SERVICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX-FUNCIONARIOS DE LA INTENDENCIA DE MONTEVIDEO
Ejido 1235 - Montevideo
RUT 21 483963 0010

ESTADOS FINANCIEROS

Ejercicio 01/07/25 - 30/06/26

Montevideo, 28 de octubre de 2026

REF.: INFORME DE COMPILACIÓN

De mi mayor consideración:

He compilado el Estado de Situación Patrimonial y el Estado de Resultados de **SERVICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX FUNCIONARIOS DE LA INTENDENCIA DE MONTEVIDEO** al 30 de junio de 2026, cumpliendo los mismos con las normas contables adecuadas en Uruguay, aplicables en materia de exposición.

Dicha compilación se ha realizado de acuerdo con las normas establecidas en el pronunciamiento Nº 18 del Colegio de Contadores, Economistas y Administradores del Uruguay. Una compilación se limita a presentar en la forma de estados contables, información que representa las afirmaciones de los titulares. No hemos realizado una auditoría o una revisión limitada, por lo que no expresamos una opinión sobre la información contenida en dicho estado contable.

Declaro que mi relación con la empresa es la de asesor independiente.

CONTADOR PUBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION

CAJA DE JUBILACIONES Y PENSIONES DE PROFESIONALES UNIVERSITARIOS
$ 270 PESOS URUGUAYOS TIMBRE LEY 17.738
022745 48

SERVICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX FUNCIONARIOS DE LA INTENDENCIA DE MONTEVIDEO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

	NOTA	30/06/2025 Pesos	30/06/2026 Pesos
ACTIVO		**1.057.836.633**	**1.042.327.076**
DISPONIBILIDAD TRANSITORIA	*3,1*	**9.565.552**	**12.576.228**
Caja		7.469	71.071
Bancos			
Depósitos en cuenta corriente		8.892.490	897.602
Depósitos en Caja de Ahorros		665.593	11.607.556
INVERSIONES		**700.576.453**	**700.357.009**
Valores emitidos por el Estado uruguayo	*3,2*		
Bonos Globales		153.392.682	152.985.028
Préstamos a afiliados		120.880.439	96.815.895
Previsión para deudores incobrables	*8*	(3.790.727)	(7.009.232)
Inmuebles			
Inmuebles para arrendar			
Valores originales y revaluados		12.522.719	17.063.162
Amortizaciones acumuladas		(3.868.752)	(4.374.436)
Valores originales y revaluados Danae		52.790.236	54.847.892
Amortizaciones acumuladas Danae		(17.948.537)	(19.812.564)
Otras inversiones - Campos		**386.598.393**	**409.841.264**

CARLOS FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION

SERVICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX FUNCIONARIOS DE LA INTENDENCIA DE MONTEVIDEO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

	NOTA	30/06/2025 Pesos	30/06/2026 Pesos
OBJETIVOS COMPLEMENTARIOS	*4*	**257.593.296**	**251.025.687**
Activos Vacacional Daymán	*Anexo I*	97.395.672	76.863.632
Activos Parque Termal Agua Clara	*Anexo II*	160.197.624	174.162.055
OTRAS CUENTAS DE ACTIVO		**33.022.359**	**29.561.040**
Aportes retenidos y no vertidos		13.645.637	11.814.666
Aportes no retenidos		10.533.864	11.579.045
Cuotas de préstamos retenidas y no vertidas		6.794.950	5.176.719
Otros activos			
Deudores Varios		1.636.494	950.825
Anticipos a proveedores		141.761	-
Creditos fiscales		-	-
Tarjetas de crédito a cobrar		110.306	39.785
Otros creditos		159.347	-
PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO	*3.3- Anexo III*	**56.301.281**	**48.330.945**
Inmueble y Santiago de Chile			
Valores originales y revaluados		64.930.198	58.482.072
Amortizaciones Acumuladas		(8.835.242)	(10.342.872)
Muebles y Utiles			
Valores originales y revaluados		2.619.841	2.656.865
Amortizaciones acumuladas		(2.416.052)	(2.508.462)
Máquinas y equipos			
Valores originales y revaluados		1.243.898	1.247.108
Amortizaciones acumuladas		(1.243.898)	(1.243.898)
Equipos de computación			
Valores originales y revaluados		1.795.738	1.834.601
Amortizaciones acumuladas		(1.793.202)	(1.794.470)
INTANGIBLES		**777.692**	**476.168**
Valores originales		12.110.575	12.144.575
Amortizaciones acumuladas		(11.332.883)	(11.668.408)

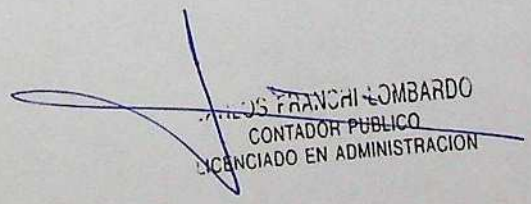
CARLOS FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION

SERVICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX FUNCIONARIOS DE LA INTENDENCIA DE MONTEVIDEO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

	NOTA	30/06/2025 Pesos	30/06/2026 Pesos
PASIVO		**194.851.654**	**156.544.395**
DEUDAS OPERATIVAS	*3,1*	**63.826.969**	**26.829.867**
Acreedores por Convenios		946.663	1.113.489
Deudas con afiliados			
Prestaciones a pagar		61.608.917	24.417.647
Cobranza socios BROU a clasificar		911.762	928.313
Devoluciones a pagar		115.332	125.901
Cobranza tarjetas a identificar		244.295	244.517
DEUDAS FINANCIERAS		**108.759.494**	**107.981.826**
Línea crédito BROU	*10*	108.759.494	107.981.826
OBJETIVOS COMPLEMENTARIOS		**13.921.215**	**14.133.990**
Pasivos Vacacional Daymán	*Anexo I*	13.846.099	13.996.173
Pasivos Parque Termal Agua Clara	*Anexo II*	75.116	137.817
DEUDAS DIVERSAS		**1.905.571**	**7.598.712**
Sueldos y Jornales a pagar		-	-
Banco de Previsión Social		764.652	822.755
Alquileres cobrados por adelantado		-	5.347.703
Acreedores Fiscales		1.111.484	1.168.452
Otras Deudas		29.435	259.803
DEUDAS FINANCIERAS A LARGO PLAZO		**6.438.405**	**-**
Línea crédito BROU		6.438.405	-
PATRIMONIO	*5*	**862.984.979**	**885.782.681**
CUENTAS DE AFILIADOS		**274.308.589**	**277.468.075**
Aportes regulares			
Aportes afiliados		2.581.467.335	2.803.428.954
Rentabilidad		1.107.005.825	1.142.026.488
Resultados acumulados		1.078.965.272	1.107.005.825
Resultados del Período		28.040.553	35.020.663
Rescate de afiliados		(16.627.234)	(16.993.125)
Prestaciones		(3.397.537.337)	(3.650.994.242)
Complementos por Pasividades			
Complementos - Beneficio principal		(2.381.178.826)	(2.633.229.751)
Complementos - Beneficio adicional		(984.034.373)	(984.034.373)
Otras prestaciones			
Primas por nacimiento hijo		(19.772.577)	(20.647.001)
Primas por matrimonio		(8.397.811)	(8.683.963)
Prima fallecimiento familiar		(2.481.348)	(2.634.234)
Benef Adicional fallec socio		(1.672.402)	(1.764.920)
RESERVAS		**588.676.390**	**608.314.606**
Reserva revaluación de activo fijo		588.676.390	608.314.606
PASIVO y PATRIMONIO		**1.057.836.633**	**1.042.327.076**

Las notas 1 a 14 y los anexos I a III que se adjuntan, forman parte de los estados financieros.



SERVICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX FUNCIONARIOS DE LA INTENDENCIA DE MONTEVIDEO

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

	NOTA	30/06/2025 Pesos	30/06/2026 Pesos
GANANCIAS		**94.340.326**	**101.598.371**
INGRESOS OPERATIVOS		**94.340.326**	**101.584.918**
Ingresos netos por inversiones			
Intereses ganados netos			
Intereses por préstamos a socios		42.325.351	41.233.350
Recargos por mora sobre socios morosos		2.606.545	7.743.849
Intereses por títulos de deuda pública		10.256.358	9.821.027
Diferencias de cambio netas		(2.691.046)	1.840.330
Diferencias de cotización títulos netas		(406.633)	(1.075.220)
Ganancias netas de inmuebles para arrendar		15.718.531	15.088.019
Otros Ingresos operativos			
Descuentos y bonificaciones obtenidas		-	-
Ingresos Vacacional Daymán	*Anexo I*	12.456.660	13.154.802
Ingresos Vacacional Piriápolis (Danae)			
Ingresos Termal Agua Clara	*Anexo II*	14.074.560	13.778.760
INGRESOS NO OPERATIVOS		**-**	**13.453**
Resultado por venta Bs Uso		-	-
Otros Ingresos		-	13.453

CARLOS FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

	NOTA	30/06/2025 Pesos	30/06/2026 Pesos
PERDIDAS		**66.299.773**	**66.577.708**
EGRESOS OPERATIVOS		**39.298.620**	**37.301.378**
Remuneraciones			
Sueldos y jornales		9.168.311	9.594.078
Cargas Sociales		1.213.215	1.269.367
Aguinaldo		763.276	796.240
Salario vacacional		799.626	428.152
Honorarios profesionales		3.543.417	2.729.565
Gastos generales			
Seguros		453.158	561.373
Locomoción, fletes y viajes		2.567	4.444
Luz, agua y teléfonos		426.294	377.191
Reparaciones y mantenimiento		197.360	77.809
Gastos de Asamblea y Elecciones		57.560	776.325
Gastos de representación y viáticos		153.071	335.989
Otros			
Publicidad y promoción de afiliados		270.935	149.046
Gastos Generales Varios		32.931	143.940
Uniformes		67.874	69.552
Gastos Papelería y útiles escritorio		38.181	30.743
Otros gastos de funcionamiento		141.077	201.059
Servicios contratados		154.107	265.318
Gastos de computación			
Servicios de mantenimiento		1.270.049	1.041.829
Servicios al afiliado			
Página Web		555.033	615.200
Amortización de bienes de uso e intangibles		4.503.167	4.406.545
Impuestos, tasas y contribuciones			
Impuestos, tasas y contribuciones		2.871.454	3.052.761
Inmuebles dados en arrendamiento			
Gastos de inmuebles dados en arrendamiento		-	241.239
Egresos financieros			
Intereses Perdidos			
Comisiones Bancarias		229.210	370.891
Comisión operaciones bursátiles		374.883	376.953
Intereses Perdidos		11.983.704	9.358.967
Varios		28.160	26.802
OTROS EGRESOS		**27.001.153**	**29.276.330**
Deudores Incobrables	*8*	3.397.067	3.850.538
Egresos Vacacional Daymán	*Anexo I*	12.382.861	14.301.456
Egresos Vacacional Piriápolis (Danae)			
Egresos Parque Termal Agua Clara	*Anexo II*	11.221.225	11.124.335
Ajuste a Resultado de ejercicios anteriores		-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO (Ganancia)		**28.040.553**	**35.020.663**

Las notas 1 a 14 y los anexos I a III que se adjuntan, forman parte de los estados financieros.

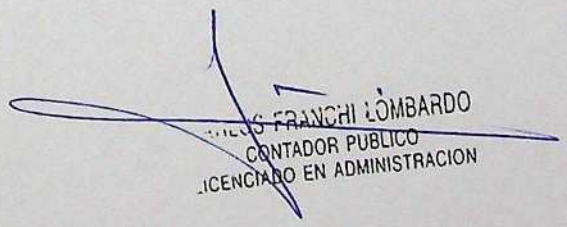
CARLOS FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION

SERVICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX FUNCIONARIOS DE LA I.M.M

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EJERCICIO CERRADO AL:	30/6/2025	30/6/2026
Fondos = Efectivo o equivalente		
FLUJO EFECTIVO PROVENIENTE OPERACIONES		
Resultado del Ejercicio	28.040.553	35.020.663
Ajustes		
Cargos no pagados	5.564.228	(36.997.102)
Ingresos no cobrados	(2.724.264)	24.064.544
Cambios en activos y pasivos	25.854.481	13.285.541
Total fondos provenientes de operaciones	56.734.998	35.373.646
FLUJO EFECTIVO PROVENIENTE INVERSIONES		
Cobros por venta de bienes de uso	-	-
Cobros por venta de otros activos	-	-
Pagos por compra de bienes de uso	(5.419.987)	(521.793)
Otros		
Total fondos provenientes de Inversiones	(5.419.987)	(521.793)
FLUJO EFECTIVO PROVENIENTE FINANCIAM.		
Nuevas deudas no corrientes	-	-
Pagos de deudas no corrientes		
Aportes de capital (cuotas de socios)	230.179.881	221.961.619
Pagos de Pasividades, primas y rescates	(279.422.486)	(253.822.796)
Pagos por créditos de uso		
Total fondos provenientes Financiamiento	(49.242.605)	(31.861.177)
AUMENTO/DISMINUCION DEL FLUJO NETO DE EFECTIVO	2.072.407	2.990.676
SALDO INICIAL DE EFECTIVO	7.513.145	9.585.552
SALDO FINAL DE EFECTIVO	9.585.552	12.576.228

Las notas 1 a 14 y los anexos I a III que se adjuntan, forman parte de los estados financieros.

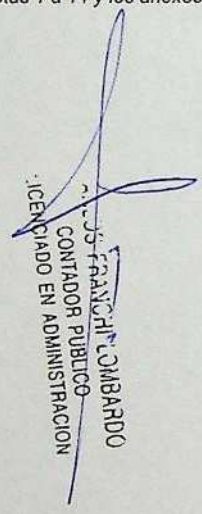


SERVICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX FUNCIONARIOS DE LA INTENDENCIA DE MONTEVIDEO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

		CUENTAS AFILIDADOS	RENTABILIDAD	RESCATE AFILIADOS	PRESTACIONES	RESERVAS	PATRIMONIO TOTAL
1.- SALDOS AL 30/06/2025							
Cuentas Afiliados	Aportes Regulares	2.581.467.335					2.581.467.335
Rentabilidad	Resultados Acumulados		1.078.965.303				1.078.965.303
	Resultado del Período		28.040.553				28.040.553
	Resultados Acum. Objetivos Compl.						-
Rescate de Créditos Consolidados	Rescate de afiliados		-	- 16.627.234			- 16.627.234
Prestaciones	Jubilaciones y Pensiones		-		- 3.365.213.229		- 3.365.213.229
	Otras				- 32.324.139		- 32.324.139
Reservas	Reserva Revaluación Activo Fijo					588.676.390	588.676.390
SUB-TOTAL		2.581.467.335	1.107.005.856	- 16.627.234	- 3.397.537.368	588.676.390	862.984.979
2.- MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL					-		-
3.- SALDOS al 30/06/2025 modificados		**2.581.467.335**	**1.107.005.856**	**- 16.627.234**	**- 3.397.537.368**	**588.676.390**	**862.984.979**
4.- AUMENTOS DEL APORTE DE AFILIADOS							
	Aporte Afiliados	221.961.619					221.961.619
5.- AUMENTO RESCATE DE AFILIADOS				- 365.891			- 365.891
6.- AUMENTO DE PRESTACIONES							-
	Jubilaciones				- 252.050.925		- 252.050.925
	Otras				- 1.405.980		- 1.405.980
							-
7.- RESERVAS: Reval. Activo Fijo						19.638.216	19.638.216
8.- REEXPRESIONES CONTABLES							-
9.- RESULTADOS DEL EJERCICIO			35.020.663				35.020.663
SUB-TOTAL		221.961.619	35.020.663	- 365.891	- 253.456.905	19.638.216	22.797.702
11.- SALDOS FINALES AL 30/06/2026							
Cuentas Afiliados	Aportes Regulares	2.803.428.954					2.803.428.954
Rentabilidad	Resultados Acumulados		1.107.005.856				1.107.005.856
	Resultado del Período		35.020.663				35.020.663
	Resultados Acum. Objetivos Compl.						-
Rescate de Créditos Consolidados	Rescate de afiliados		-	- 16.993.125			- 16.993.125
Prestaciones	Jubilaciones y Pensiones				- 3.617.264.154		- 3.617.264.154
	Otras				- 33.730.119		- 33.730.119
Reservas	Reserva Revaluación Activo Fijo				-	608.314.606	608.314.606
TOTAL al 30/06/2026		**2.803.428.954**	**1.142.026.519**	**- 16.993.125**	**- 3.650.994.273**	**608.314.606**	**885.782.681**

Las notas 1 a 14 y los anexos I a III que se adjuntan, forman parte de los estados financieros.



SERVICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX-FUNCIONARIOS DE LA INTENDENCIA DE MONTEVIDEO

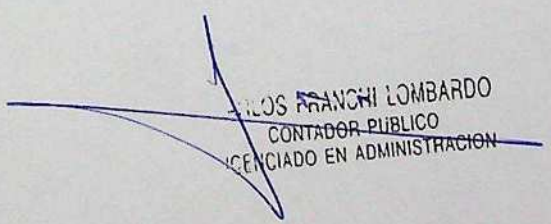
ANEXO I

VACACIONAL DAYMAN

SITUACIÓN FINANCIERA PERÍODO 01/07/2025 - 30/06/2026

	$	$	$
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			**155.377**
DISPONIBILIDADES			5.673
Caja Pesos	5.673		
Insumos			117.862
Deudores Varios			24.176
Anticipos a Acreedores			7.667
Deudores en gestion			-
PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO			76.708.254
Muebles, Utiles e Instalaciones	12.555.020	1.886.079	
Amortizaciones Acumuladas Muebl, Ut. Instalac.	(10.668.941)		
Alhajamiento y Ropa Blanca	2.522.533	294.123	
Amortizaciones Acumuladas Alhajam y R.B.	(2.228.410)		
Máquinas y Equipos	2.959.644	74.024	
Amortizaciones Acumuladas Máq. Y Equipos	(2.885.620)		
Herramientas	256.845	30.519	
Amortizaciones Acumuladas Herramientas	(226.326)		
Vehículos Vacacional Daymán	132.172	16.353	
Amortizaciones Acumuladas Vehículos	(115.820)		
Inmuebles		74.407.157	
Padrón 32275 - Mejoras	79.635.413		
Padrón 32275 - Terreno	28.723.056		
Amortizaciones Acumuladas Inmuebles	(33.951.312)		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			**76.708.254**
	TOTAL ACTIVO		**76.863.632**

		$	
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Acreedores comerciales		61.049	
Intendencia de Salto	-	225.811	
DGI a pagar		48.978	
Parque Termal Agua Clara	-	13.660.335	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			13.996.173
	TOTAL PASIVO		**13.996.173**
PATRIMONIO			
Integración Patrimonial		64.014.113	
Resultado del ejercicio		(1.146.654)	
TOTAL PATRIMONIO			**62.867.459**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**76.863.632**



SERVICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX-FUNCIONARIOS DE LA INTENDENCIA DE MONTEVIDEO

ANEXO I

VACACIONAL DAYMAN

BALANCETE DE INGRESOS Y EGRESOS
(periodo 01/07/2025- 30/06/2026)

	$	$	$
INGRESOS			
INGRESOS OPERATIVOS			
Ingresos por Hospedaje Exentos		9.450.636	
Ingresos por Hospedaje gravados		3.056.106	
Ingresos por Servicios Varios Exentos		179.225	
Ingresos por Servicios Varios Gravados		315.702	
Descuentos Obtenidos		27.552	
Ingresos Financieros		534	
Ingresos Varios		125.048	
TOTAL INGRESOS			**13.154.802**
EGRESOS			
EGRESOS OPERATIVOS		1.644.401	1.644.401
Costo de Servicios Adicionales	271.133		-
Costo de Insumos Desayuno	1.373.268		
GASTOS DE ADMINISTRACION		10.405.380	10.405.380
Gastos de Limpieza	414.185		
Gastos Generales Varios	484.518		
Reparaciones y mantenimiento	375.559		
Sueldos y Jornales	5.365.627		
Aguinaldos	452.944		
Licencias y Salarios Vacacionales	333.364		
Honorarios Profesionales	317.348		
Cargas Sociales	782.316		
Uniformes	94.670		
Gastos de Representación	300		
Locomoción, Fletes, Encomiendas	231.024		
Papelería y Gts. Oficina	34.774		
Impuestos, Tasas, Contribuciones	231.585		
Seguros	45.594		
Luz, agua, teléfonos, gas	956.517		
Arrendamiento	-		
Publicidad e Imprenta	66.942		
Comisiones Booking	208.451		
Egresos Financieros	9.661		
IRAE Vac. Daymán	-		
TOTAL EGRESOS			**12.049.781**
RESULTADO OPERATIVO			**1.105.021**
OTRAS CUENTAS DE RESULTADOS			
Amortizaciones Activo Fijo			2.251.675
RESULTADO DEL EJERCICIO			**(1.146.654)**

JOSE FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION

SERVICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX-FUNCIONARIOS DE LA INTENDENCIA DE MONTEVIDEO

ANEXO II

PARQUE TERMAL AGUA CLARA

SITUACION FINANCIERA

(período 01/07/2025- 30/06/2026)

	$	$	$
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			**14.936.237**
DISPONIBILIDADES			210.366
Caja Pesos Boletería Termal		10.876	
Caja Dolares americanos		-	
Caja Pesos Cofre Termal		199.490	
Insumos			31.909
CREDITOS VARIOS			14.088.777
Anticipos a proveedores Termal		-	
Deudores Comerciales Termal		428.442	
Vacacional Daymán		13.660.335	
		-	
CREDITOS y ANTICIPOS FISCALES			605.185
Crédito Fiscal DGI		605.185	
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO			159.225.819
Muebles, útiles e Instalaciones Termal	8.256.738	4.717.251	
Amortizaciones Acumuladas Muebl, Utiles e Instalac.	(3.539.487)		
Máquinas y Equipos Termal	1.428.841	28.138	
Amortiz. Acumuladas Máquines y Equipos Termal	(1.400.703)		
Alhajamiento Termal	210.495	33.831	
Amortiz. Acumuladas Alhajamiento Termal	(176.664)		
Inmuebles Termal		154.446.598	
Mejoras	42.656.923		
Tierras	32.253.264		
Amortiz. Acumuladas Inmuebles Termal	(10.724.589)		
Pozo termal	90.261.000		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			**159.225.819**
	TOTAL ACTIVO		**174.162.055**

		$	
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
DGI a pagar		42.701	
Acreedores comerciales		95.116	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			137.817
	TOTAL PASIVO		**137.817**
PATRIMONIO			
Integración Patrimonial		171.369.814	
Resultado del ejercicio		2.654.425	
TOTAL PATRIMONIO			**174.024.238**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**174.162.055**

...S FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
...ICENCIADO EN ADMINISTRACION

SERVICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX-FUNCIONARIOS DE LA INTENDENCIA DE MONTEVIDEO

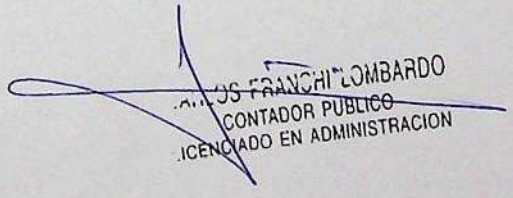
ANEXO II

PARQUE TERMAL AGUA CLARA

BALANCETE DE INGRESOS Y EGRESOS

(período 01/07/2025- 30/06/2026)

	$	$	$
INGRESOS			
INGRESOS OPERATIVOS			
Venta Entradas gravadas		9.419.419	
Venta de agua termal		3.881.567	
Ingresos varios		186.095	
Descuentos Obtenidos		642	
Diferencia de cambio ganada y otros ingr financ		-	
Alquiler de locales		291.037	
TOTAL INGRESOS			**13.778.760**
EGRESOS			
EGRESOS OPERATIVOS			9.532.882
Costos Servicios Adicionales		152.506	
Gastos de Limpieza		146.738	
Gastos Generales Varios		260.395	
Reparaciones y Mantenimiento		259.020	
Sueldos y Jornales Termal		4.910.509	
Aguinaldos Termal		468.044	
Licencias y Salar. Vacac. Despidos Termal		305.442	
Honorarios Profesionales Termal		474.648	
Cargas Sociales Termal		654.297	
Gastos Representación, Viáticos Termal		-	
Locomoción, fletes, encomiendas		230.198	
Papelería y útiles de escritorio		-	
Impuestos, tasas, contribuciones.		330.103	
Energía Eléctrica, agua, teléfono, gas		275.395	
Publicidad e imprenta		63.508	
Seguros		83.443	
Uniformes		94.669	
Egresos financieros		-	
IRAE del ejercicio		823.968	
-			
TOTAL EGRESOS			**9.532.882**
RESULTADO OPERATIVO			**4.245.878**
OTRAS CUENTAS DE RESULTADOS			
Amortizaciones Activo Fijo			1.591.453
RESULTADO DEL EJERCICIO			**2.654.425**



:VICIO MUTUO DE BIENESTAR SOCIAL DE FUNCIONARIOS Y EX-FUNCIONARIOS
LA I.M.M.

ANEXO III

CUADRO DE REVALUACIONES Y AMORTIZACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO

EJERCICIO 01/07/2025-30/06/2026

INMUEBLES

RUBRO	VALORES AL 30/6/2025	Aumentos	Bajas	COEF	REVALUACIONES	VALOR REVALUADO AL 30/6/2026	AMORTIZACIONES					ACUMULADAS 30/6/2026	VALOR CONTABLE
							ACUMUL.AL 1/7/2025	AJUSTE POR REVALUACION	BAJAS EL EJ	DEL EJERCICIO TASA	DEL EJERCICIO IMPORTE		
Inmuebles en Montevideo										50 años			
Para arrendar pad 9056/102	2.659.414			1,0425	1.844.344	4.503.758	1.001.380	42.559		2,0%	90.075	1.134.014	3.369.744
Para arrendar pad 9056/002	5.029.632			1,0425	688.817	5.718.449	1.931.605	82.093		2,0%	114.369	2.128.067	3.590.382
Para arrendar pad 9056/103	2.212.682			1,0425	1.895.890	4.108.572	726.087	30.859		2,0%	82.171	839.118	3.269.454
2021	2.620.991			1,0425	111.392	2.732.383	209.679	8.911		2,0%	54.648	273.238	2.459.145
	12.522.719	-	-		**4.540.443**	**17.063.162**	**3.868.752**	**164.422**	-		**341.263**	**4.374.437**	**12.688.725**
Pad 9118 Residencial													
- Tierra	1.798.997			1,0425	76.457	1.875.455							1.875.455
151102													
-Mejoras	12.792.448			1,0425	(1.322.012)	11.470.436	1.790.943	76.115		2,00%	229.409	2.096.467	9.373.969
2016	12.077.286			1,0425	(1.248.105)	10.829.180	1.690.820	71.860		2,00%	216.584	1.979.263	8.849.917
2017	24.093.117			1,0425	(2.489.860)	21.603.257	3.373.036	143.354		2,00%	432.065	3.948.456	17.654.802
2018	14.116.244			1,0425	(1.458.818)	12.657.426	1.976.274	83.992		2,00%	253.149	2.313.414	10.344.012
2021	52.106			1,0425	(5.789)	46.317	4.168	177		2,00%	926	5.272	41.045
	64.930.198	-	-		**(6.448.127)**	**58.482.072**	**8.835.242**	**375.498**	-		**1.132.132**	**10.342.872**	**48.139.200**
Inmuebles en Piriápolis										50 años			
ad 2013/001	32.948.471			1,0425	(869.033)	32.079.438	10.250.444	435.644		2,0%	641.589	11.327.677	20.751.761
pad 2013/001 2015	3.932.986			1,0425	(122.060)	3.810.926	786.597	33.430		2,0%	76.219	896.246	2.914.680
pad 2013/001 2016	171.758			1,0425	(5.475)	166.283	30.916	1.314		2,0%	3.326	35.556	130.727
pad 2013/001 2017	1.125.919			1,0425	(36.831)	1.089.087	180.147	7.656		2,0%	21.782	209.585	879.502
pad 2013/002 2018	2.041.672			1,0425	(53.089)	1.988.583	653.335	27.767		2,0%	39.772	720.873	1.267.710
pad 2013/002 2019	1.634.260			1,0425	(56.202)	1.578.058	196.111	8.335		2,0%	31.561	236.007	1.342.051
pad 2013/002 2020	3.272.783			1,0425	(115.295)	3.157.488	327.278	13.909		2,0%	63.150	404.337	2.753.151
pad 2013/002 2021	53.644			1,0425	(1.986)	51.658	3.076	131		2,0%	1.033	4.240	47.418
	45.181.491	-	-		**(1.259.970)**	**43.921.522**	**12.427.905**	**528.186**	-		**878.430**	**13.834.522**	**30.087.000**
ad 3772 Tierras	823.588			1,0425	3.188.012	4.011.600							4.011.600
	823.588	-	-		**3.188.012**	**4.011.600**	-	-	-	-	-	-	**4.011.600**
Vacacional Daymán					-					50 años			
ueble Pad 32275 Mejoras	69.033.401			1,0425	7.480.461	76.513.862	30.782.661	1.323.687		2,00%	1.530.277	33.636.625	42.877.237
9	760.806			1,0425	135.216	896.022	91.297	3.880		2,00%	17.920	113.097	782.925
0	28.867			1,0425	5.253	34.120	2.887	123		2,00%	682	3.692	30.428
1	1.847.365			1,0425	344.045	2.191.410	147.789	6.281		2,00%	43.828	197.898	1.993.511
ueble Pad 32275 Terreno	54.042.951			1,0425	(25.319.895)	28.723.056							28.723.056
	125.713.389	0			**(17.354.920)**	**108.358.469**	**31.024.633**	**1.333.971**			**1.592.708**	**33.951.313**	**74.407.157**
que Termal Ag. Clara										50 años			
ueble Pad 29817 Mejoras	29.552.292			1,0425	10.855.539	40.407.831	9.360.005	397.800		2,00%	808.157	10.565.962	29.841.869
5	119.549			1,0425	51.482	171.032	25.022	1.063		2,00%	3.421	29.507	141.525
6	231.674			1,0425	103.070	334.744	42.887	1.823		2,00%	6.695	51.404	283.339
7	51.470			1,0425	23.641	75.111	8.269	351		2,00%	1.502	10.123	64.989
9	170.408			1,0425	83.267	253.675	18.898	803		2,00%	5.074	24.775	228.900
0	33.638			1,0425	16.938	50.576	2.879	122		2,00%	1.012	4.013	46.563
1	212.218			1,0425	110.394	322.612	12.170	517		2,00%	6.452	19.139	303.473
5	632.787			1,0425	350.555	983.342				2,00%	19.667	19.667	963.675
6		58.000				58.000							58.000
ueble PaD 29817 Tierras	33.388.649			1,0425	(1.135.385)	32.253.264							32.253.264
:o Termal	85.790.279			1,0425	4.470.721	90.261.000							90.261.000

CONTADOR PUBLICO
ICENCIADO EN ADMINISTRACION

ANEXO III

CUADRO DE REVALUACIONES Y AMORTIZACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO

EJERCICIO 01/07/2025-30/06/2026

INMUEBLES

RUBRO	VALORES AL 30/6/2025	Aumentos	Bajas	COEF	REVALUACIONES	VALOR REVALUADO AL 30/6/2026	AMORTIZACIONES					ACUMULADAS 30/6/2026	VALOR CONTABLE
							ACUMUL.AL 1/7/2025	AJUSTE POR REVALUACION	BAJAS EL EJ	DEL EJERCICIO TASA	DEL EJERCICIO IMPORTE		
	150.182.966	58.000			14.930.221	165.171.187	9.470.130	402.481			851.978	10.724.589	154.446.597
tancia Agua Clara													
rurales Tierras Cerro Largo	223.204.831			1,0425	9.491.796	232.696.627				50 años			232.696.627
	-				-	-							
rurales Mejoras Cerro Largo	15.472.538			1,0425	657.583	16.130.121	6.121.141	260.149		2,00%	322.602	6.703.892	9.426.229
j Cerro Largo 2015	18.003			1,0425	765	18.768	2.880	122		2,00%	375	3.378	15.390
j Cerro Largo 2017	1.337.857			1,0425	56.859	1.394.716	187.300	7.960		2,00%	27.894	223.155	1.171.562
	240.033.229	0	0,00		10.207.003	250.240.232	6.311.322	268.231			350.872	6.930.425	243.309.807
rurales Tierras Durazno	130.786.499			1,0425	13.663.863	144.450.362				50 años			144.450.362
rurales Mejoras Durazno	28.301.943			1,0425	1.202.833	29.504.775	7.988.329	339.504		2,00%	590.096	8.917.929	20.586.846
joras Durazno 16	81.347			1,0425	3.457	84.804	11.389	484		2,00%	1.696	13.569	71.235
	159.169.788	0	0,00		14.870.153	174.039.941	7.999.718	339.988			591.792	8.931.498	165.108.444
										5 años			
deras y Plantaciones	3.166.489					3.166.489	3.166.489			20%		3.166.489	0
deras 2011	1.285.823					1.285.823	1.285.823			20%		1.285.823	0
deras 2012	346.315					346.315	346.315			20%		346.315	0
deras 2013	605.138					605.138	605.138			20%		605.138	0
deras 2014	464.621					464.621	464.621			20%		464.621	0
d y Plantac 2015	298.535					298.535	298.535			20%		298.535	-0
d y Plantac 2016	796.323					796.323	796.323			20%		796.323	0
d y Plantac 2017	582.573					582.573	582.573			20%		582.573	-0
d y Plantac 2018	265.540					265.540	265.540			20%		265.540	0
d y Plantac 2019	427.131					427.131	427.131			20%		427.131	0
d y Plantac 2020	916.990			1,0425	38.972	955.962	733.592	31.178		20%	191.192	955.961	1
	9.155.478	0			38.972	9.194.451	8.972.081	31.178			191.192	9.194.450	0
										20 años			
nbrados, porteras, etc	1.699.178			1,0425	72.215	1.771.393	1.202.597	51.110		5,00%	88.570	1.342.277	429.116
nbrados 2014	377.584			1,0425	16.047	393.631	190.052	8.077		5,00%	19.682	217.811	175.820
nbrados 2015	20.191			1,0425	858	21.049	10.167	432		5,00%	1.052	11.651	9.398
nbrados 2017	305.216			1,0425	12.972	318.188	106.826	4.540		5,00%	15.909	127.275	190.913
nbrados 2018	107.831			1,0425	4.583	112.414	32.349	1.375		5,00%	5.621	39.345	73.069
nbrados 2019	128.930			1,0425	5.480	134.409	32.232	1.370		5,00%	6.720	40.323	94.086
nbrados 2020	399.778			1,0425	16.991	416.769	79.956	3.398		5,00%	20.838	104.192	312.576
	3.038.707	0			129.145	3.167.852	1.654.179	70.303			158.393	1.882.874	1.284.978
										30 años			
adas, tajamares, comederos	110.061			1,0425	4.678	114.738	52.329	2.224		3,00%	3.442	57.995	56.744
adas, tajamares, comederos 18	4.874			1,0425	207	5.082	877	37		3,00%	152	1.067	4.014
adas, tajamares, comederos 19	17.224			1,0425	732	17.956	2.584	110		3,00%	539	3.232	14.724
adas, tajamares, comederos 20	70.591			1,0425	3.000	73.591	8.471	360		3,00%	2.208	11.039	62.552
	202.750	0			8.617	211.367	64.260	2.731			6.341	73.332	138.034
TAL	753.250.094	58.000	0,00		19.569.076	772.877.170	74.331.566	2.824.380			4.875.408	82.031.354	690.845.817

COEF. REVALUACION: Junio-26 / Junio-25 = 1,0425

IPC DGI

J. FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
CENCIADO EN ADMINISTRACION

ANEXO III

CUADRO DE REVALUACIONES Y AMORTIZACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO

EJERCICIO 01/07/2025-30/06/2026

RUBRO	VALORES AL 30/6/2025	Aumentos	Disminuciones	REVALUACIONES	VALOR REVALUADO AL 30/6/2026	AMORTIZACIONES					ACUMULADAS 30/6/2026	VALOR 30/6/2026
						ACUMUL.AL 1/7/2025	AJUSTE POR REVALUAC	BAJAS DEL EJ.	DEL EJERCICIO TASA	DEL EJERCICIO IMPORTE		
bles y Util.SM	96.607				96.607	96.607			0%	-	96.607	-
bles y Util.SM	717.557				717.557	717.557			0%	-	717.557	-
bles y Util.SM 04	70.532				70.532	70.532			0%	-	70.532	-
bles y Util.SM 05	4.747				4.747	4.747			0%	-	4.747	-
bles y Util.SM 06	31.039				31.039	31.039			0%	-	31.039	-
bles y Util.SM 07	83.781				83.781	83.781			0%	-	83.781	-
bles y Util.SM 08	757.252				757.252	757.252			0%	-	757.252	-
bles y Util.SM 09	9.430				9.430	9.433			0%	-	9.434	-
bles y Util.SM 10	12.569				12.569	12.569			10%	-	12.569	-
bles y Util.SM 11	15.068				15.068	15.068			10%	-	15.068	-
bles y Util.SM 12	97.284				97.284	97.284			10%		97.284	-
bles y Util.SM 13	27.276				27.276	27.276			10%		27.276	-
bles y Util.SM 14	7.970				7.970	7.970			10%		7.970	-
bles y Util.SM 16	5.739			244	5.983	5.165	220		10%	598	5.983	-
bles y Util.SM 17	8.309			353	8.662	6.647	283		10%	866	7.796	866
bles y Util.SM 18	66.805			2.839	69.644	46.764	1.987		10%	6.964	55.715	13.929
bles y Util.SM 20	5.851			249	6.100	2.925	124		10%	610	3.660	2.440
bles y Util.SM 21	28.748			1.222	29.969	11.499	489		10%	2.997	14.985	14.985
bles y Util.SM 22	21.604			918	22.522	6.481	275		10%	2.252	9.009	13.513
bles y Util.SM 23	46.328			1.969	48.297	9.266	394		10%	4.830	14.489	33.808
bles y Util.SM 25	8.730			371	9.101				10%	910	910	8.191
bles y Util.SM 26		7.754			7.754							7.754
AL MUEBLES Y UT SM	2.123.226	7.754	0	8.165	2.139.145	2.019.862	3.772	0,00		20.028	2.043.662	95.485
bles y Util. RESIDENC	486.542			20.678	507.220	389.233	16.542		10%	50.722	456.498	50.722
bles y Util. RESIDENC	10.073			428	10.501	6.957	296		10%	1.050	8.303	2.199
AL MUEBLES Y UT RESID	496.615	0	0	21.106	517.721	396.190	16.838	0,00	0,20	51.772	464.800	52.921
bles y Util. Vac. Da	2.636.713				2.636.713	2.636.713			0%		2.636.713	-
bles y Util. Vac. Da	117.228				117.228	117.228			0%	-	117.228	-
bles y Util. Vac. Da	76.059				76.059	76.059			0%	-	76.059	-
bles y Util. Vac. Da	275.515				275.515	275.515			0%	-	275.515	-
bles y Util. Vac. Da	302.230				302.230	302.230			0%	-	302.230	-
bles y Util. Vac. Da	1.477.508				1.477.508	1.477.508			0%	-	1.477.508	-
bles y Util. Vac. Da	182.199				182.199	182.199			0%	-	182.199	-
bles y Util. Vac. Da	296.417				296.417	296.417			10%	-	296.417	-
bles y Util. Vac. Da	181.867				181.867	181.867			10%	-	181.867	-
bles y Util. Vac. Da	166.161				166.161	166.161			10%		166.161	-
bles y Util. Vac. Da	59.746				59.746	59.746			10%	-	59.746	-
bles y Util. Vac. Da	797.711				797.711	797.712			10%		797.712	-
bles y Util. Vac. Da	681.322				681.322	681.322			10%		681.322	0
bles y Util. Vac. Da	753.607			32.028	785.636	678.247	28.825		10%	78.564	785.636	-
bles y Util. Vac. Da	1.116.003			47.430	1.163.433	892.803	37.944		10%	116.343	1.047.090	116.343
bles y Util. Vac. Da	117.226			4.982	122.208	82.058	3.487		10%	12.221	97.766	24.442
bles y Util. Vac. Da	430.959			18.316	449.274	258.575	10.989		10%	44.927	314.492	134.782
bles y Util. Vac. Da	154.144			6.551	160.695	77.072	3.276		10%	16.069	96.417	64.278
bles y Util. Vac. Da	1.783.683			75.807	1.859.490	713.473	30.323		10%	185.949	929.745	929.745
bles y Util. Vac. Da	162.042			6.887	168.929	48.613	2.066		10%	16.893	67.572	101.358
bles y Util. Vac. Da	89.630			3.809	93.439	17.926	762		10%	9.344	28.032	65.408
bles y Util. Vac. Da	144.587			6.145	150.732	14.459	614		10%	15.073	30.146	120.585
bles y Util. Vac. Da	204.964			8.711	213.675				10%	21.367	21.367	192.307
bles y Util. Vac. Dav		136.831			136.831							136.831
AL MUEBLES Y UT VD	12.207.523	136.831	0	210.666	12.555.019	10.033.903	118.287	0,00		516.751	10.668.941	1.886.079
bles y Utiles Piriap	253.793				253.793	253.793			0%	-	253.793	-
bles y Utiles Piriap	766.359				766.359	[illegible]			10%	-	766.359	-

CARLOS FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION

ANEXO III

CUADRO DE REVALUACIONES Y AMORTIZACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO

EJERCICIO 01/07/2025-30/06/2026

RUBRO	VALORES AL 30/6/2025	Aumentos	Disminuciones	REVALUACIONES	VALOR REVALUADO AL 30/6/2026	AMORTIZACIONES					ACUMULADAS 30/6/2026	VALOR 30/6/2026
						ACUMUL.AL 1/7/2025	AJUSTE POR REVALUAC	BAJAS DEL EJ.	DEL EJERCICIO TASA	DEL EJERCICIO IMPORTE		
bles y Utiles Piriap	959.889				959.889	959.889			10%		959.889	-
bles y Utiles Piriap	179.917				179.917	179.917			10%		179.917	-
bles y Utiles Piriap	191.968				191.968	191.968			10%		191.968	-
bles y Utiles Piriap	143.631				143.631	143.631			10%		143.631	-
bles y Utiles Piriap	255.225				255.225	255.225			10%		255.225	0
bles y Utiles Piriap	95.356			4.053	99.409	85.820	3.647		10%	9.941	99.409	-
bles y Utiles Piriap	432.010			18.360	450.370	345.608	14.688		10%	45.037	405.333	45.037
bles y Utiles Piriap	321.919			13.682	335.600	225.343	9.577		10%	33.560	268.480	67.120
bles y Utiles Piriap	876.488			37.251	913.739	525.893	22.350		10%	91.374	639.617	274.122
bles y Utiles Piriap	980.085			41.654	1.021.739	490.043	20.827		10%	102.174	613.043	408.696
bles y Utiles Piriap	93.425			3.971	97.396	37.370	1.588		10%	9.740	48.698	48.698
bles y Utiles Piriap	250.455			10.644	261.099	75.137	3.193		10%	26.110	104.440	156.660
AL MUEBLES Y UT PIRIA	**5.800.520**	**0**	**0**	**129.614**	**5.930.134**	**4.535.995**	**75.872**	**-**		**317.935**	**4.929.802**	**1.000.332**
bles y Utiles PARQUE	466.101				466.101	466.101			10%		466.101	-
bles y Utiles PARQUE	142.331				142.331	142.331			10%		142.331	-
bles y Utiles PARQUE	73.683				73.683	73.683			10%		73.683	-
bles y Utiles PARQUE	369.525				369.525	**369.525**			10%		369.525	-
bles y Utiles PARQUE	362.738				362.738	**362.738**			10%		362.738	-
bles y Utiles PARQUE	378.926			16.104	395.031	**341.034**	14.494		10%	39.503	395.031	-
bles y Utiles PARQUE	146.710			6.235	152.945	117.368	4.988		10%	15.294	137.650	15.294
bles y Utiles PARQUE	663.094			28.181	691.275	464.166	19.727		10%	69.128	553.020	138.255
bles y Utiles PARQUE	365.084			15.516	380.600	219.050	9.310		10%	38.060	266.420	114.180
bles y Utiles PARQUE	210.907			8.964	219.870	105.453	4.482		10%	21.987	131.922	87.948
bles y Utiles PARQUE	182.336			7.749	190.085	72.934	3.100		10%	19.008	95.042	95.042
bles y Utiles PARQUE	109.824			4.668	114.491	32.947	1.400		10%	11.449	45.797	68.695
bles y Utiles PARQUE	109.501			4.654	114.155	21.900	931		10%	11.415	34.246	79.908
bles y Utiles PARQUE	76.798			3.264	80.061	7.680	326		10%	8.006	16.012	64.049
bles y Utiles PARQUE	42.331			1.799	44.130				10%	4.413	4.413	39.717
bles solares	4.273.906			181.641	4.455.547				10%	445.555	445.555	4.009.992
bles y Utiles PARQUE 23		4.170			4.170							4.170
AL MUEBLES Y UT PARQU	**7.973.793**	**4.170**	**0**	**278.775**	**8.256.738**	**2.796.910**	**58.758**	**0,00**		**683.819**	**3.539.486**	**4.717.252**
uinas y Equipos Sm h	**963.263**			0	963.263	963.263			0%	-	963.263	-
uinas y Equipos Sm 1	40.644				40.644	40.644			0%	-	40.644	-
uinas y Equipos Sm 1	23.545				23.545	23.545			0%	-	23.545	-
uinas y Equipos Sm 1	2.037				2.037	2.037			0%	-	2.037	-
uinas y Equipos Sm 1	76.012				76.012	76.012			0%	-	76.012	-
uinas y Equipos Sm 1	2.681				2.681	2.681			33%	-	2.681	-
uinas y Equipos Sm 1	85.466				85.466	85.466			33%		85.466	-
uinas y Equipos Sm 1	37.076				37.076	37.076			33%		37.076	0
uinas y Equipos Sm 2	6.353				6.353	6.353			33%		6.353	(0)
uinas y Equipos Sm 2	6.821				6.821	6.821			33%		6.821	(0)
uinas y Equipos Sm 26		3.211			3.211							3.211
AL MAQ Y EQUIPOS SM	**1.243.898**	**3.211**	**0**	**0**	**1.247.108**	**1.243.898**	**0**	**0**		**-**	**1.243.898**	**3.211**
uinas y Equipos Vac.I	**669.590**			0	**669.590**	669.590			0%	-	669.590	-
uinas y Equipos Vac.I	**74.851**				**74.851**	74.851			0%	-	74.851	0
uinas y Equipos Vac.I	104.498				104.498	104.498			0%	-	104.498	(0)
uinas y Equipos Vac.I	164.941				164.941	164.941			0%	-	164.941	0
uinas y Equipos Vac.I	79.811				79.811	79.811			0%	-	79.811	0
uinas y Equipos Vac.I	49.315				49.315	49.315			0%	-	49.315	0
uinas y Equipos Vac.I	159.500				159.500	159.500			0%		159.500	0
uinas y Equipos Vac.I	745.750				745.750	745.751			0%	-	745.751	(0)
uinas y Eq Vac.Dayn 1	170.070				170.070	170.070			33%	-	170.070	0
uinas y Eq Vac.Dayn 2	306.917				306.917	306.917			33%	-	306.917	0
uinas y Eq Vac.Dayn 3	129.180				129.180	129.180			33%	-	129.180	0
uinas y Eq Vac.Dayn 4	166.773				166.773	166.773			33%	-	166.773	0
uinas y Eq Vac.Dayn 5	5.422				5.422	5.422			33%	-	5.422	0

CARLOS FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION

ANEXO III

CUADRO DE REVALUACIONES Y AMORTIZACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO

EJERCICIO 01/07/2025-30/06/2026

RUBRO	VALORES AL 30/6/2025	Aumentos	Disminuciones	REVALUACIONES	VALOR REVALUADO AL 30/6/2026	AMORTIZACIONES					ACUMULADAS 30/6/2026	VALOR 30/6/2026
						ACUMUL.AL 1/7/2025	AJUSTE POR REVALUAC	BAJAS DEL EJ.	DEL EJERCICIO TASA	DEL EJERCICIO IMPORTE		
uinas y Eq Vac.Dayt	20.682				20.682	20.682			33%		20.682	0
uinas y Eq Vac.Dayt	34.629			1.472	36.101	22.855	1.332		33%	11.913	36.100	0
uinas y Eq Vac.Dayt 26		69.521			69.521							69.521
AL MAQ Y EQUIPOS VD	2.881.930	69.521	0	1.472	2.952.923	2.870.157	1.332	0		11.913	2.883.403	69.521
y Equip PARQUE 11	2.572				2.572	2.572			0%	-	2.572	0
y Equip PARQUE 12	25.996				25.996	25.996			0%	-	25.996	0
y Equip PARQUE 13	72.540				72.540	72.540			0%	-	72.540	0
y Equip PARQUE 14	48.365				48.365	48.365			0%	-	48.365	0
y Equip PARQUE 15	261.732				261.732	261.732			0%		261.732	0
y Equip PARQUE 16	105.713				105.713	105.713			0%	-	105.713	(0)
y Equip PARQUE 17	305.393				305.393	305.393			33%	-	305.393	0
y Equip PARQUE 18	185.797				185.797	185.797			33%		185.797	0
y Equip PARQUE 19	130.376				130.376	130.376			33%		130.376	0
y Equip PARQUE 20	62.366				62.366	62.366			33%		62.366	0
y Equip PARQUE 21	7.191				7.191	7.191			33%		7.191	0
y Equip PARQUE 22	141.797				141.797	141.797			33%		141.797	(0)
y Equip PARQUE 23	39.413			1.675	41.088	26.013	1.516		33%	13.559	41.088	0
AL MAQ y EQUIPOS PARQ	1.389.251	0	0	1.675	1.390.926	1.375.851	1.516	0		13.559	1.390.926	0
ipos Computación Sm	987.088			0	987.088	987.088			0%	-	987.088	-
ipos Computación Sm	78.447				78.447	78.447			0%	-	78.447	0
ipos Computación Sm	21.784				21.784	21.784			0%	-	21.784	0
ipos Computación Sm	83.080				83.080	83.080			0%	-	83.080	0
ipos Computación Sm	16.436				16.436	16.436			0%	-	16.436	(0)
ipos Computación Sm	11.702				11.702	11.702			0%	-	11.702	0
ipos Computación Sm	119.603				119.603	119.603			33%		119.603	0
ipos Computación Sm	17.751				17.751	17.751			33%		17.751	(0)
ipos Computación Sm	111.715				111.715	111.715			33%	-	111.715	0
ipos Computación Sm	127.270				127.270	127.270			33%		127.270	0
ipos Computación Sm	217.058				217.058	217.058			33%		217.058	0
ipos Computación Sm	3.803				3.803	1.268			33%	1.268	2.535	1.268
ipos Computación Sm 26		38.863			38.863							38.863
AL EQUIPOS COMPUT SM	1.795.738	38.863	0	0	1.834.601	1.793.202	0	0		1.268	1.794.470	40.131
ipos Computación Parq	9.448			402	9.849	3.149	134		33%	3.283	6.566	3.283
ipos Computación Parq	9.241			393	9.634				33%	3.211	3.211	6.422
ipos Computación Parque 26		18.432			18.432							18.432
AL EQUIPOS COMPUT Par	18.689	18.432	0	794	37.915	3.149	134	0		6.494	9.778	28.138
ipos Computación VAC	6.447			274	6.721				33%	2.218	2.218	4.503
AL EQUIPOS COMPUT Par	6.447	0	0	274	6.721		0	0		2.218	2.218	4.503
ajamiento y R.B. V.D	480.854				480.854	480.854			0%	-	480.854	-
ajamiento y R.B. V.D	24.617				24.617	24.617			0%		24.617	0
ajamiento y R.B. V.D	53.283				53.283	53.283			0%	-	53.283	(0)
ajamiento y R.B. V.D	275.659				275.659	275.659			0%	-	275.659	0
ajamiento y R.B. V.D	216.466				216.466	216.466			0%		216.466	(0)
ajamiento y R.B. V.D	120.610				120.610	120.611			0%		120.611	(0)
ajamiento y R.B. V.D	66.170				66.170	66.170			0%	-	66.170	(0)
ajamiento y R.B. V.D	125.304				125.304	125.304			33%		125.304	0
ajamiento y R.B. V.D	29.774				29.774	29.774			33%		29.774	0
ajamiento y R.B. V.D	79.694				79.694	79.694			33%		79.694	0
ajamiento y R.B. V.D	177.913				177.913	177.913			33%		177.913	(0)
ajamiento y R.B. V.D	201.521				201.521	201.521			33%		201.521	0
ajamiento y R.B. V.D	258.152				258.152	258.152			33%		258.152	(0)
ajamiento y R.B. V.D	25.192			1.071	26.262	16.626	969		33%	8.667	26.262	0
ajamiento y R.B. V.D	13.107			557	13.664	4.325	184		33%	4.509	9.018	4.646
ajamiento y R.B. V.D	241.581			10.267	251.848				33%	83.110	83.110	168.738

JULIO FRANCISCO LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION

ANEXO III

CUADRO DE REVALUACIONES Y AMORTIZACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO

EJERCICIO 01/07/2025-30/06/2026

RUBRO	VALORES AL 30/6/2025	Aumentos	Disminuciones	REVALUACIONES	VALOR REVALUADO AL 30/6/2026	AMORTIZACIONES					ACUMULADAS 30/6/2026	VALOR 30/6/2026
						ACUMUL.AL 1/7/2025	AJUSTE POR REVALUAC	BAJAS DEL EJ.	DEL EJERCICIO TASA	DEL EJERCICIO IMPORTE		
alamiento y R.R. V D 26		120.740			120.740							120.740
AL ALHAJAMIENTO VD	2.389.898	120.740	0	11.895	2.522.533	2.130.971	1.153	0		96.286	2.228.409	294.124
	2.499				2.499	2.499			33%		2.499	0
	58.893				58.893	58.893			33%		58.893	0
	28.241				28.241	28.241			33%		28.241	0
	7.943				7.943	7.943			33%		7.943	0
	22.682			964	23.646	15.121	643		33%	7.882	23.646	0
	79.774			3.390	83.164	26.591	1.130		33%	27.721	55.443	27.721
		6.110			6.110							6.110
	200.031	6.110	0	4.354	210.495	139.288	1.773	0		35.603	176.664	33.831
ramientas Vac. Daymar	3.532			0	3.532	3.532			0%	-	3.532	-
ramientas Vac. Daymar	14.579				14.579	14.579			0%	-	14.579	-
ramientas Vac. Daymar	28.972			0	28.972	28.972	0		0%	-	28.972	-
ramientas Vac. Daymar	9.595			0	9.595	9.595	0		20%		9.595	-
ramientas Vac. Daymar	8.705			0	8.705	8.705	0		20%		8.705	-
ramientas Vac. Daymar	4.407				4.407	4.407	0		20%		4.407	-
ramientas Vac. Daymar	20.252				20.252	20.252			20%		20.252	-
ramientas Vac. Daymar	65.945			2.803	68.747	52.756	2.242		20%	13.749	68.747	-
ramientas Vac. Daymar	69.236			2.943	72.179	41.542	1.766		20%	14.436	57.743	14.436
ramientas Vac. Daymar	12.307			523	12.830	4.923	209		20%	2.566	7.698	5.132
ramientas Vac. Daymar	5.024			214	5.238	1.005	43		20%	1.048	2.095	3.143
ramientas Vac. Daymar 26		7.809			7.809							7.809
AL HERRAMIENTAS VD	242.554	7.809	0	6.482	256.845	190.267	4.260	0		31.799	226.325	30.520
ramientas PIRIA												
ramientas PIRIA 10	408.297				408.297	408.297			0%	-	408.297	-
ramientas PIRIA 11	58.391				58.391	58.391			0%	-	58.391	-
ramientas PIRIA 12	26.350				26.350	26.350			0%	-	26.350	-
ramientas PIRIA 13	6.700				6.700	6.700			0%		6.700	-
ramientas PIRIA 14	1.447				1.447	1.447			0%	-	1.447	-
ramientas PIRIA 15	35.907				35.907	35.907			20%	-	35.907	-
ramientas PIRIA 16	14.293				14.293	14.293			20%		14.293	-
ramientas PIRIA 17	32.789				32.789	32.789			20%		32.789	-
ramientas PIRIA 18	106.751				106.751	106.751			20%		106.751	-
ramientas PIRIA 19	43.021				43.021	43.021			20%		43.021	-
ramientas PIRIA 20	250.690				250.690	250.690			20%		250.690	-
AL HERRAMIENTAS PIRIA	984.637	0	0	0	984.637	984.637	0			-	984.637	-
ículos Agua Clara	0				0	0			0%		-	-
ículos Agua Clara 09	0				0	0			0%	-	-	-
ículos Agua Clara 11	0				0	0			0%	-	-	-
ículos Agua Clara 12	0				0	0			0%	-	-	-
ículos Agua Clara 15	-0				-0	-0			20%		(0)	(0)
AL VEHICULOS AG. CLAR	-0	0	0	0	-0	-0	0	0		-	(0)	(0)
ículos VD												
ículos VD 2014	115.820				115.820	115.820			0%	-	115.820	(0)
ículos VD 2026		16.352			16.352							16.352
AL VEHICULOS VD	115.820	16.352	0	0	132.172	115.820	0			-	115.820	16.352
tema Inform	3.136.604				3.136.604	3.136.604			0,0%		3.136.604	(0)
tema Inform	4.116.601				4.116.601	4.116.601			0,0%		4.116.601	-
tema Inform 08	459.737				459.737	459.737			0,0%	-	459.737	-
tema Inform 09	822.453				822.453	822.453			0,0%	-	822.453	-
tema Inform 10	36.170				36.170	36.170			0,0%		36.170	-

[illegible] FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION

ANEXO III

CUADRO DE REVALUACIONES Y AMORTIZACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO

EJERCICIO 01/07/2025-30/06/2026

RUBRO	VALORES AL 30/6/2025	Aumentos	Disminuciones	REVALUACIONES	VALOR REVALUADO AL 30/6/2026	AMORTIZACIONES					ACUMULADAS 30/6/2026	VALOR 30/6/2026
						ACUMUL.AL 1/7/2025	AJUSTE POR REVALUAC	BAJAS DEL EJ.	DEL EJERCICIO TASA	DEL EJERCICIO IMPORTE		
tema Inform 11	20.675				20.675	20.675			0,0%	-	20.675	-
tema Inform 13	13.028				13.028	13.028			12,5%		13.028	-
tema Inform 17	31.635				31.635	31.635			12,5%		31.635	-
tema Inform 18	858.970				858.970	751.598			12,5%	107.371	858.970	-
tema Inform 19	425.167				425.167	318.876			12,5%	53.146	372.021	53.146
tema Inform 21	1.128.058				1.128.058	564.029			12,5%	141.007	705.036	423.022
paña afiliados	1.061.478	34.000			1.095.478	1.061.478			12,5%	34.000	1.095.478	-
AL INTANGIBLES	**12.110.575**	**34.000**	**0**	**0**	**12.144.575**	**11.332.883**	**0**	**0**		**335.524**	**11.668.408**	**476.168**
AL	**51.981.144**	**463.793**	**0**	**675.272**	**53.120.209**	**41.962.983**	**283.693**	**0**		**2.124.970**	**44.371.646**	**8.748.567**

COEF. REVALUACION IPPN: JUN 26 / JUN 25 1,0425

CARLOS FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio de 2026

Nota 1 - Información básica sobre la Institución

Servicio Mutuo de Bienestar Social de funcionarios y Ex-Funcionarios de la Intendencia Municipal de Montevideo ("SERVICIO MUTUO") es una Asociación civil sin fines de lucro, prevista en la Ley 15.611 del 10 de agosto de 1984 y reglamentada en el decreto 305/989 del 28 de junio de 1989.

Su finalidad esencial es la prestación de un complemento de la compensación jubilatoria que permita al afiliado pasivo mantener en lo posible un poder adquisitivo equivalente al del funcionario activo, y a la prestación de un complemento para las pensiones generadas por sus afiliados. También concede préstamos a sus afiliados de acuerdo con las normas legales vigentes.

Nota 2 - Principales políticas y prácticas contables aplicadas

2.1 Criterio general de valuación

2.1.1 Cambios en los niveles de precios

Los Estados Financieros se han preparado de acuerdo a normas contables adecuadas en Uruguay.

Realizadas las evaluaciones correspondientes, se concluyó que la variación en el poder adquisitivo de la moneda no es significativa para los resultados económicos de la institución. Por consiguiente, el efecto que producen los cambios en los niveles de precio fue considerado solamente en lo que se refiere a activos y pasivos en moneda extranjera, y los inmuebles, que se valúan de acuerdo con lo establecido en los numerales 2.1.2 y 3.3 respectivamente.

2.1.2 Cuentas en moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se contabilizan por su equivalente en moneda nacional, aplicando los tipos de cambio vigentes en el mercado a la fecha de su concreción.

Los activos y pasivos en dólares al 30 de junio de 2026 fueron convertidos utilizando el tipo de cambio interbancario comprador billete de cierre del período: (US$ 1 = $40.116). Las diferencias de cambio resultantes figuran en el rubro "Diferencias de cambio netas".

Los activos en Unidades Indexadas (préstamo hipotecario a socio) fueron convertidos utilizando la cotización de esa unidad al cierre del período ($ 6,6011)



Nota 3 - Criterios específicos de valuación

A continuación, se detallan los criterios de valuación aplicados para los principales rubros.

3.1 Disponibilidades, créditos y deudas

Las disponibilidades y deudas figuran presentados por su valor nominal.

Los créditos se presentan por su valor nominal, deduciéndose los intereses no devengados.

Los créditos se consideran morosos al mes del vencimiento de cada cuota impaga. Las cuotas impagas se contabilizan por su valor nominal más los recargos por mora devengados en forma mensual. El saldo de los préstamos a afiliados se concilió con las cifras proporcionadas por la Institución, que surgen del sistema informático implantado.

3.2 Inversiones temporarias

Los títulos de deuda pública, obligaciones negociables y fideicomisos figuran por su valor de mercado de acuerdo a datos del Banco Central del Uruguay más los intereses devengados a fecha de cierre del período.

		Valor Nominal	Cotización 30/06/26 s/cupón	Cotización 30/06/26 c/cupón	Valor de mercado 30/6/2026	Valor de mercado 30/6/2026
		US$	**BCU**	**BCU**	US$ s/cupón	US$ c/cupón
Bonos Globales	Vencimiento					
	15/1/2033	16.895	116,95	121	19.759	20.369
	21/3/2036	3.147.035	118,44	121	3.727.208	3.793.197
		3.163.930			3.746.967	3.813.566
Total		**3.163.930**			**3.746.967**	**3.813.566**

3.3 Propiedad, planta y equipo

El activo fijo figura presentados a sus valores de adquisición, reexpresados en moneda de cierre. Las amortizaciones que se presentan deducidas de los saldos de los correspondientes activos fueron calculadas utilizando porcentajes fijos sobre los valores reexpresados, estimados según la vida útil esperada para cada categoría, según el siguiente detalle:

Muebles y Útiles	10% anual
Equipos	10% anual para adquisiciones hasta el 30/06/99
	33,33% anual para adquisiciones a partir del año 2000
Inmuebles	2% anual
Praderas y Plantaciones	20% anual
Alambrados, porteras	5% anual

CARLOS FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION

Aguadas, Tajamares, comederos	3% anual
Intangibles (Sistema Informático)	12,5% anual
Intangibles (Promoción afiliados)	100% del saldo del ejercicio anterior + 50% del ejercicio.

A los efectos de su re-expresión en la moneda de fecha de cierre de los estados contables, se utilizó el criterio fiscal de evolución del Índice de Precios al Consumo.

Respecto a los bienes inmuebles, se tasaron a valor de mercado.

Nota 4 – Objetivos complementarios

Los capítulos de Objetivos complementarios en el Activo y Pasivo del Estado de Situación Patrimonial están integrados por los saldos de las cuentas que reflejan la actividad correspondiente a la creación y funcionamiento de:

- Colonia de Vacaciones para los afiliados en el Departamento de Salto (Vacacional Daymán).
- Parque Termal Agua Clara en el Departamento de Salto, Termas del Daymán; La actividad de este parque consiste en la explotación de piscinas termales para socios y público en general, así como la venta de agua termal a hoteles de la zona.

Dichas actividades se encuentran gravadas por IVA e IRAE en lo que refiere a venta de servicios a no socios.

El alojamiento a no socios en los emprendimientos hoteleros está gravado con IVA en temporada alta, y con IRAE.

Las cuentas del Vacacional Daymán expresadas en Pesos ($) se presentan en el ANEXO I.

Las cuentas del Parque Termal Agua Clara expresadas en Pesos ($) se presentan en el ANEXO II.

El Hotel Danae ubicado Piriapolis, Departamento de Maldonado esta dado en arrendamiento por un plazo de 2 años por un valor anual de USD 15.000.

El Consejo Directivo aprobó en el año 2004 un aporte específico a cobrar a cada afiliado en la suscripción de un préstamo, con destino a los objetivos complementarios, pero al cierre de este ejercicio aún no se había instrumentado.

Nota 5 – Patrimonio

En este capítulo se incluyen las prestaciones y aportes regulares acumulados desde el ejercicio cerrado al 30/06/2000 y hasta el presente ejercicio.

El rubro "Prestaciones", incluye el pago de complementos por jubilaciones, pensiones y las prestaciones por invalidez, y el rubro "Otras Prestaciones" incluye prestaciones complementarias de primas por matrimonio, nacimiento de hijo, fallecimiento de familiar muerte de socio sin derecho al beneficio jubilatorio.

Para el reconocimiento de los ingresos y la imputación de los costos y gastos, se aplicó el principio de lo devengado.

JOSE FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PUBLICO
GRADUADO EN ADMINISTRACION

Nota 6.- Instrumentos financieros

Riesgo de moneda

La institución incurre en riesgo de moneda extranjera (dólar estadounidense) en sus inversiones en títulos que se presentan en el capítulo Valores Emitidos por el Estado Uruguayo del Activo y otros activos en moneda extranjera.

Se detalla la exposición al riesgo de moneda:

	30/6/2026	
	$	U$S
ACTIVO		
Disponibilidades	3.783.311	94.309
Inversiones	152.985.028	3.813.566
Activos Objetivos Complementarios	-	
Otras Ctas de activo		
Total Activo	**156.768.339**	**3.907.876**
PASIVO		
Deudas Operativas	4.718	118
Pasivos Objetivos Complementarios	-	-
Deudas Diversas	-	-
Deudas Financieras	-	-
Deudas Fiscales	-	-
Total Pasivo	**4.718**	**118**
POSICION NETA ACTIVA	**156.763.621**	**3.907.758**

Nota 7 – Definición de fondos

Para la confección del Estado de Origen y Aplicación de Fondos se definió como fondos al efectivo o su equivalente.

Nota 8 – Previsión para Deudores Incobrables

Se procedió a ajustar la cuenta de Previsión para Deudores Incobrables de acuerdo a los saldos impagos con una antigüedad superior a 36 meses que se pudieron extraer del sistema informático, de los préstamos a afiliados. El ajuste se contabilizó contra la cuenta de pérdida Deudores Incobrables. Asimismo, se reconoce en este ejercicio como deudores incobrables y se realiza la baja correspondiente, de aquellos saldos de préstamos a socios con una antigüedad vencida e impaga superior a 5 años, que fuera ya registrada en el ejercicio anterior contra la creación de la cuenta de previsión correspondiente.

Nota 9 – Mantenimiento de los criterios contables.

Los criterios contables son consistentes con los de ejercicios anteriores.

[illegible] FRANCHI LOMBARDO
CONTADOR PÚBLICO
[illegible]SENCIADO EN ADMINISTRACIÓN

Nota 10 – Línea de crédito contratada con el BROU.

Con fecha 24 de julio de 2013 se realizó un contrato de prenda con el Banco de la República Oriental del Uruguay sobre el Bono Global Uruguay (vto. 21/03/36 ISIN CODE US760942AS16) por un valor nominal de USD 3.147.035 como garantía al crédito otorgado por ese Banco.

Actualmente se cuenta con línea de crédito en UI a un plazo de 36 meses, línea de crédito en $ a tres meses y posibilidad de uso de línea acuerdo en cuenta a 30 días.

Nota 11 – Pasividades a pagar.

Por resolución del consejo directivo, se ajusto el pasivo de prestaciones a pagar por $45.008.358,83. Dejando en dicha cuenta las pasividades no cobradas del ejercicio 01/07/25-30/06/26.

Nota 12 – Impuesto de Enseñanza de Primaria

A la fecha de cierre del ejercicio, existen adeudos correspondientes al Impuesto de Enseñanza Primaria asociados a determinados inmuebles propiedad de Servicio Mutuo.

En atención a su naturaleza jurídica de Sociedad Administradora de Fondos Complementarios de la Previsión Social, constituida al amparo del Decreto-Ley N° 15.611, de 10 de agosto de 1984, y considerando el régimen de exoneraciones tributarias establecido en su artículo 4°, la Institución prevé iniciar las gestiones correspondientes ante la Dirección General Impositiva, a efectos de solicitar el reconocimiento de la exoneración y la revisión de los adeudos registrados.

A la fecha de emisión de los presentes estados contables, dichas gestiones aún no habían sido iniciadas.

Nota 13 – Venta de agua termal

Durante el ejercicio no se logró recuperar la relación comercial con el Hotel Los Naranjos, principal cliente de la Institución en la actividad de venta de agua, cuya facturación representaba un ingreso anual estimado de $ 1.330.000.

Dada la importancia económica de dicho cliente, la Institución tiene previsto retomar las gestiones comerciales tendientes a restablecer el suministro de agua y recuperar esta fuente de ingresos.

Nota 14 – Hechos posteriores.

No han ocurrido hechos posteriores a la fecha de cierre de ejercicio que pudieran afectar en forma significativa a los presentes estados financieros.

FRANCO LOMBARDO
CONTADOR PÚBLICO
LICENCIADO EN ADMINISTRACION