DIRECCIÓN GENERAL DE CASINOS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre
(pesos uruguayos)

	2019	2018
ACTIVO		
Activo corriente		
Disponibilidades (Nota 5.1)	402.121.552	720.730.244
Créditos Tesoro Nacional (Nota 5.2)	2.618.590.981	2.287.626.245
Otros créditos (Nota 5.3):		
- Adelantos al personal	618.337	992.892
- Programa II	422.442.931	375.860.660
- Anticipos de utilidades	452.725.804	287.989.209
- Anticipos a proveedores	0	
- Otros	106.963	47.321
Total Otros créditos:	875.894.035	664.890.082
Total activo corriente	**3.896.606.568**	**3.673.246.571**
Activo no corriente		
Otros créditos (Nota 5.3):	477.097	477.097
Bienes de uso (Notas 5.4)		
- Importaciones en trámite	0	295.981.673
- Bienes de uso neto	1.398.328.029	1.097.390.389
Total activo no corriente	**1.398.805.126**	**1.393.849.159**
TOTAL ACTIVO	**5.295.411.694**	**5.067.095.730**
CUENTAS DE ORDEN Y CONTINGENCIA	**5.674.121.682**	**5.015.140.805**

Los anexos y notas que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros de la Dirección General de Casinos.

DIRECCIÓN GENERAL DE CASINOS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre
(pesos uruguayos)

	2019	2018
PASIVO Y PATRIMONIO		
Pasivo corriente		
Deudas comerciales (Nota 5.5)	436.584.509	728.052.842
Deudas diversas (Nota 5.6):		
- Retribuciones a pagar	75.313.745	64.828.515
- Retenciones s/retribuciones	17.335.085	16.154.140
- BPS a pagar	51.674.487	44.519.192
- DGI a pagar	46.074.553	40.881.189
- Otros	10.892.143	6.610.843
- Provisión s/aguinaldo	22.425.657	19.672.029
- Utilidades a pagar	426.282.396	428.478.032
Total Deudas diversas:	649.998.066	621.143.940
Total pasivo corriente	**1.086.582.575**	**1.349.196.782**
Pasivo no corriente		
Deudas comerciales (Nota 5.5)	4.545.461	4.545.461
Deudas diversas (Nota 5.6):	13.624	13.624
Fichas en poder del público (Nota 5.7)	2.037.480	2.372.657
Previsión p/litigios (Nota 5.8)	3.027.086	5.962.403
Total pasivo no corriente	**9.623.651**	**12.894.145**
TOTAL PASIVO	**1.096.206.226**	**1.362.090.927**
Patrimonio (Anexo 2)		
Ajustes al patrimonio	158.659.998	158.659.998
Reservas (Nota 5.9)	2.379.773.732	1.887.313.375
Resultado del ejercicio	1.660.771.738	1.659.031.430
TOTAL PATRIMONIO	**4.199.205.468**	**3.705.004.803**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**5.295.411.694**	**5.067.095.730**
CUENTAS DE ORDEN Y CONTINGENCIA	**5.674.121.682**	**5.015.140.805**

Los anexos y notas que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros de la Dirección General de Casinos.

DIRECCIÓN GENERAL DE CASINOS

ESTADO DE RESULTADOS

Ejercicio finalizado el 31 de diciembre
(pesos uruguayos)

	2019	2018
INGRESOS OPERATIVOS		
Venta de fichas de juego:	1.311.403.698	1.494.100.002
Inscripción a torneos	34.884.086	45.119.421
Utilidad de Slots	6.960.856.228	6.404.842.363
TOTAL INGRESOS OPERATIVOS NETOS	**8.307.144.012**	**7.944.061.786**
Recaudación propina	41.896.992	46.430.122
TOTAL INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	**8.349.041.004**	**7.990.491.908**
COSTOS DE EXPLOTACION		
Conversión de fichas de juego:	(1.111.623.059)	(1.263.138.377)
Premios y comisiones s/torneos	(34.884.086)	(45.119.421)
Pérdida de Slots	(6.754.148)	(13.978.293)
	(1.153.261.293)	(1.322.236.091)
RESULTADO BRUTO S/DEC.488/08:	**7.195.779.711**	**6.668.255.816**
Impuesto Específico a los Juegos de Azar	(189.761.739)	(173.156.149)
RESULTADO BRUTO NETO DE IMPUESTO:	**7.006.017.972**	**6.495.099.667**
Gastos de personal	(1.516.269.968)	(1.430.010.985)
Amortizaciones (Nota 5.4; Anexo 1)	(131.646.043)	(116.442.592)
RESULTADO DE EXPLOTACION	**5.358.101.961**	**4.948.646.090**
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Gastos de personal	(384.241.977)	(317.735.168)
Compra de bienes	(45.158.334)	(40.279.922)
Servicios y otros suministros	(3.193.571.472)	(2.847.144.454)
Amortizaciones (Nota 5.4; Anexo 1)	(45.423.081)	(56.597.743)
	(3.668.394.864)	**(3.261.757.286)**
RESULTADOS DIVERSOS		
Ingresos varios		917.796
Gastos varios (Nota 7.1)	(28.787.616)	(31.580.619)
	(28.787.616)	**(30.662.823)**
RESULTADOS FINANCIEROS (Nota 7.2)		
Ingresos financieros	81.575.772	60.205.429
Gastos financieros	(81.714.787)	(59.115.595)
	(139.015)	**1.089.834**
AJ.RESULTADOS EJERC. ANTERIORES (Nota 7.3)		
Ingresos AREA	183.315	6.184.353
Gastos AREA	(192.043)	(4.468.738)
	(8.728)	**1.715.615**
RESULTADO DEL EJERCICIO	**1.660.771.738**	**1.659.031.430**

Los anexos y notas que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros de la Dirección General de Casinos.

DIRECCIÓN GENERAL DE CASINOS

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Ejercicio finalizado el 31 de diciembre
(pesos uruguayos)

	2019	2018
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.660.771.738	1.659.031.430
OTRO RESULTADO INTEGRAL		
Componentes de otro resultado integral que no se reclasificarán al resultado del período		
- Ganancias (pérdidas) de inversiones en instrumentos de patrimonio		
- Ganancias (pérdidas) por revaluación		
- Ganancias (pérdidas) por nuevas mediciones de planes de beneficios definidos		
- Cambio en el valor razonable de pasivos financieros atribuible a cambios en el riesgo de crédito del pasivo		
Participación de otro resultado integral de asociadas y negocios conjuntos		
Total otro resultado integral que no se reclasificará al resultado del periodo, neto de impuestos	0	0
Componentes de otro resultado integral que se reclasificarán al resultado del período		
- Diferencias de cambio por conversión		
- Activos financieros disponibles para la venta		
- Coberturas del flujo de efectivo		
- Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero		
Participación de otro resultado integral de asociadas y negocios conjuntos contabilizados utilizando el método de la participación		
Total otro resultado integral que se reclasificará al resultado del periodo, neto de impuestos	0	0
Total otro resultado integral	**0**	**0**
Resultado integral total	**1.660.771.738**	**1.659.031.430**
Resultado integral atribuible a:		
Resultado integral atribuible a los propietarios de la controladora	**1.660.771.738**	**1.659.031.430**
Resultado integral atribuible a participaciones no controladoras		
RESULTADO INTEGRAL TOTAL	**1.660.771.738**	**1.659.031.430**

Los anexos y notas que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros de la Dirección General de Casinos.

DIRECCIÓN GENERAL DE CASINOS

CUADRO DE BIENES DE USO, INTANGIBLES, INVERSIONES EN INMUEBLES Y AMORTIZACIONES
Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019
(pesos uruguayos)

	Importaciones en trámite	Muebles y útiles	Material y equipo de juego	Máquinas y herramientas	Rodados	Software y útiles de oficina	Total Bienes de Uso
Valor bruto al 31.12.18	295.981.673	111.985.146	1.871.430.357	88.944.584	3.024.021	174.790.169	2.546.155.950
Ajuste saldos iniciales		(1.501.005)	(87.619)	1.501.005			(87.619)
Altas		21.152.849	399.904.063	28.826.165	1.702.831	28.129.282	479.715.190
Bajas	(295.981.673)		(6.059)		(1.702.831)		(297.690.563)
Valor bruto al 31.12.19	**-**	**131.636.990**	**2.271.240.742**	**119.271.754**	**3.024.021**	**202.919.451**	**2.728.092.958**
Am.Acumulada al 31.12.18	-	31.331.011	967.086.013	27.119.400	189.488	127.057.976	1.152.783.888
Ajuste saldos iniciales		(462.576)	(85.053)	462.576			(85.053)
Amortizaciones		10.860.195	131.646.043	8.135.394	264.238	26.163.254	177.069.124
Bajas			(3.030)				(3.030)
Am.Acumulada al 31.12.19	**-**	**41.728.630**	**1.098.643.973**	**35.717.370**	**453.726**	**153.221.230**	**1.329.764.929**
Valores netos al 31.12.19	**-**	**89.908.360**	**1.172.596.769**	**83.554.384**	**2.570.295**	**49.698.221**	**1.398.328.029**

	Importaciones en trámite	Muebles y útiles	Material y equipo de juego	Máquinas y herramientas	Rodados	Software y útiles de oficina	Total Bienes de Uso
Valor bruto al 31.12.17	16.315.480	100.003.967	1.595.336.949	73.169.393	2.799.256	155.742.976	1.943.368.021
Ajuste saldos iniciales	(3.966.495)		40.918			(413.522)	(4.339.099)
Altas	295.981.673	11.981.179	278.875.686	15.775.191	2.550.302	19.460.715	624.624.746
Bajas	(12.348.985)		(2.823.196)		(2.325.537)		(17.497.718)
Valor bruto al 31.12.18	**295.981.673**	**111.985.146**	**1.871.430.357**	**88.944.584**	**3.024.021**	**174.790.169**	**2.546.155.950**
Am.Acumulada al 31.12.17	-	22.756.769	853.490.996	20.392.046	1.718.163	89.602.644	987.960.618
Ajuste saldos iniciales		(1.292.175)	(1.718.287)	4.875		(2.458.771)	(5.464.358)
Amortizaciones		9.866.417	116.442.592	6.722.479	94.744	39.914.103	173.040.335
Bajas			(1.129.288)		(1.623.419)		(2.752.707)
Am.Acumulada al 31.12.18	**-**	**31.331.011**	**967.086.013**	**27.119.400**	**189.488**	**127.057.976**	**1.152.783.888**
Valores netos al 31.12.18	**295.981.673**	**80.654.135**	**904.344.344**	**61.825.184**	**2.834.533**	**47.732.193**	**1.393.372.062**

Los anexos y notas que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros de la Dirección General de Casinos.

DIRECCIÓN GENERAL DE CASINOS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019
(pesos uruguayos)

	Ajustes al patrimonio	Reservas	Resultados acumulados	Patrimonio total
Saldos iniciales al 31.12.2019				
Reexpresiones contables	158.659.998			**158.659.998**
Ganancias retenidas				
Utilidades reinvertidas		775.847.486		**775.847.486**
Utilidades retenidas		1.111.465.890		**1.111.465.890**
Resultados Acumulados			1.659.031.430	**1.659.031.430**
Modificaciones a los saldos iniciales				**0**
	158.659.998	**1.887.313.376**	**1.659.031.430**	**3.705.004.804**
Distribución de utilidades				
Efectivo			-1.166.571.074	**-1.166.571.074**
Utilidades reinvertidas		437.964.660	-437.964.660	**0**
Utilidades retenidas		54.495.696	-54.495.696	**0**
Resultado del ejercicio			1.660.771.738	**1.660.771.738**
Reexpresiones contables	0			**0**
	0	**492.460.356**	**1.740.308**	**494.200.664**
Saldos finales al 31.12.19				
Reexpresiones contables	158.659.998			**158.659.998**
Ganancias retenidas				**0**
Utilidades reinvertidas		1.213.812.146		**1.213.812.146**
Utilidades retenidas		1.165.961.586		**1.165.961.586**
Resultados Acumulados				**0**
Resultado del Ejercicio			1.660.771.738	**1.660.771.738**
Total	**158.659.998**	**2.379.773.732**	**1.660.771.738**	**4.199.205.468**

	Ajustes al patrimonio	Reservas	Resultados acumulados	Patrimonio total
Saldos iniciales al 31.12.2018				
Reexpresiones contables	158.659.998			**158.659.998**
Ganancias retenidas				
Utilidades reinvertidas		888.702.113		**888.702.113**
Utilidades retenidas		990.583.927		**990.583.927**
Resultados Acumulados			2.053.908.061	**2.053.908.061**
Modificaciones a los saldos iniciales				**0**
	158.659.998	**1.879.286.040**	**2.053.908.061**	**4.091.854.099**
Distribución de utilidades				
Efectivo			-2.045.677.744	**-2.045.677.744**
Utilidades reinvertidas		-112.854.628	112.854.628	**0**
Utilidades retenidas		121.084.944	-121.084.944	**0**
Utilidades retenidas		-202.981		**-202.981**
Resultado del ejercicio			1.659.031.430	**1.659.031.430**
Reexpresiones contables	0			**0**
	0	**8.027.336**	**-394.876.630**	**-386.849.295**
Saldos finales al 31.12.2018				
Reexpresiones contables	158.659.998			**158.659.998**
Ganancias retenidas				**0**
Utilidades reinvertidas		775.847.486		**775.847.486**
Utilidades retenidas		1.111.465.890		**1.111.465.890**
Resultados Acumulados			0	**0**
Resultado del Ejercicio			1.659.031.430	**1.659.031.430**
Total	**158.659.998**	**1.887.313.376**	**1.659.031.430**	**3.705.004.804**

Los anexos y notas que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros de la Dirección General de Casinos.

DIRECCIÓN GENERAL DE CASINOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio finalizado el 31 de diciembre
(en pesos uruguayos a valores corrientes)

	2019	2018
1) Flujo de efectivo relacionada a actividades operativas		
Resultado del ejercicio	1.660.771.738	1.659.031.430
Ajustes:		
Amortizaciones	177.069.124	173.040.335
Ajuste por bajas de bienes de uso	5.595	2.334.722
Ajuste de inversiones		4.024.919
Ajuste saldo proveedores (prescripción, duplicación, etc)	(160.093)	(58.936)
Ajuste amortización	0	(5.088.874)
Ajuste retenciones a pagar	(23.219)	0
Ajuste adelantos al personal	0	0
Cambios en activos y pasivos:		
Disminución de Otros créditos - Adelantos al personal	374.555	(132.310)
Aumento de Otros créditos - HNM	(46.582.271)	15.033.810
Aumento de Otros créditos - Otros	(59.642)	(37.560)
Otros créditos - Anticipos a proveedores	0	7.096
Disminución de Deudas comerciales	(291.308.240)	429.478.599
Aumento de Deudas diversas - Retribuciones a pagar	10.485.230	1.542.644
Aumento Deudas diversas - Retenciones a pagar	1.204.165	(593.645)
Aumento Deudas diversas - BPS	7.155.295	(117.799)
Aumento Deudas diversas - DGI	5.193.364	16.081.242
Aumento Deudas diversas - Otros	4.281.300	3.650.438
Disminución Deudas diversas - Provisión p/litigios	(2.935.317)	3.846.102
Aumento Deudas diversas - Provisión p/remuneraciones	2.753.628	(498.567)
Deudas comerciales no corrientes	0	0
Deudas diversas no corrientes	0	0
Disminución de Fichas en poder del público	(335.177)	62.848
Total ajustes:	(132.881.704)	642.575.064
Fondos provenientes de operaciones	**1.527.890.034**	**2.301.606.495**
2) Flujo de efectivo relacionado con inversiones		
Adquisiciones de bienes de uso	(182.030.686)	(316.294.088)
Aumento Bienes de uso - Importaciones en trámite	0	(295.981.673)
Fondos aplicados a inversiones	**(182.030.686)**	**(612.275.761)**
3) Flujo de efectivo relacionado con financiamiento		
Pago a Beneficiarios de Utilidades	(1.333.503.304)	(1.704.201.769)
Afectación de reservas por reposición billetes falsos	0	(202.981)
Fondos aplicados a financiamiento	**(1.333.503.304)**	**(1.704.404.750)**
4) Variación del flujo neto de efectivo	**12.356.044**	**(15.074.016)**
5) Saldo inicial de efectivo y equivalentes	**3.008.356.489**	**3.023.430.505**
6) Fondos asociados al mantenimiento de efectivo y equivalentes	**0**	**0**
7) Saldo final de efectivo y equivalentes	**3.020.712.533**	**3.008.356.489**

Los anexos y notas que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros de la Dirección General de Casinos.