MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES

GOBIERNO NACIONAL
Construyendo Juntos Un Nuevo Rumbo

D.E.T. Nº 174/2014

Memorándum

PARA : **C.P. Carlos S. Alfonso, Director**
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ECONOMICA

DE : **Lic. María Rossana Coronel Solalinde, Jefa**
DEPARTAMENTO DE ESTUDIOS TÉCNICOS

FECHA : **30 de octubre de 2014**

REF. : **INFORME ECONOMICO-FINANCIERO.**
LLAMADO M.O.P.C. Nº 74/2014, "LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL SUBASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".

Con relación al **Memorándum S.C.E.O. Nº 576/2014**, providenciado a la Dirección de Planificación Económica y recibido en el Departamento de Estudios Técnicos, en fecha 29 de octubre de 2014, el cual solicita Evaluación Económica-Financiera a las empresas participantes en la Licitación de referencia.

Se eleva a la Secretaria del Comité de Evaluación de Ofertas, en 2 (dos) ejemplares originales el presente Informe de Evaluación Económico Financiero, en sobre cerrado, del llamado de referencia.

Atentamente.

Se adjunta:
- Fotocopia simple del Memorándum S.C.E.O. Nº 576/2014

Asunción, 30 de octubre de 2014.

A LA UNIDAD OPERATIVA DE CONTRATACIONES: Para su consideración y posterior remisión a la Secretaria del Comité Evaluador de Ofertas.

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

Cynthia
16:08

SCEO

30 OCT. 2014

MRC

SCEO Nº 576/14

MEMORANDUM

A : **C.P. Carlos Alfonso,** Director
Dirección de Planificación Económica

DE : **Abg. Kathia Patiño**
Secretaría del Comité de Evaluación de Ofertas

REF. : **LLAMADO MOPC Nº 74/2014 "LICITACION PUBLICA NACIONAL SUBASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA". ID N°: 278.584.**

FECHA : 28 de octubre de 2014.

En relación al llamado de referencia se solicita acudir a la oficina de la **UOC**, el día miércoles 29 de octubre del corriente a partir de las 13:00, a fin de realizar el Análisis Económico - Financiera de las Ofertas Presentadas por las Empresas.

Se adjunta copia del Acta de Recepción y Apertura de sobres del mencionado llamado.

Cabe mencionar que las propuestas se encuentran en etapa de evaluación por lo que se aplica el Art. 56 del Decreto Reglamentario 21.909/03 que expresa: "Confidencialidad. No deberá darse a conocer información alguna acerca del análisis, aclaración y evaluación de las ofertas ni sobre las recomendaciones relativas a la adjudicación, después de la apertura en público de las ofertas, a los oferentes ni a las personas no involucradas oficialmente en el proceso de la evaluación, hasta que haya sido dictado el informe de la recomendación de adjudicación".

Atentamente.

FECHA RECIBIDO: 28 OCT 2014
HORA RECIBIDO: 16:55hs
☐ DAPP ☐ DTC ☑ DET ☐ DOYM
OBS:
FECHA 28 OCT 2014
Director de Planificación Económica

M.O.P.C.
DPTO. DE ESTUDIOS TÉCNICOS
D.P.E.
Recibido por:
Fecha: 29 OCT 2014 Hora: 7:00hs

Asunción, 30 de octubre de 2014.

INFORME DE EVALUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. Nº 74/2014

I. INTRODUCCIÓN

En el presente Informe se exponen los resultados del análisis de la Capacidad Financiera de las empresas participantes en el marco del **LLAMADO M.O.P.C. Nº 74/2014**, "LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL SUBASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".

II RECEPCION Y APERTURA DE SOBRES

De conformidad al Acta de Recepción de Ofertas, de fecha 28 de octubre de 2014, participan las siguientes empresas: **1)** CLINICA DEL AUTOMOVIL de Roció Concepción Ovejero Romero; **2)** INGEMANT S.A.; **3)** AUTOMOTIVE S.A.I.E.; **4)** TALLER AGROMAPC de Ricardo Cuellar Díaz; **5)** IRIMAQ S.A.; **6)** HIDRAULICA DEL BRASIL S.A.; **7)** SPARE PART S.R.L.; **8)** TALLER INTEGRAL de Francisco Riveros López; **9)** COMERCIAL E INDUSTRIAL DE MAQUINARIA Y AUTOMOVILES S.A.; **10)** AUTOMOTORES Y MAQUINARIA S.A.E.C.A.

III CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN.

La convocante efectuará la calificación de los oferentes utilizando los requisitos establecidos en la **SECCION II** "CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN"; **Punto 2) Requisitos para Calificación Posterior; Ítem** Capacidad Financiera; **Sub Ítems: a)** Ratio de Liquidez; **b)** Endeudamiento y **c)** Rentabilidad, **Página Nº** 7 del **PBC.** Con el objeto de calificar la situación financiera actual de los oferentes, se consideraran los siguientes índices:

a) **Ratio de Liquidez**: Activo Corriente / Pasivo Corriente. Deberá ser = ó > 1 (igual o mayor a uno), en promedio, con datos extraídos de los Balances Generales correspondientes a los 3 (tres) últimos ejercicios fiscales (2011, 2012 y 2013).

b) **Endeudamiento**: Pasivo Total / Activo Total. Deberá ser = ó < 0,80 (igual o menor a cero con ochenta), en promedio, con datos extraídos de los Balances Generales correspondientes a los 3 (tres) últimos ejercicios fiscales (2011, 2012 y 2013).

c) **Rentabilidad**: Porcentaje de utilidad después de impuestos o pérdida con respecto al Capital. El resultado en los últimos 3 años (2011, 2012 y 2013), no deberá ser negativo.

Observación: En caso de tratarse de empresas consorciadas, cada integrante deberá cumplir con el 100% de los requisitos establecidos.

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 (2011, 2012 y 2013), para el efecto se procedió a la verificación de las carpetas de ofertas (Copias) presentadas por los oferentes y a la información obtenida del SIPE.

4.2 Evaluación de la Capacidad Financiera

A fin de verificar el cumplimiento se utilizará el criterio "Cumple" o "No Cumple".

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

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

Nº	EMPRESAS	RATIO DE LIQUIDEZ (Promedio de los 3 años)	ENDEUDAMIENTO (Promedio de los 3 años)	RENTABILIDAD (Promedio de los 3 años)	CRITERIOS
1.-	TALLER MECANICO CLINICA DEL AUTOMOVIL de Rocio Ovejero Romero	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
2.-	INGEMANT S.A.	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
3.-	AUTOMOTIVE S.A.I.E.	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
4	TALLER AGROMAPC de Ricardo Cuellar Diaz	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
5	IRIMAQ S.A.	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
6	HIDRAULICA DEL BRASIL S.A.	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
7	SPARE PART S.R.L.	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
8	TALLER INTEGRAL de Francisco Riveros	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
9	COMERCIAL E INDUSTRIAL DE MAQUINARIAS Y AUTOMOVILES (C.I.M.A.S.A.)	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
10	AUTOMOTORES Y MAQUINARIA S.A.E.C.A.	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE

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 presentado por los oferentes, se concluye de la siguiente manera:

a) **RATIO DE LIQUIDEZ:** Todas las empresas evaluadas en esta Ítem, "**CUMPLEN**", con el requisito mínimo establecido en el PBC.

b) **ENDEUDAMIENTO:** Todas las empresas evaluadas en esta Ítem, "**CUMPLEN**", con el requisito mínimo establecido en el PBC.

c) **RENTABILIDAD:** Todas las empresas evaluadas en esta Ítem, "**CUMPLEN**", con el requisito mínimo establecido en el PBC.

Respecto al análisis realizado en el LLAMADO M.O.P.C. LPN - SBE Nº 74/2014, 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
Director
Dirección de Planificación Económica

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 74/2014

"LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL SUBASTA A LA BAJA ELECTRÓNICA PARA EL SERVICIO Y REPARACIÓN DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFÁLTICA"

INFORME ECONÓMICO - FINANCIERO
PLIEGO DE BASES Y CONDICIONES

SECCION II
"CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN".

Punto 2) Requisitos para Calificación Posterior

Ítem (a) Capacidad Financiera

Sub Ítems
a) Ratio de Liquidez
b) Endeudamiento
c) Rentabilidad

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

ANEXO "A"
RESUMEN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. Nº 74/2014.
"LICITACION PUBLICA NACIONAL SUABASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".

Nº	EMPRESAS	RATIO DE LIQUIDEZ (Promedio de los 3 años)		ENDEUDAMIENTO (Promedio de los 3 años)		RENTABILIDAD (Promedio de los 3 años)		CRITERIOS
1.-	TALLER MECANICO CLINICA DEL AUTOMOVIL de Rocio Ovejero Romero	16,34	C	0,20	C	61,39%	C	CUMPLE
2.-	INGEMANT S.A.	1,44	C	0,51	C	54,99%	C	CUMPLE
3.-	AUTOMOTIVE S.A.I.E.	27,69	C	0,04	C	16,82%	C	CUMPLE
4	TALLER AGROMAPC de Ricardo Cuellar Diaz	22,74	C	0,19	C	10,83%	C	CUMPLE
5	IRIMAQ S.A.	1,86	C	0,43	C	85,04%	C	CUMPLE
6	HIDRAULICA DEL BRASIL S.A.	2,74	C	0,33	C	147,65%	C	CUMPLE
7	SPARE PART S.R.L.	4,91	C	0,31	C	912,35%	C	CUMPLE
8	TALLER INTEGRAL de Francisco Riveros	3,75	C	0,22	C	85,86%	C	CUMPLE
9	COMERCIAL E INDUSTRIAL DE MAQUINARIAS Y AUTOMOVILES (C.I.M.A.S.A.)	1,45	C	0,58	C	32,23%	C	CUMPLE
10	AUTOMOTORES Y MAQUINARIA S.A.E.C.A.	2,25	C	0,33	C	19,74%	C	CUMPLE

CAPACIDAD FINANCIERA	
a.	**RATIO DE LIQUIDEZ** Activo Corriente / Pasivo Corriente. Deberá ser = ó > 1 (igual o mayor a uno), en promedio, con datos extraídos de los Balances Generales correspondientes a los 3 (tres) últimos ejercicios fiscales (2011, 2012 y 2013).
b.	**ENDEUDAMIENTO** Pasivo Total / Activo Total. Deberá ser = ó < 0,80 (igual o menor a cero con ochenta), en promedio, con datos extraídos de los Balances Generales correspondientes a los 3 (tres) últimos ejercicios fiscales (2011, 2012 y 2013)
c.	**RENTABILIDAD** Porcentaje de utilidad después de impuestos o pérdida con respecto al Capital. El resultado en los últimos 3 años (2011, 2012 y 2013), no deberá ser negativo
Observación: En caso de tratarse de empresas consorciadas, cada integrante deberá cumplir con el 100% de los requisitos establecidos.	

Lic. María Rosanna Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Tecnicos
M.O.P.C.

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	**LLAMADO M.O.P.C. N° 74/2014.** "LICITACION PUBLICA NACIONAL SUABASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".
2.- EMPRESA:	**TALLER MECANICO CLINICA DEL AUTOMOVIL de Rocio Ovejero Romero**
3.- TIPO:	**UNIPERSONAL**
4.- NACIONALIDAD:	**PARAGUAYA**
5.- MONEDA:	**GUARANIES**

BALANCE GENERAL	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	224.476.269	327.501.234	572.161.871
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	1.375.491.738	1.323.815.586	1.583.181.392
4.- INVENTARIOS	1.740.126.679	574.203.837	1.545.563.638
5.- ANTICIPOS	-	2.321.908.000	1.454.550.000
6.- OTROS ACTIVOS	14.815.759	132.641.738	103.263.517
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**3.354.910.445**	**4.680.070.395**	**5.258.720.418**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	-	-	-
2.- INVERSIONES	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	461.976.881	436.219.104	390.775.006
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	5.590.909
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**461.976.881**	**436.219.104**	**396.365.915**
IVO TOTAL	**3.816.887.326**	**5.116.289.499**	**5.655.086.333**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	13.188.744	55.145.472	43.099.700
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	1.022.802.068	997.239.410
3.- PROVISIONES	70.142.675	90.764.818	68.479.584
4.- OTROS PASIVOS	-	-	-
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**83.331.419**	**1.168.712.358**	**1.108.818.694**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- CREDITOS	-	-	-
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	560.000.000	-	-
3.- OTROS PASIVOS	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**560.000.000**	**-**	**-**
PASIVO TOTAL	**643.331.419**	**1.168.712.358**	**1.108.818.694**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	1.051.061.158	1.051.061.158	1.051.061.158
2.- ERVAS	165.985.455	184.372.136	200.730.352
3.- RESULTADO ACUMULADO	1.358.717.097	1.956.509.294	2.712.143.847
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	597.792.197	755.634.553	582.332.282
TOTAL PATRIMONIO NETO	**3.173.555.907**	**3.947.577.141**	**4.546.267.639**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**3.816.887.326**	**5.116.289.499**	**5.655.086.333**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2011		Año 2012		Año 2013			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	3.354.910.445 / 83.331.419	40,26	4.680.070.395 / 1.168.712.358	4,00	5.258.720.418 / 1.108.818.694	4,74	16,34	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	643.331.419 / 3.816.887.326	0,17	1.168.712.358 / 5.116.289.499	0,23	1.108.818.694 / 5.655.086.333	0,20	0,20	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	597.792.197 / 1.051.061.158	56,88%	755.634.553 / 1.051.061.158	71,89%	582.332.282 / 1.051.061.158	55,40%	61,39%	Cumple

Lic. María Ros[illegible] Coronel
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° 74/2014. "LICITACION PUBLICA NACIONAL SUABASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".
2.- EMPRESA:	INGEMANT S.A.
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	920.338.259	939.036.750	566.136.188
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS		-	-
3.- CRÉDITOS	1.891.142.927	1.321.618.752	3.575.189.186
4.- INVENTARIOS	662.821.374	193.585.116	158.028.235
5.- ANTICIPOS	-	-	-
6.- OTROS ACTIVOS	-	252.238.465	196.592.866
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**3.474.302.560**	**2.706.479.083**	**4.495.946.475**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	-	-	-
2.- CARGOS DIFERIDOS	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	824.054.256	1.454.987.149	1.803.835.960
4.- INVERSIONES	-	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**824.054.256**	**1.454.987.149**	**1.803.835.960**
ACTIVO TOTAL	**4.298.356.816**	**4.161.466.232**	**6.299.782.435**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	2.668.205.428	1.781.104.401	2.942.548.178
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
3.- PROVISIONES	-	23.139.085	3.439.173
4.- OTROS PASIVOS	-	-	-
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**2.668.205.428**	**1.804.243.486**	**2.945.987.351**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**-**
PASIVO TOTAL	**2.668.205.428**	**1.804.243.486**	**2.945.987.351**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	1.000.000.000	1.154.000.000	1.195.082.980
2.- RESERVAS	145.060.226	204.871.285	299.997.189
3.- RESULTADO ACUMULADO	-	485.091.162	998.351.461
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	485.091.162	513.260.299	860.363.454
TOTAL PATRIMONIO NETO	**1.630.151.388**	**2.357.222.746**	**3.353.795.084**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**4.298.356.816**	**4.161.466.232**	**6.299.782.435**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2011		Año 2012		Año 2013			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	3.474.302.560 / 2.668.205.428	1,30	2.706.479.083 / 1.804.243.486	1,50	4.495.946.475 / 2.945.987.351	1,53	1,44	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	2.668.205.428 / 4.298.356.816	0,62	1.804.243.486 / 4.161.466.232	0,43	2.945.987.351 / 6.299.782.435	0,47	0,51	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	485.091.162 / 1.000.000.000	48,51%	513.260.299 / 1.154.000.000	44,48%	860.363.454 / 1.195.082.980	71,99%	54,99%	Cumple

Lic. María Rosanna 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° 74/2014. "LICITACION PUBLICA NACIONAL SUABASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".
2.- EMPRESA:	AUTOMOTIVE S.A.I.E.
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA IMPORTADORA EXPORTADORA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	100.149.959	1.418.937.580	2.592.193.623
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	1.392.600.518	1.433.045.039	2.683.697.271
4.- INVENTARIOS	10.658.877.771	9.636.389.658	8.133.139.931
5.- ANTICIPOS	-	-	-
6.- OTROS ACTIVOS	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**12.151.628.248**	**12.488.372.277**	**13.409.030.825**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	-	-	-
2.- INVERSIONES	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.546.172.367	1.554.219.748	1.569.202.474
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**1.546.172.367**	**1.554.219.748**	**1.569.202.474**
ACTIVO TOTAL	**13.697.800.615**	**14.042.592.025**	**14.978.233.299**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	100.737.399	41.029.049	811.521.470
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
3.- PROVISIONES	361.254.326	264.220.628	33.743.308
4.- OTROS PASIVOS	-	-	-
5.- GANANCIAS DIFERIDAS			-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**461.991.725**	**305.249.677**	**845.264.778**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- CREDITOS	-	-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-
PASIVO TOTAL	**461.991.725**	**305.249.677**	**845.264.778**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000
2.- RESERVAS	10.038.312.233	10.169.154.713	10.292.737.721
3.- RESULTADO ACUMULADO	830.950.166	1.197.496.657	1.568.187.635
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	366.546.491	370.690.978	272.043.165
TOTAL PATRIMONIO NETO	**13.235.808.890**	**13.737.342.348**	**14.132.968.521**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**13.697.800.615**	**14.042.592.025**	**14.978.233.299**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2011		Año 2012		Año 2013			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	12.151.628.248 / 461.991.725	26,30	12.488.372.277 / 305.249.677	40,91	13.409.030.825 / 845.264.778	15,86	27,69	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	461.991.725 / 13.697.800.615	0,03	305.249.677 / 14.042.592.025	0,02	845.264.778 / 14.978.233.299	0,06	0,04	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	366.546.491 / 2.000.000.000	18,33%	370.690.978 / 2.000.000.000	18,53%	272.043.165 / 2.000.000.000	13,60%	16,82%	Cumple

Lic. María Rosanna 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° 74/2014.** "LICITACION PUBLICA NACIONAL SUABASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".
2.- EMPRESA:	**TALLER AGROMAPC de Ricardo Cuellar Diaz**
3.- TIPO:	**UNIPERSONAL**
4.- NACIONALIDAD:	**PARAGUAYA**
5.- MONEDA:	**GUARANIES**

BALANCE GENERAL	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	209.634.781	36.762.574	22.158.785
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	1.054.276.169	1.702.208.112	9.019.456.831
4.- INVENTARIOS	632.482.058	541.363.022	700.125.896
5.- ANTICIPOS	-	-	-
6.- OTROS ACTIVOS	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**1.896.393.008**	**2.280.333.708**	**9.741.741.512**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	-	-	-
2.- CARGOS DIFERIDOS	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	115.246.925	121.789.433	121.789.433
4.- INVERSIONES	1.500.000.000	1.500.000.000	1.500.000.000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**1.615.246.925**	**1.621.789.433**	**1.621.789.433**
ACTIVO TOTAL	**3.511.639.933**	**3.902.123.141**	**11.363.530.945**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	-	-	1.900.924.713
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
3.- PROVISIONES	43.302.990	118.019.257	6.424.629
4.- OTROS PASIVOS	-	-	-
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**43.302.990**	**118.019.257**	**1.907.349.342**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	4.039.718.535
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**4.039.718.535**
PASIVO TOTAL	**43.302.990**	**118.019.257**	**5.947.067.877**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	1.142.619.988	3.287.458.440	4.287.458.440
2.- RESERVAS	41.226.807	46.061.515	46.061.515
3.- RESULTADO ACUMULADO	2.139.651.696	284.490.148	450.583.929
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	144.838.452	166.093.781	632.359.184
TOTAL PATRIMONIO NETO	**3.468.336.943**	**3.784.103.884**	**5.416.463.068**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**3.511.639.933**	**3.902.123.141**	**11.363.530.945**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2011		Año 2012		Año 2013			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	1.896.393.008 / 43.302.990	43,79	2.280.333.708 / 118.019.257	19,32	9.741.741.512 / 1.907.349.342	5,11	22,74	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	43.302.990 / 3.511.639.933	0,01	118.019.257 / 3.902.123.141	0,03	5.947.067.877 / 11.363.530.945	0,52	0,19	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	144.838.452 / 1.142.619.988	12,68%	166.093.781 / 3.287.458.440	5,05%	632.359.184 / 4.287.458.440	14,75%	10,83%	Cumple

Lic. María Rosa 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° 74/2014.
	"LICITACION PUBLICA NACIONAL SUABASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".
2.- EMPRESA:	IRIMAQ S.A.
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	966.622.770	1.943.001.232	2.393.509.010
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	916.998.592	719.463.053	716.752.880
4.- INVENTARIOS	214.399.975	2.628.468	1.888.310.023
5.- ANTICIPOS	1.783.148	64.491.652	293.313.296
6.- OTROS ACTIVOS	25.016.979	1.821.569.168	24.937.461
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**2.124.821.464**	**4.551.153.573**	**5.316.822.670**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	-		-
2.- CARGOS DIFERIDOS	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	826.710.938	791.601.988	1.242.970.442
4.- INVERSIONES	-	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**826.710.938**	**791.601.988**	**1.242.970.442**
ACTIVO TOTAL	**2.951.532.402**	**5.342.755.561**	**6.559.793.112**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	1.026.915.853	1.530.888.095	2.274.490.906
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	72.541.499	727.963.134	630.342.331
3.- PROVISIONES	43.065.967	43.948.715	17.870.859
4.- OTROS PASIVOS	-	86.160.800	-
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**1.142.523.319**	**2.388.960.744**	**2.922.704.096**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**-**
PASIVO TOTAL	**1.142.523.319**	**2.388.960.744**	**2.922.704.096**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	1.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000
2.- RESERVAS	114.946.654	203.695.312	286.044.343
3.- RESULTADO ACUMULADO	204.543.974	689.033.815	1.350.429.505
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	489.518.425	1.061.065.690	1.000.615.168
TOTAL PATRIMONIO NETO	**1.809.009.053**	**2.953.794.817**	**3.637.089.016**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**2.951.532.372**	**5.342.755.561**	**6.559.793.112**
	[redacted]	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2011		Año 2012		Año 2013			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	2.124.821.464 / 1.142.523.319	1,86	4.551.153.573 / 2.388.960.744	1,91	5.316.822.670 / 2.922.704.096	1,82	1,86	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	1.142.523.319 / 2.951.532.402	0,39	2.388.960.744 / 5.342.755.561	0,45	2.922.704.096 / 6.559.793.112	0,45	0,43	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	489.518.425 / 1.000.000.000	48,95%	1.061.065.690 / 1.000.000.000	106,11%	1.000.615.168 / 1.000.000.000	100,06%	85,04%	Cumple

Lic. María Rosa 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 74/2014. "LICITACION PUBLICA NACIONAL SUABASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".
2.- EMPRESA:	HIDRAULICA DEL BRASIL S.A.
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	1.860.574.760	2.359.768.735	2.689.004.726
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	3.345.456.487	8.765.514.810	6.347.419.544
4.- INVENTARIOS	6.974.747.040	7.664.538.863	8.234.965.922
5.- ANTICIPOS	2.539.532.649	2.955.403.101	8.162.710.119
6.- OTROS ACTIVOS	12.853.617	36.008.912	66.534.012
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**14.733.164.553**	**21.781.234.421**	**25.500.634.323**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	11.830.000	11.830.000	11.830.000
2.- CARGOS DIFERIDOS	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.782.707.869	3.253.536.003	3.050.236.879
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	33.857.103	14.898.931	9.985.887
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**1.828.394.972**	**3.280.264.934**	**3.072.052.766**
ACTIVO TOTAL	**16.561.559.525**	**25.061.499.355**	**28.572.687.089**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	3.100.687.850	3.931.387.747	8.933.745.974
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
3.- PROVISIONES	233.898.784	1.038.696.222	396.136.753
4.- OTROS PASIVOS	1.796.581.557	2.050.498.644	1.978.430.060
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**5.131.168.191**	**7.020.582.613**	**11.308.312.787**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**-**
PASIVO TOTAL	**5.131.168.191**	**7.020.582.613**	**11.308.312.787**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	4.500.000.000	4.500.000.000	4.500.000.000
2.- RESERVAS	1.118.973.295	1.506.221.402	1.588.525.743
3.- RESULTADO ACUMULADO	2.114.645.608	459.863.712	6.328.312.728
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	3.696.772.431	11.388.988.005	4.847.535.831
TOTAL PATRIMONIO NETO	**11.430.391.334**	**17.855.073.119**	**17.264.374.302**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**16.561.559.525**	**24.875.655.732**	**28.572.687.089**
	-	[redacted]	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2011		Año 2012		Año 2013			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	14.733.164.553 / 5.131.168.191	2,87	21.781.234.421 / 7.020.582.613	3,10	25.500.634.323 / 11.308.312.787	2,26	2,74	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	5.131.168.191 / 16.561.559.525	0,31	7.020.582.613 / 25.061.499.355	0,28	11.308.312.787 / 28.572.687.089	0,40	0,33	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	3.696.772.431 / 4.500.000.000	82,15%	11.388.988.005 / 4.500.000.000	253,09%	4.847.535.831 / 4.500.000.000	107,72%	147,65%	Cumple

Lic. María Rosa[illegible]a Coronel S.
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° 74/2014. "LICITACION PUBLICA NACIONAL SUABASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".
2.- EMPRESA:	SPARE PART S.R.L.
3.- TIPO:	SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	425.086.243	1.769.445.079	1.597.556.213
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	5.557.694.457	822.204.164	1.881.006.025
4.- INVENTARIOS	197.802.450	202.360.114	408.646.904
5.- ANTICIPOS	-	-	-
6.- OTROS ACTIVOS	-	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**6.180.583.150**	**2.794.009.357**	**3.887.209.142**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	-	-	-
2.- CARGOS DIFERIDOS	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	613.657.482	618.256.645	648.628.023
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	31.706.449	31.706.449	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**645.363.931**	**649.963.094**	**648.628.023**
ACTIVO TOTAL	**6.825.947.081**	**3.443.972.451**	**4.535.837.165**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
3.- PROVISIONES	770.504.792	436.180.095	558.143.661
4.- OTROS PASIVOS	640.000.000	-	-
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	3.177.461.691	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**4.587.966.483**	**436.180.095**	**558.143.661**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS		-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-
PASIVO TOTAL	**4.587.966.483**	**436.180.095**	**558.143.661**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	80.000.000	80.000.000	80.000.000
2.- RESERVAS	67.893.369	112.736.788	180.304.332
3.- RESULTADO ACUMULADO	1.527.758.489	2.090.087.229	2.815.055.568
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	562.328.740	724.968.339	902.333.604
TOTAL PATRIMONIO NETO	**2.237.980.598**	**3.007.792.356**	**3.977.693.504**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**6.825.947.081**	**3.443.972.451**	**4.535.837.165**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2011		Año 2012		Año 2013			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	6.180.583.150 / 4.587.966.483	1,35	2.794.009.357 / 436.180.095	6,41	3.887.209.142 / 558.143.661	6,96	4,91	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	4.587.966.483 / 6.825.947.081	0,67	436.180.095 / 3.443.972.451	0,13	558.143.661 / 4.535.837.165	0,12	0,31	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	562.328.740 / 80.000.000	702,91%	724.968.339 / 80.000.000	906,21%	902.333.604 / 80.000.000	1127,92%	912,35%	Cumple

Lic. María F[illegible]ana Coronel S.
[illegible]sía
Departame[illegible] Estudios Técnicos
M.O.P.C.

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO M.O.P.C. N° 74/2014. "LICITACION PUBLICA NACIONAL SUABASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".
2.- EMPRESA:	TALLER INTEGRAL de Francisco Riveros
3.- TIPO:	UNIPERSONAL
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	641.836.918	325.714.885	942.913.649
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	28.745.590	696.322.500	-
4.- INVENTARIOS	-	109.831.800	70.000.584
5.- ANTICIPOS	-	-	-
6.- OTROS ACTIVOS	15.190.268	142.929.255	133.733.173
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**685.772.776**	**1.274.798.440**	**1.146.647.406**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	-	-	-
2.- INVERSIONES	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	451.959.721	519.762.298	601.580.788
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**451.959.721**	**519.762.298**	**601.580.788**
ACTIVO TOTAL	**1.137.732.497**	**1.794.560.738**	**1.748.228.194**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	-	35.791.117	2.136.213
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	93.195.388	150.202.925	182.048.381
3.- PROVISIONES	49.328.158	14.697.617	50.018.637
4.- OTROS PASIVOS	-	460.000.000	-
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	26.624.937	15.759.885
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**142.523.546**	**687.316.596**	**249.963.116**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- CREDITOS	-	-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**-**
PASIVO TOTAL	**142.523.546**	**687.316.596**	**249.963.116**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	115.000.000	990.000.000	990.000.000
2.- RESERVAS	5.528.995	8.867.087	9.249.396
3.- RESULTADO ACUMULADO	636.429.952	-	108.377.055
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	238.259.004	108.377.055	390.638.627
TOTAL PATRIMONIO NETO	**995.217.951**	**1.107.244.142**	**1.498.265.078**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**1.137.741.497**	**1.794.560.738**	**1.748.228.194**
	[redacted]	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2011		Año 2012		Año 2013			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	685.772.776 / 142.523.546	4,81	1.274.798.440 / 687.316.596	1,85	1.146.647.406 / 249.963.116	4,59	3,75	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	142.523.546 / 1.137.732.497	0,13	687.316.596 / 1.794.560.738	0,38	249.963.116 / 1.748.228.194	0,14	0,22	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	238.259.004 / 115.000.000	207,18%	108.377.055 / 990.000.000	10,95%	390.638.627 / 990.000.000	39,46%	85,86%	Cumple

Lic. María Rosa Coronel S.
Jefe
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° 74/2014. "LICITACION PUBLICA NACIONAL SUABASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".
2.- EMPRESA:	COMERCIAL E INDUSTRIAL DE MAQUINARIAS Y AUTOMOVILES (C.I.M.A.S.A.)
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	105.210.658	204.416.165	334.496.385
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	689.089.637	737.098.974	1.368.559.969
4.- INVENTARIOS	974.364.875	977.878.307	2.035.260.515
5.- ANTICIPOS	30.134.541	-	-
6.- OTROS ACTIVOS	30.634.303	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**1.829.434.014**	**1.919.393.446**	**3.738.316.869**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	-	-	-
2.- INVERSIONES	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	370.922.702	398.246.236	595.495.277
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	39.219.338	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**410.142.040**	**398.246.236**	**595.495.277**
ACTIVO TOTAL	**2.239.576.054**	**2.317.639.682**	**4.333.812.146**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	154.707.637	460.531.355	1.991.481.121
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	817.713.553	761.538.105	815.900.000
3.- PROVISIONES	15.690.962	16.419.698	103.592.164
4.- OTROS PASIVOS	212.393.500	-	-
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**1.200.505.652**	**1.238.489.158**	**2.910.973.285**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-
PASIVO TOTAL	**1.200.505.652**	**1.238.489.158**	**2.910.973.285**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	363.062.120	363.062.120	363.062.120
2.- RESERVAS	139.272.354	155.594.114	193.775.561
3.- RESULTADO ACUMULADO	540.805.904	536.735.928	534.683.051
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	(4.069.976)	23.758.362	331.318.129
TOTAL PATRIMONIO NETO	**1.039.070.402**	**1.079.150.524**	**1.422.838.861**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**2.239.576.054**	**2.317.639.682**	**4.333.812.146**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2011		Año 2012		Año 2013			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	1.829.434.014 / 1.200.505.652	1,52	1.919.393.446 / 1.238.489.158	1,55	3.738.316.869 / 2.910.973.285	1,28	1,45	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	1.200.505.652 / 2.239.576.054	0,54	1.238.489.158 / 2.317.639.682	0,53	2.910.973.285 / 4.333.812.146	0,67	0,58	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	-4.069.976 / 363.062.120	(1,12%)	23.758.362 / 363.062.120	6,54%	331.318.129 / 363.062.120	91,26%	32,23%	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° 74/2014. "LICITACION PUBLICA NACIONAL SUABASTA A LA BAJA ELECTRONICA PARA EL SERVICIO Y REPARACION DE MAQUINAS VIALES Y PLANTA ASFALTICA".
2.- EMPRESA:	AUTOMOTORES Y MAQUINARIA S.A.E.C.A. (AUTOMAQ)
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA EMISORA DE CAPITAL ABIERTO
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	11.374.683.932	6.316.347.525	5.095.422.508
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	31.624.707.629	36.301.174.479	41.856.726.501
4.- INVENTARIOS	97.607.173.974	93.952.541.324	104.196.465.058
5.- ANTICIPOS	4.943.724.751	33.716.803.292	59.150.818.719
6.- OTROS ACTIVOS	532.119.681	73.424.825	1.776.842.743
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**146.082.409.967**	**170.360.291.445**	**212.076.275.529**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	6.838.244.172	14.815.156.878	17.971.421.115
2.- CARGOS DIFERIDOS	995.529.075	826.783.285	839.400.551
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	52.878.966.355	59.069.260.165	61.032.021.741
4.- OTROS ACTIVOS	29.014.171	475.984.146	265.848.293
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**60.741.753.773**	**75.187.184.474**	**80.108.691.700**
ACTIVO TOTAL	**206.824.163.740**	**245.547.475.919**	**292.184.967.229**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	46.855.532.796	28.797.837.149	38.705.132.316
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	52.619.656.364	79.442.686.945
3.- PROVISIONES	1.534.857.174	950.090.088	1.340.471.960
4.- OTROS PASIVOS	453.962.636	2.546.038.878	1.152.664.703
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**48.844.352.606**	**84.913.622.479**	**120.640.955.924**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**-**
PASIVO TOTAL	**48.844.352.606**	**84.913.622.479**	**120.640.955.924**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	79.200.000.000	79.200.000.000	79.200.000.000
2.- RESERVAS	36.192.547.008	40.601.289.567	44.048.616.659
3.- RESULTADO ACUMULADO	23.334.458.547	28.558.511.623	32.926.164.297
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	19.252.805.579	12.274.052.250	15.369.230.349
TOTAL PATRIMONIO NETO	**157.979.811.134**	**160.633.853.440**	**171.544.011.305**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**206.824.163.740**	**245.547.475.919**	**292.184.967.229**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2011		Año 2012		Año 2013			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	146.082.409.967 / 48.844.352.606	2,99	170.360.291.445 / 84.913.622.479	2,01	212.076.275.529 / 120.640.955.924	1,76	2,25	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	48.844.352.606 / 206.824.163.740	0,24	84.913.622.479 / 245.547.475.919	0,35	120.640.955.924 / 292.184.967.229	0,41	0,33	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	19.252.805.579 / 79.200.000.000	24,31%	12.274.052.250 / 79.200.000.000	15,50%	15.369.230.349 / 79.200.000.000	19,41%	19,74%	Cumple

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