nota 9 Deducciones y Retenciones por Pagar

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, las deducciones y retenciones por pagar se muestran en el siguiente detalle:

Descripción	2025	2024
Retención 10% por Honorarios	41,875.12	92,082.41
Retención 5% Adquisición de Bienes y Servicios	347,171.13	359,792.46
Retención Impuestos Sobre la Renta	7,806,799.94	3,531,927.20
Retención 30% del 100% ITBIS	113,808.91	50,200.62
Retención ITBIS	3,570.30	112,474.96
Retención 27% Pago al Exterior	234,995.49	0.00
Total Deducciones y Retenciones por Pagar	<u>8,548,220.89</u>	<u>4,146,477.65</u>

Nota 10 Cuentas por Pagar

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, el total de Cuentas por Pagar se muestra en el siguiente detalle:

Descripción	2025	2024
Proveedores Locales	315,875.00	0.00
Servicio por pagar	3,697,003.63	7,734,478.04
Otros Proveedores Directos por Pagar	526,675.39	461.21
Total Cuentas por Pagar	<u>4,539,554.02</u>	<u>7,734,939.25</u>

Nota 11 Otras Cuentas por Pagar

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, las Otras Cuentas por Pagar se componen de:

Descripción	2025	2024
Provisión para Regalía Pascual	3,235,352.30	3,014,056.82
Provisión para Bono Navideño	6,480,519.66	6,027,052.87
Provisión para Bono Aniversario	6,480,519.66	6,028,113.64
Provisión para Prestaciones Económicas	4,574,467.04	0.00
Provisión para Bono Escolar	5,314,285.72	0.00
Fondos de Terceros CCRyLI	208,040.06	560,656.50
Total de Otras Cuentas por Pagar	<u>26,293,184.44</u>	<u>15,629,879.83</u>



SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO 2025 Y 2024
Valores RD\$

PATRIMONIO

Nota 12 Resultados de Periodos Anteriores

Al 28 de Febrero de los años 2025 y 2024, el patrimonio se compone de:

PATRIMONIO

CONCEPTO	2025	2024
Reserva de Capital*	9,450,837.65	9,450,837.65
Resultado del Período	-13,368,737.93	18,492,048.44
Resultados de Periodos Anteriores	<u>278,913,741.23</u>	<u>194,992,463.44</u>
Total de Patrimonio	<u>274,995,840.95</u>	<u>222,935,349.53</u>