

Ayuntamiento Municipal de Las Terrenas  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 Cierre Fiscal al 31 de diciembre del 2025

**Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)**

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Efectivo en caja general en el país	0.00	0
Cuenta Servicios	1,673,269.83	34,061.59
Genero y Salud	144,291.12	
Cuenta para nómina GL	4,563,187.29	
Cuentas para Inversión	9,958,652.91	2,267,377.00
<b>TOTAL</b>	<b>16,339,401.15</b>	<b>2,301,438.59</b>



**Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 9)**

Un detalle de Cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Proveedores a pagar al sector privado interno c/p	1,727,455.54	88,596.20
Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p	1,228,073.55	139,477.35
Cuenta varias a pagar el sector externo c/p		1,000,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>2,955,529.09</b>	<b>1,228,073.55</b>



**Préstamos a corto plazo (Nota 10)**

Un detalle de Préstamos a corto plazo al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Préstamos de empresas privadas a pagar c/p	404,861.04	404,861.04
<b>TOTAL</b>	<b>404,861.04</b>	<b>404,861.04</b>



**Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 11)**

Un detalle de Retenciones y acumulaciones por pagar al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Impuestos a pagar c/p	7,681,890.68	7,681,890.00
Retenciones y deducciones a pagar c/p	538,908.20	
<b>TOTAL</b>	<b>8,220,798.88</b>	<b>7,681,890.00</b>

**Activos Netos / Patrimonio (Nota 12)**

Un detalle de Capital al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Capital inicial a valores históricos	18,944,505.01	18,944,505.01
Resultados de ejercicios anteriores	86,662,986.99	
Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores	-1,563,345.87	
<b>TOTAL</b>	<b>104,044,146.13</b>	<b>18,944,505.01</b>



Las notas en las páginas 2 a 2 son parte integral de estos estados financieros.

14/1/2026 SIAFIM

Pág. 2 de 2