Asunción, 29 de Setiembre de 2015.

INFORME DE EVALUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. Nº 45/2015

I. INTRODUCCIÓN

En el presente Informe se expone el resultado de la Capacidad Financiera de las empresas participantes en el marco del Llamado **MOPC Nº 45/2015, "LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHICULOS PARA LA C.N.R.P.- AD REFERÉDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA."**

II ACTA DE RECEPCION Y APERTURA DE SOBRES

De conformidad al Acta de Recepción y Apertura de Sobres, de fecha 24 de Setiembre de 2015, participan las siguientes empresas: 1) **JUST IN TIME S.A; 2) CONDOR S.A.C.I.; 3) TAPE RUVICHA S.A.E.C.A.; 4) SAMBARIE S.R.L.; 5) DIESA S.A.; 6) DREI ASOCIADOS S.R.L; y 7) DE LA SOBERA HNOS. S.A.I & C.E.C.A.**

III CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN.

La convocante efectuará la calificación del oferente utilizando los requisitos establecidos en la **SECCION II "CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN"; Punto 2) Requisitos para Calificación Posterior (IAO 36); Ítem (a)** Capacidad Financiera; **Sub Ítems: a.** Ratio de Liquidez; **b.** Endeudamiento y **c.** Rentabilidad, **Página Nº 9** del **PBC.** Con el objeto de calificar la situación financiera actual del oferente, se consideraran los siguientes índices:

a. Ratio de Liquidez: Activo Corriente / Pasivo Corriente. Deberá ser igual o mayor que 1, en promedio, en los 3 últimos años (2012, 2013 y 2014).

b. Endeudamiento: Pasivo Total / Activo Total. No deberá ser mayor a 0,80 en promedio, en los 3 últimos años (2012, 2013 y 2014).

c. Rentabilidad: Porcentaje de utilidad después de impuestos o pérdida con respecto al Capital. El resultado en los últimos 3 años, no deberá ser negativo (2012, 2013 y 2014)

IV EVALUACIÓN DE LAS OFERTAS PRESENTADAS.

4.1 Base Documental para la Evaluación de la Capacidad Financiera

La evaluación de los índices financieros fue realizada en base a los Balances Generales correspondientes a los años (2012, 2013 y 2014), para el efecto se procedió a la verificación de las carpetas de ofertas (Copias) presentadas por los oferentes, las cuales se hallan bajo la custodia de la Secretaria de la U.O.C. y a las informaciones obtenidas del Sistema de Información de Proveedores del Estado (SIPE).

4.2 Evaluación de la Capacidad Financiera

A fin de verificar el cumplimiento se utilizará el criterio "cumple" o "no cumple".

Nº	EMPRESAS	RATIO DE LIQUIDEZ (Promedio de los 3 años)	ENDEUDAMIENTO (Promedio de los 3 años)	RENTABILIDAD (Promedio de los 3 años)	CRITERIOS
1.-	JUST IN TIME S.A	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
2.-	CONDOR S.A.C.I.	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
3.-	TAPE RUVICHA S.A.E.C.A	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
4.-	SAMBARIE S.R.L	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
5.-	DIESA S.A	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
6.-	DREI ASOCIADOS S.R.L	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
7.-	DE LA SOBERA HNOS. S.A.I & C.E.C.A	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE

MRC/JC

Lic. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos

C.P. Carlos S. Alfonso R.
Director
Dirección de Planificación Económica

Al respecto, se anexan las siguientes planillas: **Anexo "A"** referente al RESUMEN ECONÓMICO FINANCIERO, donde se detallan los resultados del análisis financiero, **ANEXO "B"**– ANALISIS DE LA SITUACIÓN PATRIMONIAL Y FINANCIERA, en la que se detallan los datos relativos a la situación Contable - Financiera de los oferentes.

V CONCLUSIÓN

Que, con las informaciones contenidas en los Estados Financieros presentados por los oferentes, se concluye de la siguiente manera:

a) **RATIO DE LIQUIDEZ:** Las empresas evaluadas en este Ítem, **CUMPLEN** con el requisito mínimo establecido en el PBC.

b) **ENDEUDAMIENTO:** Las empresas evaluadas en este Ítem, **CUMPLEN** con el requisito mínimo establecido en el PBC.

c) **RENTABILIDAD:** Las empresas evaluadas en este Ítem, **CUMPLEN** con el requisito mínimo establecido en el PBC.

Respecto del análisis realizado al Llamado M.O.P.C. Nº 45/2015, es todo cuanto podemos informar. Por tanto, queda a criterio del Comité de Evaluación de Ofertas la adjudicación respectiva.

Lic. María Rossana Coronel Solalinde
Jefe
Departamento de Estudios Técnicos

C.P. Carlos Sixto Alfonso Rodas
Director
Dirección de Planificación Económica

MRC/JC

MINISTERIO DE
OBRAS PÚBLICAS
Y COMUNICACIONES

GOBIERNO NACIONAL
Construyendo Juntos Un Nuevo Rumbo

Gabinete del Viceministro de Administración y Finanzas
Dirección de Planificación Económica.

LLAMADO M.O.P.C. Nº 45/2015

"LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHICULOS PARA C.N.R.P.- AD REFERÉNDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA".

INFORME ECONÓMICO – FINANCIERO

PLIEGO DE BASES Y CONDICIONES

SECCIÓN II
CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN.

Punto (a) CAPACIDAD FINANCIERA.

Items:
a. Ratio de Liquidez.
b. Endeudamiento
c. Rentabilidad

Lic. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

ANEXO "A"
RESUMEN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. N° 45/2015.
"LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHICULOS PARA LA C.N.R.P. AD REFERÉDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA."

N°	EMPRESAS	RATIO DE LIQUIDEZ (Promedio de los 3 años)		ENDEUDAMIENTO (Promedio de los 3 años)		RENTABILIDAD (Promedio de los 3 años)		CRITERIOS
1.-	JUST IN TIME S.A	165,38	C	0,10	C	8,72%	C	CUMPLE
2.-	CONDOR S.A.C.I.	2,02	C	0,29	C	25,62%	C	CUMPLE
3.-	TAPE RUVICHA S.A.E.C.A	1,47	C	0,50	C	32,27%	C	CUMPLE
4.-	SAMBARIE S.R.L	3,74	C	0,23	C	517,77%	C	CUMPLE
5.-	DIESA S.A	1,67	C	0,47	C	23,66%	C	CUMPLE
6.-	DREI ASOCIADOS S.R.L	2,04	C	0,46	C	38,94%	C	CUMPLE
7.-	DE LA SOBERA HNOS. S.A.I & C.E.C.A	3,05	C	0,32	C	51,77%	C	CUMPLE

Lic. María Rosana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO M.O.P.C. N° 45/2015. "LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHICULOS PARA LA C.N.R.P. AD REFERÉDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA."
2.- EMPRESA:	JUST IN TIME S.A
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	19.424.192	120.328.592	217.126.000
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	1.204.095.479	1.179.184.800	1.954.272.050
4.- INVENTARIOS	72.374.484	69.374.484	166.525.427
5.- ANTICIPOS	-	-	-
6.- OTROS ACTIVOS	2.363.637	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**1.298.257.792**	**1.368.887.876**	**2.337.923.477**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	-	-	-
2.- INVERSIONES	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-	-	-
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	-	-	-
ACTIVO TOTAL	**1.298.257.792**	**1.368.887.876**	**2.337.923.477**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	-	-	700.000.000
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
3.- PROVISIONES	5.647.572	5.206.526	-
4.- OTROS PASIVOS	-	-	-
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**5.647.572**	**5.206.526**	**700.000.000**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-
PASIVO TOTAL	**5.647.572**	**5.206.526**	**700.000.000**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	1.300.000.000	1.300.000.000	1.300.000.000
2.- RESERVAS	2.769.066	6.358.082	23.882.401
3.- RESULTADO ACUMULADO	(26.182.729)	(10.158.846)	57.323.268
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	16.023.883	67.482.114	256.717.808
TOTAL PATRIMONIO NETO	**1.292.610.220**	**1.363.681.350**	**1.637.923.477**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**1.298.257.792**	**1.368.887.876**	**2.337.923.477**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2012		Año 2013		Año 2014			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	1.298.257.792 / 5.647.572	229,88	1.368.887.876 / 5.206.526	262,92	2.337.923.477 / 700.000.000	3,34	165,38	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	5.647.572 / 1.298.257.792	0,004	5.206.526 / 1.368.887.876	0,00	700.000.000 / 2.337.923.477	0,30	0,10	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	16.023.883 / 1.300.000.000	1,23%	67.482.114 / 1.300.000.000	5,19%	256.717.808 / 1.300.000.000	19,75%	8,72%	Cumple

Lic. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO M.O.P.C. N° 45/2015. "LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHICULOS PARA LA C.N.R.P. AD REFERÉDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA."
2.- EMPRESA:	CONDOR S.A.C.I.
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA COMERCIAL & INDUSTRIAL
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	9.404.663.434	12.820.175.820	6.917.047.859
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	46.685.489.232	42.448.052.049	53.447.985.672
4.- INVENTARIOS	48.480.899.835	52.041.063.301	47.989.824.294
5.- ANTICIPOS	32.284.239.549	44.853.644.947	40.185.656.310
6.- OTROS ACTIVOS	2.612.885.430	2.356.039.734	1.493.948.088
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**139.468.177.480**	**154.518.975.851**	**150.034.462.223**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	4.843.842.866	5.210.111.833	9.700.664.012
2.- INVERSIONES	36.162.529.209	38.690.074.486	43.253.455.974
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	62.897.619.491	69.994.911.319	78.848.356.936
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	604.707.590	79.177.780	18.517.780
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**104.508.699.156**	**113.974.275.418**	**131.820.994.702**
ACTIVO TOTAL	**243.976.876.636**	**268.493.251.269**	**281.855.456.925**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	36.067.273.642	41.571.899.769	38.129.348.764
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	22.213.957.467	23.826.454.466	24.460.592.036
3.- PROVISIONES	2.467.774.646	3.101.019.697	3.056.644.456
4.- OTROS PASIVOS	12.173.318.431	6.858.744.901	5.935.496.107
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**72.922.324.186**	**75.358.118.833**	**71.582.081.363**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	1.367.075.814	4.818.240.000	3.633.640.000
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**1.367.075.814**	**4.818.240.000**	**3.633.640.000**
PASIVO TOTAL	**74.289.400.000**	**80.176.358.833**	**75.215.721.363**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	70.000.000.000	70.000.000.000	70.000.000.000
2.- RESERVAS	85.723.724.408	97.487.527.153	117.640.709.729
3.- RESULTADO ACUMULADO	-	-	-
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	13.963.752.228	20.829.365.283	18.999.025.833
TOTAL PATRIMONIO NETO	**169.687.476.636**	**188.316.892.436**	**206.639.735.562**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**243.976.876.636**	**268.493.251.269**	**281.855.456.925**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2012		Año 2013		Año 2014			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	139.468.177.480 / 72.922.324.186	1,91	154.518.975.851 / 75.358.118.833	2,05	150.034.462.223 / 71.582.081.363	2,10	2,02	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	74.289.400.000 / 243.976.876.636	0,30	80.176.358.833 / 268.493.251.269	0,30	75.215.721.363 / 281.855.456.925	0,27	0,29	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	13.963.752.228 / 70.000.000.000	19,95%	20.829.365.283 / 70.000.000.000	29,76%	18.999.025.833 / 70.000.000.000	27,14%	25,62%	Cumple

Lic. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO M.O.P.C. Nº 45/2015. "LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHICULOS PARA LA C.N.R.P. AD REFERÉDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA."
2.- EMPRESA:	TAPE RUVICHA S.A.E.C.A
3.- TIPO:	
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

FORM. Nº 101

BALANCE GENERAL	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	9.057.573.900	2.941.562.232	1.662.809.506
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	40.096.022.760	39.750.659.923	31.928.594.127
4.- INVENTARIOS	59.667.707.202	86.406.541.884	92.076.741.865
5.- ANTICIPOS	-	-	-
6.- OTROS ACTIVOS	-	-	15.699.742.098
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**108.821.303.862**	**129.098.764.039**	**141.367.887.596**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	20.405.371.412	20.384.371.412	-
2.- OTROS ACTIVOS	-	-	20.562.626.660
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	36.264.674.152	36.349.508.838	37.446.011.824
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	194.070.810	153.534.838	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**56.864.116.374**	**56.887.415.088**	**58.008.638.484**
ACTIVO TOTAL	**165.685.420.236**	**185.986.179.127**	**199.376.526.080**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	29.655.091.775	41.401.175.695	-
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	37.073.579.729	40.495.099.592	-
3.- PROVISIONES	245.263.155	369.485.734	-
4.- OTROS PASIVOS	-	-	93.514.199.697
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	7.410.234.645	8.349.307.761	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**74.384.169.304**	**90.615.068.782**	**93.514.199.697**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	227.263.053	-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	5.500.000	182.457.617	-
3.- OTROS PASIVO	5.708.926.284	5.708.926.284	5.935.293.498
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**5.941.689.337**	**5.891.383.901**	**5.935.293.498**
PASIVO TOTAL	**80.325.858.641**	**96.506.452.683**	**99.449.493.195**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	22.000.000.000	22.000.000.000	22.000.000.000
2.- RESERVAS	31.665.655.483	33.514.311.836	35.655.065.666
3.- RESULTADO ACUMULADO	28.973.109.501	27.693.906.112	29.965.414.608
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	2.720.796.611	6.271.508.496	12.306.552.611
TOTAL PATRIMONIO NETO	**85.359.561.595**	**89.479.726.444**	**99.927.032.885**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**165.685.420.236**	**185.986.179.127**	**199.376.526.080**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2012		Año 2013		Año 2014			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	108.821.303.862 / 74.384.169.304	1,46	129.098.764.039 / 90.615.068.782	1,42	141.367.887.596 / 93.514.199.697	1,51	1,47	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	80.325.858.641 / 165.685.420.236	0,48	96.506.452.683 / 185.986.179.127	0,52	99.449.493.195 / 199.376.526.080	0,50	0,50	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	2.720.796.611 / 22.000.000.000	12,37%	6.271.508.496 / 22.000.000.000	28,51%	12.306.552.611 / 22.000.000.000	55,94%	32,27%	Cumple

Lic. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO M.O.P.C. N° 45/2015. "LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHICULOS PARA LA C.N.R.P. AD REFERÉDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA."
2.- EMPRESA:	SAMBARIE S.R.L
3.- TIPO:	SOCIEDAD RESPONSABILIDAD LIMITADA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	2.695.436.529	2.332.789.926	4.865.534.788
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	74.212.066.540	105.462.388.103	150.646.000.227
4.- INVENTARIOS	54.674.169.580	96.457.472.901	85.662.734.026
5.- ANTICIPOS	34.120.211.660	60.997.988.422	18.009.551.887
6.- OTROS ACTIVOS	674.699.508	118.735.204	381.172.541
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**166.376.583.817**	**265.369.374.556**	**259.564.993.469**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	30.277.370.181	49.413.889.733	93.446.072.657
2.- INVERSIONES	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	42.112.312.637	49.494.769.862	70.208.116.058
4.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	28.909.387.843	24.302.832	31.535.290
5.- ACTIVOS INTANGIBLES	-	9.442.750	225.454.764
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**101.299.070.661**	**98.942.405.177**	**163.911.178.769**
ACTIVO TOTAL	**267.675.654.478**	**364.311.779.733**	**423.476.172.238**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	5.712.924.228	38.605.711.566	7.323.200.047
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	30.031.658.337	44.353.390.627	64.245.965.653
3.- PROVISIONES	902.835.455	1.994.813.037	343.985.777
4.- OTROS PASIVOS	-	97.626.314	1.066.513.798
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**36.647.418.020**	**85.051.541.544**	**72.979.665.275**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	12.568.438.355	10.328.398.604	32.881.307.079
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**12.568.438.355**	**10.328.398.604**	**32.881.307.079**
PASIVO TOTAL	**49.215.856.375**	**95.379.940.148**	**105.860.972.354**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	8.500.000.000	8.500.000.000	8.500.000.000
2.- RESERVAS	7.109.603.702	8.695.628.607	10.757.553.978
3.- RESULTADO ACUMULADO	166.326.599.897	202.850.194.401	251.736.210.978
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	36.523.594.504	48.886.016.577	46.621.434.928
TOTAL PATRIMONIO NETO	**218.459.798.103**	**268.931.839.585**	**317.615.199.884**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**267.675.654.478**	**364.311.779.733**	**423.476.172.238**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2012		Año 2013		Año 2014			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	166.376.583.817 / 36.647.418.020	4,54	265.369.374.556 / 85.051.541.544	3,12	259.564.993.469 / 72.979.665.275	3,56	3,74	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	49.215.856.375 / 267.675.654.478	0,18	95.379.940.148 / 364.311.779.733	0,26	105.860.972.354 / 423.476.172.238	0,25	0,23	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	36.523.594.504 / 8.500.000.000	429,69%	48.886.016.577 / 8.500.000.000	575,13%	46.621.434.928 / 8.500.000.000	548,49%	517,77%	Cumple

Lic. María Rossana Coronel
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO M.O.P.C. N° 45/2015. "LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHICULOS PARA LA C.N.R.P. AD REFERÉDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA."
2.- EMPRESA:	DIESA S.A
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	4.957.335.829	8.626.502.936	21.350.761.196
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	33.192.945.913	41.980.600.742	56.638.412.811
4.- INVENTARIOS	66.741.912.937	81.980.598.761	111.357.835.958
5.- ANTICIPOS	35.831.614.770	48.035.108.582	31.398.106.054
6.- OTROS ACTIVOS	1.678.097.969	2.113.585.387	2.278.705.963
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**142.401.907.418**	**182.736.396.408**	**223.023.821.982**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	3.903.141.633	7.037.125.939	9.476.769.079
2.- INVERSIONES	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	80.028.193.130	86.618.094.213	88.804.032.317
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**83.931.334.763**	**93.655.220.152**	**98.280.801.396**
ACTIVO TOTAL	**226.333.242.181**	**276.391.616.560**	**321.304.623.378**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	11.761.376.064	15.841.750.416	19.095.112.894
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	71.979.204.269	95.621.842.378	112.109.096.892
3.- PROVISIONES	325.228.852	277.072.349	419.538.428
4.- OTROS PASIVOS	-	-	-
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**84.065.809.185**	**111.740.665.143**	**131.623.748.214**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	9.682.798.893	13.661.570.390	17.474.593.225
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	5.737.293.901	6.994.236.552	6.228.459.736
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**15.420.092.794**	**20.655.806.942**	**23.703.052.961**
PASIVO TOTAL	**99.485.901.979**	**132.396.472.085**	**155.326.801.175**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	50.000.000.000	80.000.000.000	80.000.000.000
2.- RESERVAS	63.146.486.928	49.833.070.292	65.277.989.184
3.- RESULTADO ACUMULADO	-	-	-
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	13.700.853.274	14.162.074.183	20.699.833.019
TOTAL PATRIMONIO NETO	**126.847.340.202**	**143.995.144.475**	**165.977.822.203**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**226.333.242.181**	**276.391.616.560**	**321.304.623.378**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2012		Año 2013		Año 2014			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	142.401.907.418 / 84.065.809.185	1,69	182.736.396.408 / 111.740.665.143	1,64	223.023.821.982 / 131.623.748.214	1,69	1,67	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	99.485.901.979 / 226.333.242.181	0,44	132.396.472.085 / 276.391.616.560	0,48	155.326.801.175 / 321.304.623.378	0,48	0,47	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	13.700.853.274 / 50.000.000.000	27,40%	14.162.074.183 / 80.000.000.000	17,70%	20.699.833.019 / 80.000.000.000	25,87%	23,66%	Cumple

Lic. Maria Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO M.O.P.C. N° 45/2015. "LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHICULOS PARA LA C.N.R.P. AD REFERÉDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA."
2.- EMPRESA:	DREI ASOCIADOS S.R.L
3.- TIPO:	SOCIEDAD RESPONSABILIDAD LIMITADA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	2.655.013.091	878.814.638	588.534.095
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	11.634.374.011	8.811.701.387	10.574.465.702
4.- INVENTARIOS	1.393.405.823	1.906.246.221	917.214.484
5.- ANTICIPOS	4.495.808.246	6.846.673.037	7.571.933.731
6.- OTROS ACTIVOS	-	345.049.817	345.049.817
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	20.178.601.171	18.788.485.100	19.997.197.829
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	-	-	-
2.- INVERSIONES	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	137.648.779	1.770.072.223	1.904.163.278
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	137.648.779	1.770.072.223	1.904.163.278
ACTIVO TOTAL	20.316.249.950	20.558.557.323	21.901.361.107
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	1.073.550.484	848.812.778	4.089.498.111
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	60.033.703	4.117.804.878	2.876.779.698
3.- PROVISIONES	771.322.872	744.768.096	651.384.788
4.- OTROS PASIVOS	2.192.163.782	1.190.930.153	1.977.464.581
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	6.691.252.727	1.780.858.958	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	10.788.323.568	8.683.174.863	9.595.127.178
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-
PASIVO TOTAL	10.788.323.568	8.683.174.863	9.595.127.178
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	6.000.000.000	8.737.412.128	8.737.412.128
2.- RESERVAS	106.161.222	110.331.121	110.331.121
3.- RESULTADO ACUMULADO	(795.702.765)	(615.999.221)	3.037.765.452
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	4.217.467.925	3.643.638.432	420.725.228
TOTAL PATRIMONIO NETO	9.527.926.382	11.875.382.460	12.306.233.929
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	20.316.249.950	20.558.557.323	21.901.361.107
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2012		Año 2013		Año 2014			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	20.178.601.171 / 10.788.323.568	1,87	18.788.485.100 / 8.683.174.863	2,16	19.997.197.829 / 9.595.127.178	2,08	2,04	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	10.788.323.568 / 20.316.249.950	0,53	8.683.174.863 / 20.558.557.323	0,42	9.595.127.178 / 21.901.361.107	0,44	0,46	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	4.217.467.925 / 6.000.000.000	70,29%	3.643.638.432 / 8.737.412.128	41,70%	420.725.228 / 8.737.412.128	4,82%	38,94%	Cumple

Lic. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	**LLAMADO M.O.P.C. Nº 45/2015.** "LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHICULOS PARA LA C.N.R.P. AD REFERÉDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA."
2.- EMPRESA:	**DE LA SOBERA HNOS. S.A.I & C.E.C.A**
3.- TIPO:	
4.- NACIONALIDAD:	**PARAGUAYA**
5.- MONEDA:	**GUARANIES**

BALANCE GENERAL	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	10.334.184.614	19.333.240.154	9.444.737.900
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	66.473.686.960	60.517.526.715	79.021.947.436
4.- INVENTARIOS	80.688.126.958	130.372.175.552	122.309.171.037
5.- ANTICIPOS	16.347.321.511	29.571.955.671	16.194.654.104
6.- OTROS ACTIVOS	111.285.468	133.401.129	33.668.332
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**173.954.605.511**	**239.928.299.221**	**227.004.178.809**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	36.193.583.728	47.061.057.226	51.957.952.871
2.- INVERSIONES	-	-	1.835.617.321
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	51.700.421.986	59.232.301.110	61.425.546.855
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	10.691.367.596	12.085.583.932	13.614.558.652
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**98.585.373.310**	**118.378.942.268**	**128.833.675.699**
ACTIVO TOTAL	**272.539.978.821**	**358.307.241.489**	**355.837.854.508**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	20.566.303.514	57.606.099.591	40.620.124.218
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	21.739.365.947	38.002.198.169	39.849.213.319
3.- PROVISIONES	1.033.863.284	1.631.020.540	620.756.350
4.- OTROS PASIVOS	619.732.613	1.888.077.722	424.709.848
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**43.959.265.358**	**99.127.396.022**	**81.514.803.735**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	24.520.373.593	36.311.487.236	31.755.464.826
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**24.520.373.593**	**36.311.487.236**	**31.755.464.826**
PASIVO TOTAL	**68.479.638.951**	**135.438.883.258**	**113.270.268.561**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	40.055.712.529	40.055.712.529	40.055.712.529
2.- RESERVAS	24.999.083.227	26.788.329.802	29.320.785.138
3.- RESULTADO ACUMULADO	121.125.809.431	133.710.235.214	151.174.315.900
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	17.879.734.683	22.314.080.686	22.016.772.380
TOTAL PATRIMONIO NETO	**204.060.339.870**	**222.868.358.231**	**242.567.585.947**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**272.539.978.821**	**358.307.241.489**	**355.837.854.508**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2012		Año 2013		Año 2014			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	173.954.605.511 / 43.959.265.358	3,96	239.928.299.221 / 99.127.396.022	2,42	227.004.178.809 / 81.514.803.735	2,78	3,05	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	68.479.638.951 / 272.539.978.821	0,25	135.438.883.258 / 358.307.241.489	0,38	113.270.268.561 / 355.837.854.508	0,32	0,32	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	17.879.734.683 / 40.055.712.529	44,64%	22.314.080.686 / 40.055.712.529	55,71%	22.016.772.380 / 40.055.712.529	54,97%	51,77%	Cumple

Lic. María Rossana Coronel
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.