



auditores - contadores - consultores

**OPINIÓN DE LOS AUDITORES EXTERNOS
SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE**

Señor
LIC. HERNAN JORGE FRUTOS G.
Gerente Ejecutivo
FUNDACIÓN TESÄI
Cerro León e/ Alejo García
Ciudad del Este - Paraguay

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de **FUNDACIÓN TESÄI**, que comprenden el Balance General al 31 de diciembre de 2017, el Estado de Resultados, Estado de flujos de efectivo y Estado de Variación del Patrimonio Neto por el año que terminó en esa fecha, así como un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la Administración

La administración de **FUNDACIÓN TESÄI**, es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas vigentes en la República del Paraguay. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros en base a la auditoría. Hemos realizado nuestra labor de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que se cumplan con requisitos éticos así como que se planifique y desempeñe la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una auditoría implica desempeñar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debida a fraude o error. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Humaitá 860 c/ Montevideo - P.B. "B" · Tels.: (595-21) 442 927/452 421 · Asunción - Paraguay

E.Mail: administracion@mendozayasociados.com.py



audidores - contadores - consultores

Opinión

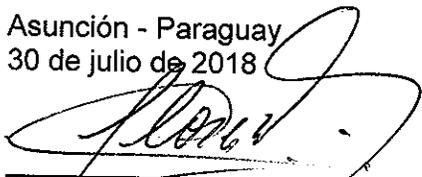
En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, respecto de todo lo importante, la posición financiera de **FUNDACIÓN TESÄI** al 31 de diciembre de 2017, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de acuerdo con normas contables aplicables en la República del Paraguay.

Informe sobre otros requisitos legales y normas reguladoras

En cumplimiento de disposiciones legales vigentes informamos lo siguiente:

- **FUNDACIÓN TESÄI** mantiene sus registros de acuerdo con lo establecido en la Ley 125/91, Ley 2421/04 y sus reglamentaciones, excepto por el atraso en el registro de sus libros contables rubricados, conforme se detalla en el Informe de Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios.
- A la fecha del presente informe, la Entidad ha cumplido con los pagos y/o ha provisionado sus obligaciones impositivas relacionadas con el año finalizado el 31 de diciembre de 2017.
- Se ha dado cumplimiento a lo establecido en la Resolución N° 29/2014 y sus modificaciones, que reglamentan el artículo 33 de la Ley 2421/04, no habiendo aspectos materiales impositivos que mencionar.

Asunción - Paraguay
30 de julio de 2018


MENDOZA & ASOCIADOS
RUC N° 80062569-2
Reg. s/ Res. Gral. 29/2014 N° 099/16
Lic. Carlos A. Flores Valdez
RUC N° 1.241.766-1
Socio

Humaitá 860 c/ Montevideo - P.B. "B" · Tels.: (595-21) 442 927/452 421 · Asunción - Paraguay

E.Mail: administracion@mendozayasociados.com.py

**RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 1
BALANCE GENERAL**

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL			
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA		
FUNDACIÓN TESAJ	80816313 - 3	01/01/2017	31/12/2017		
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES	
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE		ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN		MENDOZA Y ASOCIADOS	
		IDENTIFICADOR RUC		IDENTIFICADOR RUC	
		1282381 - 8		80062569 - 2	

		1	2
		2.017	2.016
1	ACTIVO		
1.01	ACTIVO CORRIENTE	37.504.926.376	98.211.745.705
1.01.01	DISPONIBILIDADES (NOTA 3)	16.632.731.496	56.448.721.239
1.01.01.01	RECAUDACIONES A DEPOSITAR	159.022.391	62.159.632
1.01.01.01.01	Recaudaciones a depositar Gs.	159.022.391	62.159.632
1.01.01.03	FONDOS FIJOS	53.800.000	56.300.000
1.01.01.03.01	Fondo fijo - Gs.	53.800.000	56.300.000
1.01.01.04	BANCOS	16.419.909.105	56.330.261.607
1.01.01.04.01	Regional SA cta cte. Gs	3.435.168.710	29.680.940.088
1.01.01.04.03	Banco Atlas Cta. Cte. Gs.	2.061.832.113	1.396.635.263
1.01.01.04.41	Banco Itau SA Cta. Cte. Gs.	10.922.908.282	25.252.686.256
1.01.03	CRÉDITOS	17.638.517.267	9.126.223.701
1.01.03.01	DEUDORES POR VENTAS	14.529.177.252	6.411.432.619
1.01.03.01.01	Cientes Locales (NOTA 4)	14.529.177.252	6.411.432.619
1.01.03.03	CUENTAS A COBRAR A DIRECTORES Y FUNCIONARIOS	88.752.423	111.775.314
1.01.03.03.01	Cuentas a cobrar a funcionarios	88.752.423	111.775.314
1.01.03.05	CRÉDITOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2.953.596.248	2.563.715.109
1.01.03.05.01	ANTICIPOS Y RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	651.595.815	606.847.873
1.01.03.05.01.01	Retenciones de Impuesto a la Renta	649.747.647	604.999.705
1.01.03.05.01.02	Anticipo impuesto a la renta	1.848.168	1.848.168
1.01.03.05.02	RETENCIONES DE IVA	1.150.018.297	898.090.176
1.01.03.05.03	IVA - CRÉDITO FISCAL	1.151.982.136	1.058.777.060
1.01.03.06	ANTICIPO A PROVEEDORES	27.500.000	4.000.000
1.01.03.06.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES LOCALES	27.500.000	4.000.000
1.01.03.08	TARJETA DE CREDITOS	12.527.773	4.773.784
1.01.03.09	DEUDORES VARIOS	26.963.571	30.526.875
1.01.04	INVENTARIOS	2.908.206.399	2.513.064.522
1.01.04.01	MERCADERÍAS (NOTA 5)	2.908.206.399	2.513.064.522
1.01.04.01.01	MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	1.918.276.628	1.698.811.275
1.01.04.01.02	MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 5%	989.929.770	814.253.248
1.01.05	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	325.471.214	108.291.971
1.01.05.01	ALQUILERES PAGADOS POR ADELANTADO	287.827.273	52.500.000
1.01.05.02	SEGUROS A DEVENGAR	37.643.941	55.791.971
1.01.06	OTROS ACTIVOS	0	30.015.444.272
1.01.06.01	Otros Activos	0	30.015.444.272
1.01.06.01.01	Subvenciones a Cobrar IB (NOTA 6)	0	30.015.444.272
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	37.504.926.376	98.211.745.705

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 N° 099/16

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.
Ciudad del Este, 23 de Marzo 2018

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC 1282381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° _____ del / /

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 1

BALANCE GENERAL

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE			2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS		IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
FUNDACIÓN TESAI		80016313 - 3	01/01/2017	31/12/2017
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE		ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	1292381 - 8	MENDOZA Y ASOCIADOS
				IDENTIFICADOR RUC
				80062569 - 2
			1	2
			2.017	2.016
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE		138.460.668.687	138.444.752.468
1.02.01	CRÉDITOS A LARGO PLAZO		462.266.546	378.188.239
1.02.01.05	DEUDORES EN GESTIÓN DE COBRO – MOROSOS O SIMILARES		5.143.280.429	5.199.972.006
1.02.01.99	(-) PREVISIÓN PARA CRÉDITOS DE DUDOSO COBRO (NOTA 2.3)		-4.681.013.883	-4.821.783.767
1.02.04	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		66.999.477.511	71.233.841.247
1.02.04.02	RODADOS /TRANSPORTES		1.917.145.982	1.947.362.798
1.02.04.03	MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES		17.283.218.030	15.969.940.318
1.02.04.04	MAQUINARIAS Y EQUIPOS		53.815.101.765	58.371.376.296
1.02.04.05	EQUIPOS INFORMÁTICO		6.233.405.341	5.492.772.765
1.02.04.06	HERRAMIENTAS		1.719.111.029	1.709.955.965
1.02.04.07	INSTALACIONES		5.709.134.734	5.161.878.615
1.02.04.08	EDIFICACIONES		37.532.490.163	36.733.281.585
1.02.04.09	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN		1.497.560.753	1.489.806.423
1.02.04.17	CONSTRUCCIONES EN CURSO (NOTA 2.7)		7.165.717.796	476.382.594
1.02.04.18	SOFTWARE		3.410.935.242	3.372.561.459
1.02.04.99	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA (NOTA 2.7)		-69.284.343.324	-59.491.477.571
1.02.05	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO		70.998.924.630	66.832.722.982
1.02.05.01	IVA EN RECLAMO JUDICIAL (NOTA 2.5)		70.998.924.630	66.832.722.982
TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE			138.460.668.687	138.444.752.468
TOTAL DE ACTIVO			175.965.595.063	236.656.498.173

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
 Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
 Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/16

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.

Ciudad del Este, 23 de Marzo 2018

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° / / del / /

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

**RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 1
BALANCE GENERAL**

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL		
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS		IDENTIFICADOR RUC	DESDE	
FUNDACIÓN TESAI		80016313 - 3	HASTA	
			01/01/2017	
			31/12/2017	
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE	ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	1292381 - 8	MENDOZA Y ASOCIADOS	80062569 - 2
			1	2
			2017	2016
2	PASIVO			
2.01	PASIVO CORRIENTE		41.611.589.673	35.465.798.423
2.01.01	ACREEDORES COMERCIALES		7.043.301.519	12.183.506.212
2.01.01.01	PROVEEDORES LOCALES (NOTA 7)		7.043.301.519	12.183.506.212
2.01.03	OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NOTA 8)		2.060.441.929	2.090.363.796
2.01.03.01	DEUDAS FISCALES CORRIENTES		338.368.921	447.149.272
2.01.03.01.03	RETENCIONES DE IMPUESTOS IVA A INGRESAR		338.368.921	447.149.272
2.01.03.02	OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES		987.209.254	949.366.994
2.01.03.02.01	SUELDOS Y JORNALES A PAGAR		163.266	0
2.01.03.02.02	IPS APORTE Y RETENCIONES A PAGAR		987.045.988	949.366.994
2.01.03.05	GASTOS ACUMULADO A PAGAR		734.863.754	693.847.530
2.01.04	PROVISIONES (NOTA 8)		60.716.483	130.061.405
2.01.04.03	PROVISIÓN PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS		60.716.483	130.061.405
2.01.04.03.01	AGUINALDO A PAGAR		42.687.725	112.032.647
2.01.04.03.02	VACACIONES A PAGAR		18.028.758	18.028.758
2.01.05	INGRESOS DIFERIDOS		32.447.129.742	21.061.867.010
2.01.05.01	ANTICIPOS DE CLIENTES (NOTA 9)		32.441.821.415	21.045.750.036
2.01.05.01.01	Depósito de Admisión		89.821.415	29.550.670
2.01.05.01.02	Anticipo de Itaipu Binacional		32.352.000.000	21.016.199.366
2.01.05.02	SUBVENCIONES		5.308.327	5.308.327
2.01.05.05	VENTAS A FACTURAR		0	10.808.647
	TOTAL DE PASIVO CORRIENTE		41.611.589.673	35.465.798.423
2.02	PASIVO NO CORRIENTE		25.912.864.207	89.175.173.380
2.02.04	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES A LARGO PLAZO		21.649.021.958	20.442.442.317
2.02.04.04	PROVISIONES PARA OTROS GASTOS		21.649.021.958	20.442.442.317
2.02.04.04.01	Provisiones Otros Gastos		0	168.267.000
2.02.04.04.02	Gastos Judiciales (NOTA 2.5 Y 2.8 Inc. a))		21.649.021.958	20.274.175.317
2.02.05	INGRESOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		4.263.842.249	68.732.731.063
2.02.05.02	SUBVENCIONES (NOTA 2.6)		4.263.842.249	68.732.731.063
2.02.05.02.01	Subvenciones IB - Infraestructura		0	3.220.905.453
2.02.05.02.02	Subvenciones IB - Ambulancias		682.139.018	6.570.000.000
2.02.05.02.03	Subvenciones Yacyreta - Ambulancias		20.911.173	5.157.615.610
2.02.05.02.04	Subvenciones IB - Ambulancias Fortalecimiento SEME		2.357.653.447	13.563.510.000
2.02.05.02.05	Subvenciones IB - Conv. Coop. Financ. H. Clinicas		62.247.820	9.600.000.000
2.02.05.02.06	Subvenciones IB - Fortalec. MSP y BS		360.325.994	25.807.500.000
2.02.05.02.07	Subvenciones IB - Sist. de Gestión Integ.		780.564.797	4.813.200.000
	TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTE		25.912.864.207	89.175.173.380
	TOTAL DE PASIVO		67.524.453.880	124.640.971.803

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/16

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.

Ciudad del Este, 23 de Marzo 2018


ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC 1292381-8


FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° _____ del ____ / ____ / ____

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 1
BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
FUNDACIÓN TESAI	80016313 - 3	01/01/2017	31/12/2017
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE	ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	MENDOZA Y ASOCIADOS	80062569 - 2

		1	2
		2.017	2.016
3	PATRIMONIO NETO		
3.01	CAPITAL	15.816.933.079	15.816.933.079
3.01.01	CAPITAL INTEGRADO	15.816.933.079	15.816.933.079
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRIPTO	15.816.933.079	15.816.933.079
3.02	RESERVAS	22.785.309.312	20.785.604.373
3.02.02	RESERVA DE REVALÚO	22.785.309.312	20.785.604.373
3.02.02.01	RESERVA DE REVALÚO FISCAL	22.785.309.312	20.785.604.373
3.03	RESULTADOS ACUMULADOS	69.838.898.792	75.412.988.918
3.03.01	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	72.430.450.425	78.974.522.449
3.03.01.01	Resultado Ejercicio 1997	-4.255.899.338	-4.255.899.338
3.03.01.02	Resultado Ejercicio 1998	4.283.266.532	4.283.266.532
3.03.01.03	Resultado Ejercicio 1999	4.598.731.737	4.598.731.737
3.03.01.04	Resultado Ejercicio 2000	6.942.497.887	6.942.497.887
3.03.01.05	Resultado Ejercicio 2001	2.054.102.997	2.054.102.997
3.03.01.06	Resultado Ejercicio 2002	-8.022.064.655	-8.022.064.655
3.03.01.07	Resultado Ejercicio 2003	1.856.946.112	1.856.946.112
3.03.01.08	Resultado Ejercicio 2004	2.851.957.993	2.850.802.717
3.03.01.09	Resultado Ejercicio 2005	-7.905.114.502	-7.905.931.330
3.03.01.10	Resultado Ejercicio 2006	-4.579.210.302	-4.579.381.098
3.03.01.11	Resultado Ejercicio 2007	-2.258.248.550	-2.258.900.550
3.03.01.12	Resultado Ejercicio 2008	11.518.404.311	11.513.155.657
3.03.01.13	Resultado Ejercicio 2009	-3.722.929.560	-3.716.735.638
3.03.01.14	Resultado Ejercicio 2010	28.368.483.289	28.383.534.159
3.03.01.15	Resultado Ejercicio 2011	26.312.660.262	26.299.169.975
3.03.01.16	Resultado Ejercicio 2012	6.094.015.720	6.171.313.200
3.03.01.17	Resultado Ejercicio 2013	7.781.934.782	7.742.155.063
3.03.01.18	Resultado Ejercicio 2014	11.342.698.944	11.277.315.028
3.03.01.19	Resultado Ejercicio 2015	-4.194.047.427	-4.259.556.006
3.03.01.20	Resultado Ejercicio 2016	-6.637.735.807	0
3.03.02	RESULTADO DEL EJERCICIO	-2.591.551.633	-3.561.533.531
3.03.02.01	Resultado Ejercicio	-2.591.551.633	-3.561.533.531
TOTAL PATRIMONIO NETO		108.441.141.183	112.015.526.370
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO		175.965.595.063	236.656.498.173

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/16

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.
Ciudad del Este, 23 de Marzo 2018

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° _____ del / / _____

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 2
ESTADO DE RESULTADOS

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DÉSENDE	HASTA
FUNDACIÓN TESAI	80016313 - 3	01/01/2017	31/12/2017

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE	ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	1292381 - 8	MENDOZA Y ASOCIADOS	80062569 - 2

		1	2
		2.017	2.016
4	INGRESOS OPERATIVOS	189.386.786.091	174.503.764.584
4.01	VENTAS DE MERCADERÍAS	189.963.270.634	174.913.499.719
4.01.01	VENTAS DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA (NOTA 11)	20.533.351.742	17.478.533.322
4.01.01.01	Privados y Prepagas (NOTA 2.9 Inc. c))	18.776.960.769	15.781.968.289
4.01.01.02	Plan Salud Medicos	227.568.604	216.352.624
4.01.01.03	Telefónica / Internet	0	64.255
4.01.01.04	Uso de Estacionamiento	118.691.945	97.260.745
4.01.01.05	Esterilizacion	0	18.564
4.01.01.06	Expensas Comunes de Consultorios	1.410.130.424	1.382.868.845
4.01.02	VENTAS DE MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA (NOTA 10)	169.429.918.892	157.434.966.397
4.01.02.01	IB Seguro Medico (NOTA 2.9 Inc. a))	75.216.223.792	72.720.938.509
4.01.02.02	IB Ingresos Operacionales Fijos (NOTA 2.9 Inc. a))	37.200.000.000	37.200.000.000
4.01.02.03	IB Convenio Social (NOTA 2.9 Inc. b))	28.200.000.000	24.000.000.000
4.01.02.04	Farmacia	14.569.758.427	13.147.133.885
4.01.02.05	Gastronomia	1.282.901.286	1.223.775.951
4.01.02.06	Recupero Glosas IB Contrato Principal	14.285.697	102.188.774
4.01.02.07	Ingresos Extraordinarios IB	12.946.749.690	9.040.929.278
4.98	(-) DESCUENTOS CONCEDIDOS (NOTA 11)	-559.092.811	-406.472.117
4.98.01	(-) Descuentos concedidos	-559.092.811	-406.472.117
4.99	(-) DEVOLUCIONES (NOTA 11)	-7.381.732	-3.263.018
4.99.01	(-) Devoluciones recibidas	-7.381.732	-3.263.018
MENOS:			
5	COSTOS OPERATIVOS	159.516.191.078	142.088.060.356
5.01	COSTO DE MERCADERÍAS	16.140.196.035	14.191.248.645
5.01.01	COSTO DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	16.140.196.035	14.191.248.645
5.09	COSTO DE SERVICIOS GRAVADOS	80.105.738.079	67.979.957.468
5.11	COSTO DE VENTAS EXENTAS DEL IVA	63.269.256.964	59.916.854.242
6	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS EN VENTAS	29.881.605.013	32.415.704.229
8	OTROS INGRESOS (NOTA 15)	14.381.537.979	8.174.924.071
8.01	INTERESES GANADOS	336.788.300	261.363.727
8.02	COMISIONES COBRADAS	56.097.892	0
8.03	DESCUENTOS OBTENIDOS	107.932.876	58.945.590
8.04	SUBVENCIONES	5.905.526.662	0
8.05	RESULTADO POR DIFERENCIA DE CAMBIO SALDO ACREEDOR	12.375.000	343.790.214
8.07	OTROS INGRESOS	2.909.086.748	1.016.606.503
8.08	REAJUSTE DE PRECIOS	887.528.853	2.316.602.138
8.09	IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS JUICIO MINIST. HACIENDA - IVA	4.166.201.648	4.177.615.899
9	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS TOTALES	44.263.142.992	40.590.628.300

Firmado al solo efecto de su identificación con
el Informe de
Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 089/16

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.
Ciudad del Este, 23 de Marzo 2018

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° _____ del / /

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 2
ESTADO DE RESULTADOS

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
FUNDACIÓN TESAJ	80016313 - 3	01/01/2017	31/12/2017

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE	ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	1292381 - 8	MENDOZA Y ASOCIADOS	80062569 - 2

	1	2
	2.017	2.016
MENOS:		
11 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN (NOTA 13)	36.110.797.004	32.969.756.860
11.01 SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL	12.432.775.090	12.632.767.678
11.01.01 SUELDOS Y JORNALES	9.237.279.470	9.004.171.372
11.01.02 APORTE PATRONAL	1.602.498.147	1.629.567.309
11.01.03 OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	1.592.997.473	1.999.028.997
11.01.03.01 Aguinaldo	822.023.741	801.429.415
11.01.03.02 Vacacion	508.774.261	632.936.648
11.01.03.03 Bonificacion Familiar	31.718.752	20.332.956
11.01.03.04 Indemnizaciones y preavisos y otros beneficios	230.480.719	544.329.978
11.04 HONORARIOS PROFESIONALES	1.428.875.946	1.480.569.078
11.05 ALQUILERES	735.762.778	428.723.842
11.06 AGUA, LUZ, TELÉFONO E INTERNET	1.395.689.900	1.169.661.940
11.06.02 Gastos de luz	1.072.926.365	892.575.459
11.06.03 Gastos Telefonico	244.077.127	227.667.072
11.06 Gastos de Internet	78.686.408	49.419.409
11.07 MOVILIDAD	24.144.755	30.172.689
11.08 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	125.654.359	123.644.615
11.09 REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	71.400.552	211.860.487
11.10 SEGUROS PAGADOS	28.112.572	23.244.196
11.11 ÚTILES DE OFICINA	258.477.774	148.923.664
11.13 JUICIOS Y GASTOS JUDICIALES (NOTA 15)	1.511.028.191	1.486.136.350
11.15 DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	192.300.712	529.367.163
11.16 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS OPERACIONALES	52.754.394	58.399.525
11.17 IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	5.923.790	5.771.397
11.18 MULTAS Y SANCIONES	10.751.418	0
11.18.01 MULTAS Y RECAGOS	10.751.418	0
11.18.02 OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	3.025.030.610	2.318.712.649
11.19 IMPRESOS Y UTILES	133.185.002	146.824.936
11.20 GASTOS VARIOS DE ADMINISTRACION	2.807.774.488	2.783.065.437
11.21 IVA GASTOS	11.108.466.919	8.740.778.876
11.23 GASTOS INFORMATICA	360.702.532	82.698.171
11.26 REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS DE RODADOS	61.068.839	37.035.147
11.29 GASTOS DE CONTRIBUCION A FAVOR DEL PERSONAL	320.916.383	531.399.020
12 GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DE GASTOS FINANCIEROS	8.152.345.988	7.620.871.440
14 PREVISIONES	-207.602.346	-523.435.195
14.02 (-) CONSTITUCIÓN DE PREVISIONES (NOTA 2.3)	-207.602.346	-523.435.195
MENOS:		
15 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS (NOTA 14)	10.536.295.275	10.658.969.777
15.01 DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	10.536.295.275	10.658.969.777
16 GANANCIAS (O PÉRDIDAS) OPERATIVAS	-2.591.551.633	-3.561.533.531
18 GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	-2.591.551.633	-3.561.533.531
20 GANANCIAS/PÉRDIDAS NETAS DEL EJERCICIO	-2.591.551.633	-3.561.533.531

Firmado al solo efecto de su identificación con el informe de
Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - 1º 099/16

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.
Ciudad del Este, 23 de Marzo 2018

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC 12923813

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° del / /

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

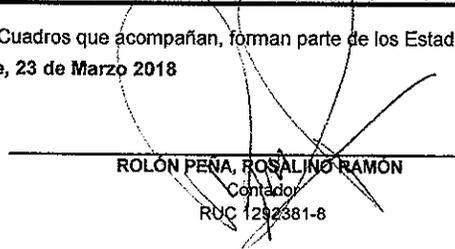
Consejero

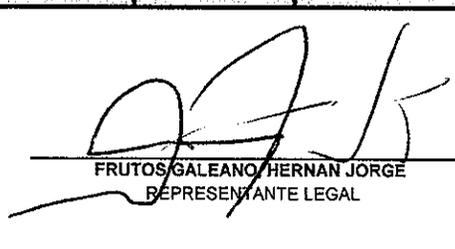
**RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS FUNDACIÓN TESAI	IDENTIFICADOR RUC 80016313 - 3	DESDE 01/01/2017	HASTA 31/12/2017
3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR	
5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR			
APELLIDOS/NOMBRES FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE	APELLIDOS/ NOMBRES ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	IDENTIFICADOR RUC 1292381 - 8	APELLIDOS/ NOMBRES MENDOZA Y ASOCIADOS
			IDENTIFICADOR RUC 80062569 - 2

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	2.017	2.016
VENTAS NETAS (COBRO NETO)	195.595.343.336	187.723.289.750
PAGO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	-165.027.037.648	-135.910.999.743
PAGO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)	0	0
EFFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	-12.464.277.752	-12.550.694.660
EFFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	-63.443.341.953	-39.499.811.520
PAGO DE IMPUESTOS	-64.032.409	790.808.457
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	-45.403.346.426	552.592.284
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-2.815.367.556	-2.940.171.624
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-2.815.367.556	-2.940.171.624
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APORTE DE CAPITAL	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	11.385.262.732	2.713.272.037
DIVIDENDOS PAGADOS	-2.982.538.493	35.037.687.216
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	0	0
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	8.402.724.239	37.750.959.253
EFFECTO DE LAS GANANCIAS O PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	-39.815.989.743	35.363.379.913
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	56.448.721.239	21.085.341.326
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO	16.632.731.496	56.448.721.239

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.
Ciudad del Este, 23 de Marzo 2018


 ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC 1292381-8


 FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° _____ del ____ / ____ / ____

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

DETERMINACION DE LA UTILIDAD COMERCIAL POR EL REGIMEN FISCAL Y EL IMPUESTO A LA RENTA

1- Identificación del Contribuyente

Razón Social o Apellidos	Nombres	Identificador RUC
FUNDACIÓN TESAI	-	80016313 - 3

2- Periodo Fiscal

Desde	Hasta
01/01/2017	31/12/2017
01/01/2016	31/12/2016

3- Identificación del Representante Leg: 4- Identificador del Contador

Apellidos / Nombres	Apellidos / Nombres	Identificador RUC
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE	ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	1292381 - 8

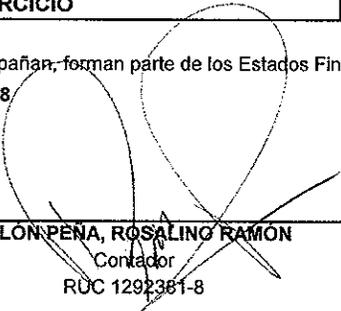
Frmulario N°	Número de Orden
101	

ANEXO II

CUENTAS	10,54%	89,46%	TOTALES
	GRAVADAS	EXENTAS	
INGRESOS	19.966.877.199	169.429.918.892	189.396.796.091
(-) Costos de ventas	-16.816.653.171	-142.698.537.907	-169.515.191.078
RENDA BRUTA O UTILIDAD OPERATIVA BRUTA	3.150.224.028	26.731.380.985	29.881.605.013
OTROS INGRESOS	0	14.381.537.979	14.381.537.979
(-) GASTOS DEDUCIBLES y NO DEDUCIBLES	-4.939.586.905	-41.915.107.720	-46.854.694.625
RENDA NETA O UTILIDAD COMERCIAL	-1.789.362.877	-802.188.756	-2.591.551.633
(+) AJUSTES FISCALES (perd. Fiscal ejerc. AnterioresA AJUSTA	0		0
GASTOS NO DEDUCIBLES	320.042.832	2.715.739.196	3.035.782.028
PRESUNCIONES FISCALES	0		0
(-) RENTAS PARA INVERSIONES	0		0
RENDA NETA IMPONIBLES O UTILIDAD FISCAL(*)	-1.469.320.045	1.913.550.440	444.230.395
TASA IMPOSITIVA	10%		
IMPUESTO A LA RENTA	0		0
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	-1.789.362.877	-802.188.756	-2.591.551.633
RESERVA LEGAL (LEY 1034 ART. 91)	0	0	0
UTILIDAD LIQUIDADADA DEL EJERCICIO	-1.789.362.877	-802.188.756	-2.591.551.633

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.

Ciudad del Este, 23 de Marzo 2018


 ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC 1292381-8

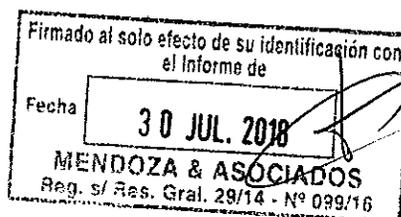

 FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° _____ del ____ / ____ / ____

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero





Cerro León e/ Alejo García B. Caballero
Teléf.: R.A. (061) 500.881 - Fax (061) 500.894
Página web: www.tesai.org.py
Email: fundacion@tesai.org.py
Ciudad del Este – Paraguay

ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

NOTA 1: FUNDACIÓN TESAI

La Fundación Tesái fue constituida por Escritura Pública N° 33 de fecha 18 de abril de 1997, como una persona jurídica de derecho privado, sin fines de lucro, ejerciendo sus actividades con plena autonomía jurídica, administrativa y financiera. Fue instituida por la Itaipú, Entidad Binacional creada por el Artículo III del Tratado firmado entre la República del Paraguay y la República Federativa del Brasil el 26 de abril de 1973.

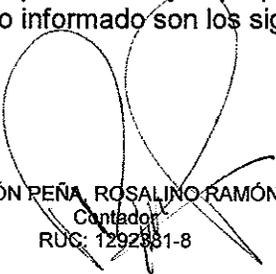
La Fundación tiene por objeto la prestación de servicios de asistencia médica y de protección y preservación de la salud humana.

Entre sus finalidades específicas se destacan la de "Dirigir, mantener y operar el Hospital del Área 2, localizado en Ciudad del Este, Departamento del Alto Paraná; Garantizar la calidad del servicio y la adecuada atención médica y hospitalaria que dicho hospital brinde a los empleados de la Itaipú, a sus dependientes y a los miembros de la comunidad que requieran sus servicios de conformidad con los sistemas de atención que se establezcan de acuerdo con sus Estatutos; Asegurar el equilibrio económico y financiero del mencionado hospital, de conformidad a las normas establecidas en los Estatutos Sociales y a los acuerdos que adopte el Consejo Directivo dentro de las facultades que le competen; Determinar las modalidades de gestión y administración que permita el progresivo desarrollo y perfeccionamiento de los servicios prestados y la formación y capacitación profesional del cuerpo médico, paramédico, funcionarios administrativos y auxiliares del hospital".

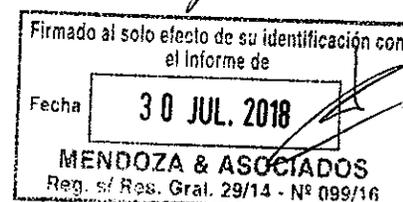
NOTA 2: POLÍTICAS CONTABLES

En la preparación de los Estados Financieros del periodo enero a diciembre de 2017 informado no se han producido cambios de criterios en las políticas contables que fueron aplicadas para la Elaboración de los EF cerrados al 31/12/2016.

Los principios y prácticas contables más importantes aplicados para el registro de las operaciones y la preparación de los EF de la Fundación en el presente periodo informado son los siguientes:


ROLÓN PEÑA ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1292381-8


FRUTOS GALEANO, HERNÁN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
 Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

2.1. Bases para la preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costos históricos, excepto para el caso de los Bienes de Uso, según se explica en el ítem 2.7 siguiente. No se reconocen en forma integral los efectos de la inflación en la situación patrimonial y financiera de la Fundación y en los resultados de sus operaciones, en atención a que la corrección monetaria no constituye una práctica contable requerida en el Paraguay.

2.2. Moneda Extranjera

Los activos y pasivos en moneda extranjera se hallan valuados al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre. Las diferencias de cambio originadas por fluctuaciones en los tipos de cambio, entre las fechas de concertación de las operaciones y su liquidación o revaluación, fueron reconocidas en los resultados.

Al cierre del ejercicio, fueron aplicados los siguientes tipos de cambio:

MONEDA	Al 31/12/17		Al 31/12/16	
	Comprador	Vendedor	Comprador	Vendedor
Dólar Americano (*)	5.470	5.540	5.650	5.750

(*) Fuente www.cambioschaco.com.py

2.3. Previsiones para Créditos de Dudoso Cobro

El método de estimación de las provisiones de manera a cubrir adecuadamente los montos de dudoso cobro, es constituyendo una previsión del 100 % sobre el saldo de los todos los créditos con atrasos superiores a 1 año, independientemente de insistir con las acciones tendientes a su recuperación.

2.4. Valuación de los Bienes de Cambio

Los medicamentos, materiales e insumos hospitalarios y reactivos en existencia se valúan al costo de adquisición y su afectación al resultado se realiza aplicando el método de Precio Promedio Ponderado.

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC: 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
 Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
 Reg. el Res. Gral. 29/14 - N° 099/16



Cerro León e/ Alejo García B. Caballero
Teléf.: R.A. (061) 500.881 - Fax (061) 500.894
Página web: www.tesai.org.py
Email: fundacion@tesai.org.py
Ciudad del Este – Paraguay

ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS **Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017**

Para el caso de los medicamentos y materiales que estén vencidos, o presenten deterioros y roturas que imposibiliten su uso o consumo, es política de la Fundación darlos de baja en base a los informes remitidos por los responsables de las áreas de Farmacia, y previa autorización de la Gerencia Técnica.

2.5. IVA en Reclamo Judicial

Por Acuerdo y Sentencia N° 262 de la Corte Suprema de Justicia del 04/06/2010, fueron confirmados a favor de la Fundación, los fallos anteriormente dictados por el Tribunal de Cuentas, 1ra. Sala, por los que se ordena al Ministerio de Hacienda devolver la totalidad de los montos del **IVA** pagado a los proveedores entre los años 1997 y 2004, más los accesorios legales correspondientes. Consecuentemente, queda confirmado el derecho a percibir estos fondos, restando sólo acordar con el Ministerio de Hacienda la forma y plazo en que se hará efectiva tal devolución, por lo que de conformidad a la **NIC 37 Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes**, se ha procedido a reconocer el monto respectivo como una Cuenta a Cobrar a largo plazo, y provisionado el respectivo pasivo derivado de los Honorarios Profesionales a pagar por este caso.

2.6. Subvenciones Recibidas de Itaipu Binacional

Los montos de Subvenciones recibidas para la adquisición de Activos Fijos e Infraestructura, se reconocen en el Balance General como partidas de Ingresos Diferidos, que serán imputados a resultados sobre una base sistemática a lo largo de su ejecución, en proporción a los periodos contables en que los respectivos fondos son utilizados y reconocidos con ingresos de la Fundación Tesãi, como Actividades de Financiación.

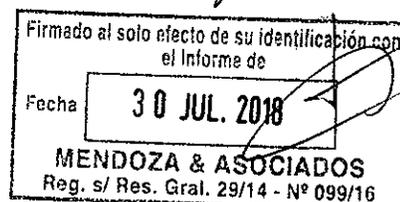
Cuando las Subvenciones están destinadas a cubrir gastos específicos se contabilizan en el resultado del mismo periodo en que corresponde reconocer los gastos respectivos.

2.7. Bienes de Uso

Los valores de origen de los Bienes de Uso y sus depreciaciones acumuladas se encuentran revaluados de acuerdo a lo establecido en la Ley N° 125/91, considerando los coeficientes de actualización suministrados a tal efecto por el

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1202381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL





ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

Ministerio de Hacienda. El monto neto del revalúo se expone en la cuenta "Reserva Revalúo Ley 125/91", dentro del Patrimonio Neto. La Entidad aplica uniformemente el criterio de revaluar y depreciar los bienes incorporados desde el mes siguiente al de su incorporación. Las políticas de partidas individuales se exponen de la siguiente manera:

Obras en Curso: Las Obras en Curso se transfieren a Activos en Explotación una vez finalizado el período de prueba y cuando se encuentran disponibles para su uso, a partir de cuyo momento comienza su revalúo y depreciación.

Desembolsos posteriores: Los costos de ampliación, modernización o mejora que representen un aumento del valor de los bienes o una extensión de su vida útil, se activan aumentando el costo de los respectivos bienes.

Mantenimiento y Reparaciones: Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento se imputan a resultados del ejercicio en que se producen.

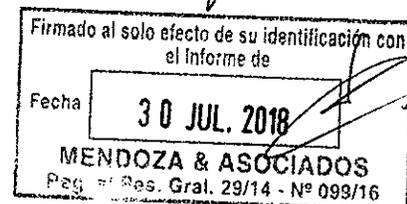
Venta y/o Baja de Bienes: Las ganancias o pérdidas que surgen en ventas o retiros de bienes del Activo Fijo, se reconocen como resultados del período y se calculan como la diferencia entre el valor de venta y el valor neto contable del activo.

Para la determinación de la depreciación anual de los Bienes de Uso se utilizan las siguientes tasas anuales:

Bienes	Años y % de Depreciación
Edificios	40 Años - 2,5%
Instalaciones	10 Años - 20%
Equipos Hospitalarios	04 Años - 25%
Muebles Hospitalarios	10 Años - 10%
Instrumentales Médicos	10 Años - 10%
Muebles y Equipos de Oficina	10 Años - 10%
Muebles de Comedor	10 Años - 10%
Herramientas y Equipos de Apoyo	04 Años - 25%
Equipos de Comunicación	05 Años - 20%
Rodados	05 Años - 20%

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RNC: 1262381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
 Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

Equipos de Informática	04 Años - 20%
Líneas Telefónicas	10 Años - 10%
Software	04 Años - 25%
Decoración y Accesorios	04 Años - 25%
Otros Muebles	10 Años - 10%
Mejoras en Inmuebles	40 Años - 2,5%

2.8. Provisión de Demandas Judiciales y otras contingencias

La Fundación es parte de diversos procesos judiciales en la esfera comercial, civil y laboral que se encuentran en diversas etapas de juzgamiento.

Para el reconocimiento del pasivo relacionado en estos procesos se clasifican las causas judiciales instauradas en contra de la Fundación, en función al riesgo de pérdida y en base a la opinión del área jurídica, de la siguiente forma:

- a) Para las causas cuyo efecto negativo para la Fundación sea considerado como de riesgo **“probable”**, se constituye la provisión correspondiente por el 100% del valor reclamado por el tercero.
- b) Para las causas cuyo efecto negativo para la Fundación son considerados de riesgo **“posible”**, los montos sólo son informados en Notas a los Estados Financieros, sin registrar el importe en el Pasivo.
- c) Las causas cuyo efecto negativo para la Fundación son considerados de riesgo **“remoto”**, no son contabilizadas ni expuestas en Notas a los Estados Financieros.

Las clasificaciones de estos juicios se actualizan periódicamente, al menos una vez al año.

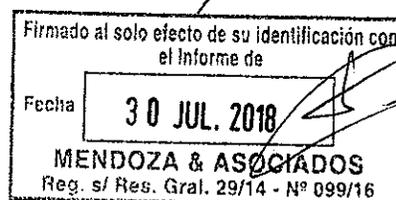
2.9. Reconocimiento de Ingresos y Gastos

El reconocimiento de los Ingresos y Gastos se realiza aplicando el criterio de lo devengado.

Los ingresos ordinarios de la Fundación provienen de las siguientes fuentes:

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC: 1292361-8

FRUTOS GALEANO, HERNÁN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL





Cerro León e/ Alejo García B. Caballero
Teléf.: R.A. (061) 500.881 - Fax (061) 500.894
Página web: www.tesai.org.py
Email: fundacion@tesai.org.py
Ciudad del Este – Paraguay

ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

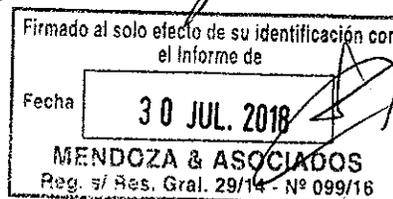
- a) **Seguro Médico Itaipú Binacional:** Documentado con contratos de prestación de Servicios de Asistencia médica, Hospitalaria, Odontológica y Servicios Complementarios para Diagnósticos y/o Tratamiento para Beneficiarios del Programa de Salud de la Itaipú – Margen Derecha, suscripto por la Itaipú Binacional y la Fundación Tesái, pagaderos mensualmente conforme a las mediciones de costos fijos y variables (la facturación se realiza de acuerdo a la medición final), estableciendo la suma de guaraníes 3.100.000.000, como límite máximo de cobertura para gastos operacionales mensuales de la Fundación, según Contrato de Adhesión N° JEC.JE/122/2015 Itaipu & Fundación Tesai, con una vigencia de 36 (treinta y seis) meses, contados a partir del 01 de enero 2016, hasta el 31 de diciembre de 2018, prorrogable por un periodo de hasta 24 (veinte y cuatro) meses, a exclusivo criterio de la ITAIPU, respetando las demás condiciones contractuales.
- b) **Convenio Social:** Mediante el Convenio suscripto entre la Itaipú Binacional y la Fundación Tesái, quedó formalizado un aporte financiero de la Itaipú a título de Ayuda Social, para la atención médica y hospitalaria a la comunidad carenciada del Alto Paraná, durante los años 2015, 2016, 2017, 2018 y 2019 por un valor total de **G 132.600.000.000**, según Convenio de Cooperación Financiera N° 4500032894/2014 Itaipu – Fundación Tesai.
- c) **Prepagas y Privados:** Durante los ejercicios 2017 y 2016, la Fundación prestó servicios a usuarios de las empresas Samedic Medicina PrePaga S.A., Servicios Médicos Migone S.A.; OAMI S.A., MSP y BS, Protección Medica S.A., Reyva S.A, Cooperativa Unimed Limitada, Sanavid S.A., Odontomedica S.A., Fleming S.A. y Asismed S.A., que junto con los pacientes privados generaron ingresos equivalentes a un 9,91% de los Ingresos Operativos de la Fundación.

Los adelantos recibidos a cuenta de prestaciones que no han sido realizadas aún, a los asegurados o beneficiarios, se exponen como ingresos percibidos por adelantado y se registran en resultados en la medida que los mismos utilizan el servicio de cobertura médica.

Los Costos de Venta incluyen principalmente las remuneraciones al personal permanente y contratado; honorarios médicos; costos de medicamentos y otros costos necesarios para la prestación del servicio de cobertura médica.

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1292381-B

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL





Cerro León e/ Alejo García B. Caballero
Teléf.: R.A. (061) 500.881 - Fax (061) 500.894
Página web: www.tesai.org.py
Email: fundacion@tesai.org.py
Ciudad del Este – Paraguay

ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

2.10. Efectivo y otros medios líquidos equivalentes

Bajo este rubro se reconoce contablemente el efectivo en Caja y los saldos en Bancos, en la modalidad de Cuenta Corriente.

2.11. Clasificación de Saldos en Corrientes y no Corrientes

En el Balance General, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, agrupándose como *Corrientes*, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y en *No corrientes*, aquellos con vencimiento superior a dicho período, así como los Créditos vencidos con mora superior a un año.

NOTA 3: DISPONIBILIDADES

Registra los fondos en Caja y cuentas corrientes bancarias al cierre del ejercicio, y están expresados en guaraníes, según el siguiente detalle.

CONCEPTO	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2017	31/12/2016
CAJA		
Fondo Fijo	53.800.000	56.300.000
Recaudaciones a Depositar	159.022.391	62.159.632
BANCOS		
RECURSOS PROPIOS	9.698.502.823	9.431.811.719
Itaú Contrato Principal 2016/2018 - 20002011/6	0	105.463.137
Itaú Privados 20011273/8	3.672.674.867	3.965.245.151
Itaú Conv. IB 20011274/5	3.740.477.613	3.868.233.584
Regional Servicios 304803901	0	40.472.401
Atlas 949395 Privados y Prepagas	1.028.408.881	831.338.832
Atlas Contrato de Adhesion 2016/2018	1.033.423.232	565.296.431
Itaú Intereses Bancarios 220275215	223.518.230	55.762.183
DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS (*)	6.721.406.282	46.898.449.888
CONVENIO SOCIAL (a)	2.334.695.921	9.640.351.132
Banco Itaú Conv. Soc. 20011296/5 - Aguinaldo Proporcional	0	840.008
Banco Itaú Conv. Soc. 2015/17 - 20015291/6	2.334.695.921	9.639.511.124
Convenio Ministerio de Salud Pública y Binestar Social (b)	3.157.407	3.553.407
Itaú Social MSPBS 20014202/7	3.157.407	3.553.407

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1292381-8

FRUTOS GAYEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/16

ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
 Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

Ayuda Financiera	(c)	0	10.973.271
Itaú Ayuda Financiera 2.0.021479/9		0	10.973.271
Auxilio Sanitario IB (Ambulancias)	(d)	682.139.018	1.298.525.380
Regional 7758498 USD Itaipu Binacional Conv.N° 4500030952/14		682.139.018	1.298.525.380
Auxilio Sanitario Yacyreta (Ambulancias)	(e)	20.911.173	21.511.852
Regional 7758388 USD Yacyreta Conv.N° 640/002/14		20.911.173	21.511.852
Fortalecimiento del SEME (Ambulancias)	(f)	2.357.653.447	2.535.430.455
Regional 7883161 USD Itaipu Binacional Conv.N° 4500037026/15		2.357.653.447	2.535.430.455
Fortalecimiento Hospital de Clinicas (Adq.Eq.Hospit.)	(g)	62.247.820	7.603.104.391
Itaú Hosp. de Clinicas 20026748/1 Conv.N° 4500041237/16		62.247.820	7.603.104.391
Fortalecimiento MSP y BS (Ambulancias Alta Complejidad y Equipamiento de Unidades Hospit. del Py)	(h)	374.465.072	25.785.000.000
Regional 7957462 USD Itaipu Binacional Conv.N° 4500041855/16		29.943.930	25.785.000.000
Regional 79666351 GS Itaipu Binacional Conv.N° 4500041855/16		344.521.142	0
Implementacion Sistema Integrado de Gesio (Adq.Software)	(i)	886.136.424	0
Itaú Sistema Integrado 250009583 USD Conv.N° 4500042051/16		886.136.424	0
TOTAL BANCOS		16.419.909.105	56.330.261.607
TOTAL DISPONIBILIDADES		16.632.731.496	56.448.721.239

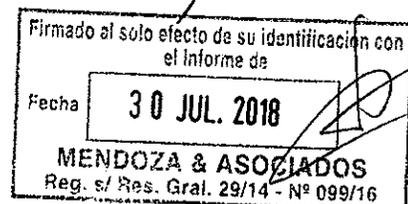
(*) Disponibilidades Restringidas

En este rubro se exponen los fondos que tienen un destino específico, para fines y actividades previstos en los respectivos Convenios de financiación, y que por requerimiento de la Itaipú Binacional se mantienen en Cuentas Corrientes específicas, para control y movilización de los recursos proveídos, no pudiendo por tanto ser considerados de libre disponibilidad. Su detalle es el siguiente.

- (a) El Convenio 4500032894/2014 Aporte Financiero de la Itaipú a título de Ayuda Social, siendo los valores para los años 2015, 2016 y 2017 de **Gs. 76.200.000.000**, Rendición de cuentas presentada mensualmente.
- (b) El saldo corresponde al Convenio N° JEC.JE.034/2011, por el que la Fundación recibió fondos de **G 20.090 mil millones** de la Itaipú Binacional, y a su vez, por otro "Convenio de Cooperación Interinstitucional de Asistencia Social Básica de Salud", suscripto entre la Fundación y el Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social - MSP y BS, y por el cual la FT asumió el compromiso de compra de medicamentos a ser entregados en donación al referido Ministerio. Rendición de cuentas

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC. 1292381-8

FRUTOS SALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

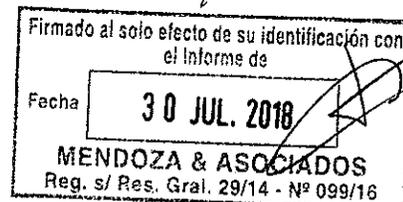
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

presentada a la Itaipu Binacional, pendiente de certificación y cierre definitivo del convenio.

- (c) El saldo corresponde al Instrumento de Compromiso N° JEC.JE.046/2013, por el que la Fundación recibió fondos de **Gs. 22.618.395.362 como primera etapa y Gs. 23.549.604.308 en la segunda etapa** de la Itaipu Binacional, con el objetivo de Establecer su equilibrio Económico - Financiero. El saldo no ejecutado de **Gs. 3.220.905.453**, fue invertido en obras de infraestructura y adquisición de equipos hospitalarios, según los Aditivos N° 3 y 4, Itaipu – Fundación Tesai. Presentado de rendición de cuentas final, ya cuenta con certificación y cierre definitivo del Instrumento.
- (d) El saldo corresponde al Convenio N° 4500030952/204 "Auxilio Sanitario, mediante la provisión de Ambulancias para atención de la población afectada por las inundaciones en territorio paraguayo", Itaipu Binacional-Fundación Tesai. Presentado de rendición de cuentas final, pendiente certificación y cierre definitivo del convenio.
- (e) El saldo corresponde al Convenio N° 640/002/2014 "Auxilio Sanitario, mediante la provisión de Ambulancias para atención de la población afectada por las inundaciones en territorio paraguayo", Yacyreta-Fundación Tesai. Pendiente de rendición de cuentas final, certificación y cierre definitivo del convenio.
- (f) El saldo corresponde al Convenio de Cooperación Financiera N° 4500037026/15 "Provisión de 50 Ambulancias, cuya finalidad es el desarrollo del proyecto, Fortalecimiento del Servicio de Emergencias Médicas – SEME", Itaipu – Fundación Tesai. Presentado de rendición de cuentas final, pendiente certificación y cierre definitivo del convenio.
- (g) El saldo corresponde al Convenio de Cooperación Financiera N° 4500041237/2016 "Adquisición de Equipos Hospitalarios, cuya finalidad es el desarrollo del Proyecto, Fortalecimiento del Hospital de Clínicas, dependiente de la Facultad de Medicina de la Universidad Nacional de Asunción", Itaipu – Fundación Tesai. Presentado de rendición de cuentas final, pendiente certificación y cierre definitivo del convenio.

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1892381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL





ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

- (h) El saldo corresponde al Convenio de Cooperación Financiera N° 4500041855/2016 "Provisión de Ambulancias de Alta Complejidad y Equipamiento de Unidades Hospitalarias Ubicadas en Diferentes Puntos del Paraguay, para el Fortalecimiento del MSP y BS", Itaipu – Fundación Tesai. Presentado de rendición de cuentas final, pendiente certificación y cierre definitivo del convenio.
- (i) El saldo corresponde al Convenio de Cooperación Financiera N° 4500042051/16 "Implementación de Sistema de Integrado de Gestión", Itaipu – Fundación Tesai. Presentado las rendiciones de cuentas parciales al 31/12/2017, convenio en ejecución.

NOTA 4: CLIENTES

El saldo de esta cuenta, registra las acreencias de la Itaipu, de Empresas de Medicina Prepaga, Pacientes Privados y otros Deudores Comerciales a favor de la Fundación, con vencimientos a corto plazo, entre 30 y 360 días siguientes. Las mismas no están sujetas a condiciones especiales ni generan intereses. Superado los días establecidos se transfieren a Largo Plazo, y se inician las gestiones o reclamos vía judicial o extrajudicial.

Su composición es la siguiente:

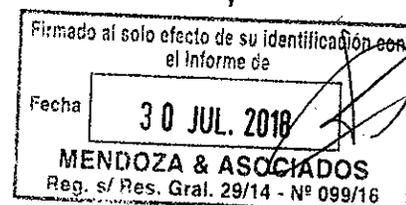
CONCEPTOS	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2017	31/12/2016
Servicios a la Itaipú Binacional	0	3.436.575.090
Servicios a Otros:		
Pacientes Privados	1.046.974.613	817.186.323
Medicina Prepaga	2.261.439.503	1.605.189.920
Servicios a Facturar IB	10.569.047.962	0
Servicios a Facturar Prepagas	651.715.174	552.481.286
Totales	14.529.177.252	6.411.432.619

NOTA 5: BIENES DE CAMBIO

Representa el valor de las existencias de medicamentos, materiales e insumos hospitalarios y reactivos para la venta. Los bienes vendidos son cargados al costo aplicando el método PPP (Precio Promedio Ponderado). Su saldo tiene la siguiente composición.

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
 Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

CONCEPTOS	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2017	31/12/2016
Medicamentos Área 2	2.908.206.399	2.449.247.985
Medicamentos Los Angeles	0	5.150.507
Medicamentos Yguazú	0	58.666.030
Totales	2.908.206.399	2.513.064.522

NOTA 6: SUBVENCIONES

Convenios suscriptos entre la Itaipu Binacional y la Fundación, según se detalla a continuación:

- ✓ IB Auxilio Sanitario Coop. Financ. Conv.N° 4500030952/2014
- ✓ EBY Auxilio Sanitario Coop. Financ. Conv. N° 640/002/2014
- ✓ Fortalecimiento del SEME Conv. N° 4500037026/2015
- ✓ Fortalecimiento Hospital de Clínicas Conv. N° 4500041237/16
- ✓ Fortalecimiento MSP y BS Conv. N° 4500041855/2016
- ✓ Sistema de Gestión Integrado Convenio N° 4500042051/16

NOTA 7: PROVEEDORES LOCALES

Registra las cuentas por pagar en diversos conceptos, según detalle en el Cuadro siguiente. Las mismas no devengan intereses y normalmente son liquidadas en un período máximo de 30 días.

CONCEPTOS	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2017	31/12/2016
Proveedores de Materiales, Medicamentos, Servicios e Insumos Varios	2.580.686.779	7.089.521.112
Proveedores de servicios profesionales médicos	909.332	404.031.388
Honorarios a facturar provisión	4.424.565.848	4.242.111.380
Otras deudas	37.139.560	447.842.332
Totales	7.043.301.519	12.183.506.212


 ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC: 1392381-8


 FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
 Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
 Reg. N° Res. Gral. 29/14 - N° 099/16

ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
 Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

NOTA 8: PROVISIONES

Esta cuenta, cuyos saldos acumulados ascienden a **G 2.121.158.412** y **G 2.220.425.201** al 31/12/17 y 31/12/16 respectivamente, registra las siguientes obligaciones.

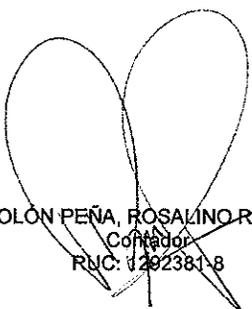
CONCEPTOS	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2017	31/12/2016
IPS Aporte Obrero – Patronal	987.045.988	949.366.994
Sueldos y Jornales a Pagar	163.266	0
Aguinaldos a Pagar	42.687.725	112.032.647
Vacaciones a Pagar	18.028.758	18.028.758
Retenciones IVA a Pagar	338.368.921	447.149.272
Otros descuentos al personal	734.863.754	693.847.530
Totales	2.121.158.412	2.220.425.201

NOTA 9: ANTICIPO DE CLIENTES

Esta cuenta cuyos saldos acumulados ascienden a **G 32.441.821.415** y **G 21.045.750.036** al 31/12/17 y 31/12/16 respectivamente, registra pagos anticipados realizados por la Itaipu Binacional y por los pacientes particulares, o en exceso de la cobertura vigente, en concepto de "Depósito de Admisión", por prestaciones médicas y hospitalarias. Su facturación y reconocimiento como ingreso se realiza por las prestaciones realizadas.

NOTA 10: VENTAS AL SECTOR PÚBLICO

Esta cuenta, cuyos saldos acumulados ascienden a **G 169.429.918.892** y **G 157.434.966.397** al 31/12/17 y 31/12/16 respectivamente, registra la prestación de Servicios de Asistencia médica, Hospitalaria, Odontológica y Servicios Complementarios para Diagnósticos y/o Tratamiento para Beneficiarios del Programa de Salud de la Itaipú – Margen Derecha, en el marco del Convenio suscripto entre la Itaipú Binacional y la Fundación Tesai.


 ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC: 1202381-8


 FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
 Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
 Reg. N° Res. Gra. 29/14 - N° 099/16



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

NOTA 11: VENTAS AL SECTOR PRIVADO

Esta cuenta, cuyos saldos acumulados neto ascienden a **G 19.966.877.199** y **G 17.068.798.187** al 31/12/17 y 31/12/16 respectivamente, registra prestación de Servicios de Asistencia médica, Hospitalaria, Odontológica y Servicios Complementarios para Diagnósticos y/o Tratamiento para Asegurados del sistema Pre Pago de las empresas Samedic Medicina PrePaga S.A., Servicios Médicos Migone S.A.; OAMI S.A., MSP y BS, Protección Medica S.A., Reyva S.A, Cooperativa Unimed Limitada, Sanavid S.A., Odontomedica S.A., Fleming S.A. y Asismed S.A., en el marco de los Convenios suscriptos con cada una de estas empresas, así como otros pacientes privados.

NOTA 12: COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS

Esta cuenta, cuyos saldos acumulados ascienden a **G 159.515.191.078** y **G 142.088.060.355** al 31/12/17 y 31/12/16 respectivamente, registra los costos directos y variables incurridos en la prestación de Servicios de Asistencia médica, Hospitalaria, Odontológica y Servicios Complementarios para Diagnósticos y/o Tratamiento para Asegurados de la Itaipú Binacional y de los asegurados del sistema Pre Pago de las empresas Samedic Medicina PrePaga S.A., Servicios Médicos Migone S.A.; OAMI S.A., MSP y BS, Protección Medica S.A., Reyva S.A, Cooperativa Unimed Limitada, Sanavid S.A., Odontomedica S.A., Fleming S.A. y Asismed S.A., en el marco de los Convenios suscriptos con cada una de estas empresas y otros pacientes privados.

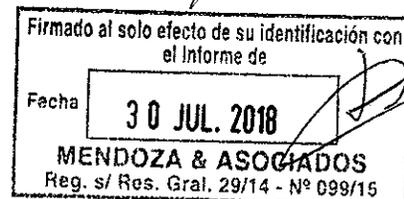
NOTA 13: GASTOS ADMINISTRATIVOS

Registran los gastos administrativos incurridos en los al 31/12/2017 y 31/12/2016, respectivamente, y su composición es la siguiente:

CONCEPTOS	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2017	31/12/2016
SUELDOS Y JORNALES	9.237.279.470	9.004.171.372
APORTE PATRONAL	1.602.498.147	1.629.567.309
Aguinaldo	822.023.741	801.429.415
Vacacion	508.774.261	632.936.648
Bonificacion Familiar	31.718.752	20.332.956
Indemnizaciones y preavisos y otros beneficios	230.480.719	544.329.978
HONORARIOS PROFESIONALES	1.428.875.946	1.480.569.078

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
 Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

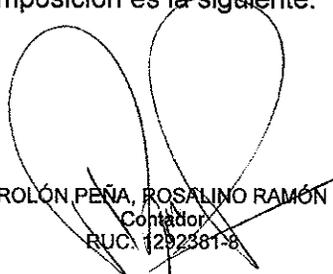
ALQUILERES	735.762.778	428.723.842
Gastos de luz	1.072.926.365	892.575.459
Gastos Telefonico	244.077.127	227.667.072
Gastos de Internet	78.686.408	49.419.409
MOVILIDAD	24.144.755	30.172.689
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	125.654.359	123.644.615
REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	71.400.552	211.860.487
SEGUROS PAGADOS	28.112.572	23.244.196
ÚTILES DE OFICINA	258.477.774	148.923.664
JUICIOS Y GASTOS JUDICIALES	1.511.028.191	1.486.136.350
DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	192.300.712	529.367.163
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS OPERACIONALES	52.754.394	58.399.525
IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	5.923.790	5.771.397
MULTAS Y RECAGOS	10.751.418	0
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	3.025.030.610	2.318.712.649
IMPRESOS Y UTILES	133.185.002	146.824.936
GASTOS VARIOS DE ADMINISTRACION	2.807.774.488	2.783.065.437
IVA GASTOS	11.108.466.919	8.740.778.876
GASTOS INFORMATICA	380.702.532	82.698.171
REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS DE RODADOS	61.068.839	37.035.147
GASTOS DE CONSTRIBUCION A FAVOR DEL PERSONAL	320.916.383	531.399.020
Totales	36.110.797.004	32.969.756.860

NOTA 14: DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS

CONCEPTOS	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2017	31/12/2016
DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	10.536.295.275	10.658.969.777
Totales	10.536.295.275	10.658.969.777

NOTA 15: PARTIDAS EXTRAORDINARIAS

Registran los ingresos y gastos no vinculados con la actividad normal de la Fundación, incurridos en al 31/12/2017 y 31/12/2016 respectivamente, y su composición es la siguiente:


 ROLÓN PENA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC: 1292381-8


 FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

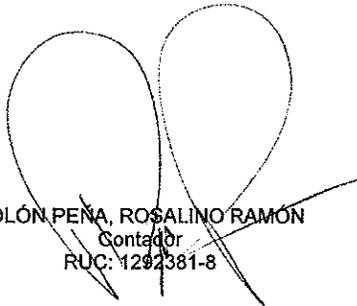
Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
 Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
 Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/16

ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2017 al 31/12/2017

Conceptos	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2017	31/12/2016
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		
Ingresos Extraordinarios IB (Subvenciones, Reajuste de Precios)	6.793.055.515	2.316.602.138
Recargos y Multas s/IVA a Recuperar	4.166.201.648	4.177.615.899
Otros Ingresos Extraordinarios (Int.Ganados, Comisiones Cobradas, Desc.Obtenidos, Dif. Cambio y Otros.)	3.422.280.816	1.680.706.034
Total Ingresos Extraordinarios	14.381.537.979	8.174.924.071
EGRESOS EXTRAORDINARIOS		
Honorarios Judiciales IVA – MH (Valor Incluido en la Cta. "Juicios y Gastos Judiciales")	1.428.875.946	1.480.049.733
Total Egresos Extraordinarios	1.428.875.946	1.480.049.733
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	12.952.662.033	6.694.874.338

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/16


ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1292381-8


FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

COMPARATIVO: CUADRO DE REVALUO Y DEPRECIACIONES CON EL BALANCE DEL AÑO 2017

BIENES DE USO	COSTO S/Recalcu	REVALUO S/Recalcu	DEPRECIACION S/Recalcu	TOTAL S/ BALANCE	VALOR FISCAL NETO AL CIERRE	DIFERENCIA
Edificios	18.166.357.719	6.222.210.450	3.740.331.948	20.648.236.221	20.648.236.221	0
Instalaciones	4.517.441.166	1.064.805.223	3.471.673.789	2.110.572.600	2.110.572.600	0
Equipos Hospitalarios	45.217.222.929	5.237.448.561	35.789.225.104	14.665.446.386	14.665.446.386	0
Muebles Hospitalarios	8.116.296.494	1.258.316.875	4.350.636.424	5.023.976.945	5.023.976.945	0
Instrumentales Medicos	3.090.040.236	270.390.039	2.064.968.809	1.295.461.466	1.295.461.466	0
Muebles y Equipos de Oficina	5.162.896.284	1.440.019.235	4.789.023.593	1.813.891.926	1.813.891.926	0
Muebles Varios Comedor	996.262.287	212.654.181	815.905.673	393.010.795	393.010.795	0
Herramientas y Eq. de Apoyo	1.483.217.066	235.893.963	1.597.370.638	121.740.391	121.740.391	0
Equipos de Comunicacion	1.280.639.361	215.695.392	1.169.848.607	326.486.146	326.486.146	0
Rodados	1.687.191.497	229.954.485	1.628.541.083	288.604.899	288.604.899	0
Equipos de Computacion	5.757.558.548	475.846.793	4.473.039.045	1.760.366.296	1.760.366.296	0
Lineas Telefonicas	960.000	266.000	1.226.000	0	0	0
Software	3.074.555.919	336.379.323	2.791.368.206	619.567.036	619.567.036	0
Decoracion y Accesorios	100.599.538	26.288.807	126.888.345	0	0	0
Otros Muebles	87.370.547	9.402.127	63.943.364	32.829.310	32.829.310	0
Mejoras	9.225.753.810	3.918.168.184	2.410.352.696	10.733.569.298	10.733.569.298	0
TOTAL	107.964.363.401	21.153.739.638	69.284.343.324	59.833.759.775	59.833.759.775	0

Firmado al solo efecto de su identificación con el informe de
Fecha **30 JUL. 2018**
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - Nº 099/76

FRUTOS GALEANO-HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC 1293381-8

Resumen de Cálculos de Revalúo y Depreciación de Bienes del Activo Fijo
Agrupados por Nros. de Cálculos y Rubros

Año: 2017 — Tipo de Cálculo: 01 - Anual

Valores en Moneda Local

Cód. del Rubro	Descripción del Rubro	Costo Total del Periodo	Valor Revaluado Periodo Anterior	Valor de Altas del Periodo	Valor de Bajas del Periodo	Valor Revaluado Periodo Actual	Revalúo del Periodo	Revalúo Acumulado	Deprec. Acum. Bajas Periodo	Depreciación Acum. Periodo Anterior	Revalúo de la Depreciación	Depreciación del Periodo	Depreciación Acumulada	Valor Neto del Periodo
CÁLCULO Nº														
1.2.3.1.02	EDIFICIOS	18.168.357.719	20.387.533.300	0	0	21.287.088.694	919.555.394	6.222.210.450	0	3.101.481.475	0	638.650.473	3.740.331.948	20.448.236.221
1.2.3.1.03	INSTALACIONES	4.517.441.166	2.308.793.257	470.340.000	0	2.391.795.748	83.002.491	1.064.805.223	0	3.190.450.641	0	281.223.148	3.471.673.789	2.110.572.600
1.2.3.1.04	EQUIPOS HOSPITALARIOS	45.217.222.928	19.859.806.862	781.124.304	6.220.531.480	20.721.270.849	861.368.887	5.237.448.561	0	29.733.305.641	0	6.055.829.462	35.789.225.104	14.585.446.385
1.2.3.1.05	MUEBLES HOSPITALARIOS	8.116.236.484	5.547.207.889	929.562.623	0	6.765.730.480	208.522.621	1.238.316.875	0	3.918.882.879	0	731.753.245	4.350.636.424	5.023.976.845
1.2.3.1.06	INSTRUMENTALES MEDICOS	3.080.040.236	1.838.507.188	71.927.209	0	1.771.944.031	73.435.833	270.390.039	0	1.588.868.244	0	476.482.564	2.064.968.809	1.395.461.466
1.2.3.1.07	MUEBLES Y EQ. DE OFICINA	5.162.896.284	2.081.016.683	140.032.205	0	2.168.650.395	87.631.893	1.440.019.235	0	4.434.365.133	0	354.758.460	4.789.023.593	1.813.891.926
1.2.3.1.08	MUEBLES VARIOS COMEDOR	996.262.287	491.253.734	8.010.001	0	519.071.205	21.817.471	212.854.181	0	695.845.263	0	120.060.410	815.905.673	393.010.755
1.2.3.1.09	HERRAMIENTAS Y EQ. DE APOYO	1.483.217.086	156.343.372	8.818.161	0	163.003.640	6.660.468	235.993.963	0	1.556.107.189	0	41.263.449	1.597.370.638	121.740.391
1.2.3.1.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	1.290.639.361	426.802.339	16.597.019	0	446.426.153	18.525.814	215.695.392	0	1.050.306.800	0	118.942.007	1.169.848.607	328.486.146
1.2.3.1.11	RODADOS	1.697.191.497	376.175.040	0	0	395.248.887	17.073.847	229.354.485	0	1.521.897.095	0	106.643.988	1.628.541.083	288.604.999
1.2.3.1.12	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	5.757.558.548	2.450.471.392	704.075.450	0	2.529.317.689	78.846.297	475.846.793	0	3.704.087.652	0	788.951.383	4.473.039.045	1.760.366.296
1.2.3.1.13	LINEAS TELEFONICAS	960.000	0	0	0	0	0	268.000	0	1.228.000	0	0	1.228.000	0
1.2.3.1.14	SOFTWARE	3.074.555.919	1.038.027.862	0	0	1.105.795.704	47.767.842	336.379.323	0	2.305.199.538	0	466.229.698	2.791.368.206	619.667.036
1.2.3.1.15	DECORACION Y ACCESORIOS	100.599.538	0	0	0	0	0	26.288.807	0	126.886.345	0	0	126.886.345	0
1.2.3.1.16	OTROS MUEBLES	87.370.547	43.846.942	0	0	45.828.638	1.979.696	6.402.127	0	50.844.036	0	12.999.328	63.843.364	32.829.310
1.2.3.1.17	MEJORAS	9.235.753.810	10.597.425.125	0	0	11.075.877.678	478.452.553	3.918.169.194	0	2.068.044.316	0	342.306.380	2.410.352.696	10.733.569.289
TOTAL DEL CÁLCULO Nº 1		107.984.363.401	67.465.415.085	3.129.457.292	6.220.631.480	70.370.064.892	2.904.639.907	21.163.739.638	0	86.746.048.047	0	10.536.295.276	63.284.343.324	59.833.769.716
TOTALES GENERALES		107.984.363.401	67.465.415.085	3.129.457.292	6.220.631.480	70.370.064.892	2.904.639.907	21.163.739.638	0	86.746.048.047	0	10.536.295.276	63.284.343.324	59.833.769.716

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
30 JUL. 2018
MENDOZA & ASOCIADOS
 Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - Nº 099/16

Lic. Ramón Polán Peña
 Jefe Depto de Contabilidad
 Fundación Tesai

Lic. Jorge Frutos
 Gerente Ejecutivo
 Fundación Tesai