PODER JUDICIAL
CORTE SUPREMA DE JUSTICIA
*Departamento de Contabilidad*

***MDC N° 709/2014***

# MEMORANDO

A : Lic. **ROBERTO I. TORRES CARDOZO**, Coordinador
Comité de Evaluación de Ofertas

C.C. : Econ. **RAUL RIQUELME**, Encargado de Despacho
Dirección Financiera

De : Lic. **EDITH GRACIELA GALLARDO**, Directora
Departamento de Contabilidad

Fecha : 10 – DICIEMBRE - 2014

Referencia : Informar

---

Me dirijo a Ud., a fin de remitir en adjunto Análisis Financiero correspondiente al llamado **LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS - PAC 88/2014 "REMODELACIÓN DE LA GUARDERIA PARA LA CORTE SUPREMA DE JUSTICIA"**, solicitado por el Comité de Evaluación de Ofertas según nota **CEO Nº 979/2014**, de los siguientes oferentes:

- ***INTEC INGENIERIA S.R.L.***
- ***CONSTRUCCIONES CIVILES DE ING. ALFREDO LEZCANO***
- ***ING. LIVIO PETTENGILL***
- ***ARQ. MARIA DE FATIMA SERVIN MOLINAS***

Atentamente.

PODER JUDICIAL – REPÚBLICA DEL PARAGUAY – DIRECCION DE CONTABILIDAD – Asunción - Paraguay

*Lic. EDITH GRACIELA GALLARDO*
Directora de Contabilidad
Corte Suprema de Justicia

CORTE SUPREMA DE JUSTICIA – DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
11 DIC. 2014
Recibido por: Andrea Ramírez Obst
C.S.J. - DGAF
Aclaración: Hora: 09:10

Corte Suprema De Justicia
División Control Contable

# MEMORANDO N° 205 /2014

**A** : **LIC. EDITH GRACIELA GALLARDO, DIRECTOR**
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

**DE** : **LELIA CANTERO, JEFA**
DIVISIÓN CONTROL CONTABLE

**FECHA : 10 DE DICIEMBRE DE 2014**

*Se remite Informe Financiero solicitado por el Comité de Evaluación de Ofertas, según nota* ***CEO Nº 979/2014, LICITACION POR CONCURSO DE OFERTAS. –PAC Nº 88/2014 – "REMODELACION DE LA GUARDERIA PARA LA CORTE SUPREMA DE JUSTICIA" _ AD REFERENDUM – ID 284.042.-***

*OFERENTES*

- *INTEC INGENIERIA S.R.L*
- *CONTRUCCIONES CIVILES DE ING. ALFREDO LEZCANO*
- *ING. LIVIO PETTENGILL*
- *ARQ. MARIA DE FATIMA SERVIN MOLINAS*

*Attentamente*

Lelia Cantero
LELIA F. CANTERO R.
Jefe de División Control Contable
Dpto. de Contabilidad

RECIBIDO
10 DIC 2014
DIRECCION DE CONTABILIDAD
404

ERICA MATTO GOMEZ
Dirección de Contabilidad
Corte Suprema de Justicia

## P.A.C. N° 88/2014 "REMODELACION DE LA GUARDERIA PARA LA CORTE SUPREMA DE JUSTICIA"

**CONCLUSION:** Teniendo en cuenta los índices de referencia, los promedios resultantes en el índice de Solvencia Financiera, índice de Endeudamiento e índice de Rentabilidad para la empresa oferente son el siguiente:

- **INTEC INGENIERIA S.R.L,** los promedios resultantes en los diferentes índices analizados se encuentran dentro de los rangos referenciales.
  Cumple con la disponibilidad de Activos Líquidos.

- **CONTRUCCIONES CIVILES ING. ALFREDO LEZCANO,** los promedios resultantes en los diferentes índices analizados se encuentran dentro de los rangos referenciales.
  Cumple con la disponibilidad de Activos Líquidos.

- **LIVIO PETTENGILL,** los promedios resultantes en los diferentes índices analizados se encuentran dentro de los rangos referenciales.
  Cumple con la disponibilidad de Activos Líquidos.

- **ARQ. MARIA DE FATIMA SERVIN MOLINAS,** los promedios resultantes en los diferentes índices analizados se encuentran dentro de los rangos referenciales.
  Cumple con la disponibilidad de Activos Líquidos.

HECHO POR:
Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:
Lic. Leticia M. Orué Rodríguez
Control Contable

INTEC INGENIERIA S.R.L
RUC.: 80004396-0
I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

| ACTIVO | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|---|---|---|
| **CORRIENTE** | | | |
| **DISPONIBILIDADES** | **568.557.873** | **329.983.532** | **291.219.296** |
| CAJA | 568.263.602 | 226.412.547 | 226.516.079 |
| RECAUDACIONES A DEPOSITAR | 294.271 | | 220.297 |
| BANCOS CONTINENTAL CTA CTE | | 103.571.985 | 13.405.624 |
| BANCO ITAU CTA CTE | | | 50.658.372 |
| CAJA CHICA | | | 418.924 |
| **CREDITOS** | **151.146.902** | **321.051.422** | **1.358.770.408** |
| CLIENTES | 41.846.282 | 293.377.730 | 689.847.693 |
| ANTICIPO IMP. A LA RENTA LEY 125/91 | | | 4.653.012 |
| IMP. AL VALOR AGREGADO( CREDITO FISCAL) | 13.944.375 | 17.486.824 | |
| DEUDORES VARIOS | 82.151.965 | | 853.453.032 |
| RETENCION IMP A LA RENTA | 10.767.378 | 2.154.011 | 10.816.671 |
| RETENCION IVA | 329.751 | 5.926.206 | |
| RETENCION CAUSIONAL | 2.107.151 | 2.107.151 | |
| **INVENTARIOS** | - | - | **276.659.393** |
| MATERIALES P/ EJECUCION DE CONTRATOS | | | 276.659.393 |
| **ANTICIPOS** | - | - | **41.732.017** |
| PROVEEDORES | | | 41.732.017 |
| ANTICIPOS DIST/ UTILIDADES | | | |
| **OTROS ACTIVOS** | **82.591.963** | **82.591.983** | **74.496.351** |
| GASTOS PREOPERATIVOS | 82.591.963 | 82.591.983 | 82.591.983 |
| SEGUROS A VENCER | | | 12.552.364 |
| AMORTIZACION ACUMULADA | | | -20.647.996 |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | **802.296.738** | **733.627.037** | **2.042.877.465** |
| **ACTIVO NO CORRIENTE** | | | |
| **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS** | **-1.790.686** | **460.329.460** | **590.135.291** |
| BIENES EN OPERACIÓN | | 577.638.683 | 871.524.891 |
| (-) DEP. ACUMULADA | -1.790.686 | -117.318.223 | -281.389.600 |
| MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA | 16.890.821 | | |
| **ACTIVOS INTANGIBLES** | - | - | **29.117.414** |
| INTERESES BANCARIOS NO DEVENGADOS | | | 29.117.414 |
| MARCAS | | | |
| **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** | **15.100.135** | **460.329.460** | **619.252.705** |
| **TOTAL ACTIVO** | **817.396.873** | **1.193.947.497** | **2.662.130.170** |

| PASIVO | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|---|---|---|
| **CORRIENTE** | | | |
| **CUENTAS A PAGAR** | **0** | **363.762.438** | **493.131.734** |
| PROVEEDORES LOCALES | | 814.456 | 228.574.915 |
| ACREEDORES VARIOS | | 362.947.982 | 264.556.819 |
| PRESTAMO SOCIO GERENTE | | | |
| I.V.A DEBITO FISCAL | | | |
| ANTICIPO DE LICITACIONES | | | |
| ANTICIPO DE CLIENTES | | | |
| DIVIDENDOS A PAGAR | | | |
| **PRESTAMOS FINANCIEROS** | **0** | **0** | **28.324.064** |
| INTERESES A PAGAR | | | 28.324.064 |
| DOCUMENTOS A PAGAR | | | |
| **PROVISIONES** | **22.509.656** | **34.172.329** | **27.356.289** |
| IMP. A LA RENTA A PAGAR | 13.277.232 | 6.807.024 | 15.799.998 |
| IVA A PAGAR | 3.424.222 | | 2.515.389 |
| APORTE Y RETENCIONES A PAGAR | 3.085.458 | 7.611.285 | 9.040.902 |
| IVA DEBITO FISCAL | 2.722.744 | 19.754.020 | |
| **TOTAL PASIVO** | **22.509.656** | **397.934.767** | **548.812.087** |
| **OTROS PASIVOS** | **95.151.965** | **29.254.879** | **1.179.827.653** |
| ANTICIPO DE CLIENTES | 95.151.965 | | |
| PRESTAMOS DE TERCEROS | | 29.254.879 | 536.258.854 |
| CHEQUES DIFERIDOS ITAU PARAGUAY S.A | | | 403.622.900 |
| PRESTAMOS EN BANCOS | | | 239.945.899 |
| **PASIVO NO CORRIENTE** | | | |
| **CUENTAS A PAGAR** | **0** | | |
| PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO | | | |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | **117.661.621** | **427.189.646** | **1.728.639.740** |
| **PRESTAMOS FINANCIEROS** | | | |
| PRESTAMOS | | | 93.153.134 |
| **TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** | | | **93.153.134** |
| **TOTAL PASIVO** | **117.661.621** | **427.189.646** | **1.821.792.874** |
| **PATRIMONIO NETO** | | | |
| **CAPITAL** | **30.000.000** | **30.000.000** | **30.000.000** |
| CAPITAL SUSCRIPTO | 30.000.000 | 30.000.000 | 30.000.000 |
| **RESERVAS** | **83.872.831** | **89.632.217** | **97.115.971** |
| RESERVA LEGAL | 6.000.000 | 6.000.000 | 6.000.000 |
| RESERVA FACULTATIVA | | | |
| RESERVA DE REVALUO | 77.872.831 | 83.632.217 | 91.115.971 |
| RESERVA REGULAR LEY 125 | | | |
| **RESULTADOS** | **585.862.421** | **647.125.634** | **713.221.325** |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 488.260.928 | 585.862.421 | 647.125.634 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 97.601.493 | 61.263.213 | 66.095.691 |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | **699.735.252** | **766.757.851** | **840.337.296** |
| **TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO** | **817.396.873** | **1.193.947.497** | **2.662.130.170** |

HECHO POR:

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:

Lic. Leticia Morínigo Rodríguez
Control Contable

LEZCANO SANCHEZ
RUC.: 618172-4
I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

| ACTIVO | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|---|---|---|
| CORRIENTE | | | |
| DISPONIBILIDADES | 2.092.546.034 | 944.327.125 | 1.864.224.028 |
| CAJA | 175.538.363 | 671.639.766 | 1.731.321.823 |
| RECAUDACIONES A DEPOSITAR | | | |
| BANCO SUDAMERIS BANK S.A | 1.917.007.671 | 272.687.363 | 132.902.205 |
| CREDITOS | 1.315.121.715 | 3.284.307.154 | 1.566.876.848 |
| CLIENTES | 1.081.090.166 | 2.826.355.834 | 1.044.627.656 |
| IVA | 173.086.439 | 331.935.230 | 449.338.939 |
| RETENCIONES DE RENTA | 60.945.110 | | |
| CUENTAS POR COBRAR | | | 5.589.771 |
| RETENCIONES DE RENTA | | | 67.320.482 |
| ANTICIPO IMP. A LA RENTA | | 4.316.448 | |
| RETENCIONES DE RENTA | | 121.699.642 | |
| GASTOS DIFERIDOS | - | - | - |
| MERCADERIAS- PRODUCTOS TERMINADOS | | | |
| ANTICIPOS | 26.398.703 | 29.918.283 | 566.525.042 |
| GASTOS NO DEVENGADOS | 24.631.059 | 29.918.283 | 15.958.327 |
| INTERESES A VENCER | 1.767.644 | | 9.030.303 |
| GASTOS A DEVENGAR DE CONSTRUCCION | | | 530.139.454 |
| GASTOS INFORMATICO A DEVENGAR | | | 11.396.958 |
| OTROS ACTIVOS | - | - | - |
| GASTOS NO DEVENGADOS | | | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 3.434.066.452 | 4.258.552.566 | 3.997.625.918 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS | 197.293.260 | 320.105.037 | 531.988.662 |
| BIENES EN OPERACIÓN | 422.803.859 | 641.018.039 | 922.672.409 |
| (-) DEP. ACUMULADA | -225.510.599 | -320.913.002 | -390.683.747 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | - | - | - |
| LICENCIA DE MANUFACTURA | | | |
| MARCAS | | | |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 197.293.260 | 320.105.037 | 531.988.662 |
| TOTAL ACTIVO | 3.631.359.712 | 4.578.657.603 | 4.529.614.580 |

| PASIVO | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|---|---|---|
| CORRIENTE | | | |
| CUENTAS A PAGAR | 499.487.169 | 91.019.360 | 40.128.223 |
| PROVEEDORES LOCALES | 499.487.169 | 91.019.360 | 40.128.223 |
| PROVEEDORES DEL EXTERIOR | | | |
| PRESTAMO SOCIO GERENTE | | | |
| I.V.A DEBITO FISCAL | | | |
| ANTICIPO DE LICITACIONES | | | |
| ANTICIPO DE CLIENTES | | | |
| DIVIDENDOS A PAGAR | | | |
| PRESTAMOS FINANCIEROS | 24.556.977 | 503.097.972 | 241.907.779 |
| DOCUMENTOS A PAGAR | 22.789.333 | 503.097.972 | 230.874.821 |
| INTERESES A DEVENGAR | 1.767.644 | | 11.032.958 |
| PROVISIONES | 1.000.431.363 | 986.364.126 | 764.175.671 |
| DIRECCION GENERAL DE RECAUDACIONES | | 98.243.297 | 52.873.967 |
| APORTE Y RETENCIONES A PAGAR | 422.849 | 1.268.547 | 1.691.397 |
| ANTICIPO DE CLIENTES | 1.000.008.514 | 886.852.282 | 709.610.307 |
| REMUNERACIONES A PAGAR | | | |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 1.524.475.509 | 1.580.481.458 | 1.046.211.673 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| CUENTAS A PAGAR | 0 | | |
| PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO | | | |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL PASIVO | 1.524.475.509 | 1.580.481.458 | 1.046.211.673 |
| PATRIMONIO NETO | | | |
| CAPITAL | 670.000.000 | 670.000.000 | 670.000.000 |
| CAPITAL REALIZADO | 670.000.000 | 670.000.000 | 670.000.000 |
| RESERVAS | 52.069.133 | 59.921.404 | 70.597.927 |
| RESERVA LEGAL | | | |
| RESERVA FACULTATIVA | | | |
| RESERVA DE REVALUO | 52.069.133 | 59.921.404 | 70.597.927 |
| RESERVA REGULAR LEY 125 | | | |
| RESULTADOS | 1.384.815.070 | 2.268.254.741 | 2.742.804.980 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 1.033.238.537 | 1.384.815.070 | 2.268.254.741 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO 2011 | 351.576.533 | 883.439.671 | 474.550.239 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 2.106.884.203 | 2.998.176.145 | 3.483.402.907 |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO | 3.631.359.712 | 4.578.657.603 | 4.529.614.580 |

HECHO POR:
Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:
Lic. Leticia M. Orué Rodríguez
Control Contable

**LIVIO GUILLERMO PETTENGILL BAREIRO**
**RUC.: 80030218-4**
**I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES**

| ACTIVO | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|---|---|---|
| **CORRIENTE** | | | |
| **DISPONIBILIDADES** | **2.799.730** | **612.686.811** | **323.525.846** |
| CAJA | 2.742.731 | 46.446.188 | 69.953.093 |
| RECAUDACIONES A DEPOSITAR | | 566.442.623 | 253.572.753 |
| BANCOS | 56.999 | | |
| **CREDITOS** | **617.607.973** | **199.456.125** | **638.153.540** |
| CLIENTES | 567.381.633 | 177.025.482 | 611.682.720 |
| IVA CREDITO FISCAL | 33.606.686 | 1.934.351 | |
| ANTICIPO IMP. A LA RENTA | 15.322.886 | 20.496.292 | 26.470.820 |
| RETENCION IVA | 1.296.768 | | |
| RETENCIONES- ANTIC IMP. A LA RENTA | | | |
| GARANTIA DE ALQUILER | | | |
| GARANTIA DE LICITACIONES | | | |
| **INVENTARIOS** | **3.322.976** | **2.273.207** | **4.755.600** |
| METERIAS PRIMAS - MATERIALES | 3.322.976 | 2.273.207 | 4.755.600 |
| **ANTICIPOS** | - | - | - |
| ANTICIPOS A PROVEEDORES | | | |
| ANTICIPOS DIST/ UTILIDADES | | | |
| **OTROS ACTIVOS** | **14.446.973** | **28.739.273** | **5.881.191** |
| INTERESES A DEVENGAR VISION BANCO SAECA | 2.271.124 | | |
| INTERESES A DEVENGAR BCO CONTINENTAL S.A | 10.666.758 | 27.230.182 | 3.572.100 |
| GASTOS PAGADOS POR ADELANTADOS | 1.509.091 | 1.509.091 | 1.509.091 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES | | | 800.000 |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | **638.177.652** | **843.357.416** | **972.316.177** |
| **ACTIVO NO CORRIENTE** | | | |
| **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS** | **762.684.223** | **898.548.902** | **886.340.703** |
| BIENES EN OPERACIÓN | 882.765.042 | 1.086.479.253 | 1.134.993.875 |
| (-) DEP. ACUMULADA | -120.080.819 | -187.930.351 | -248.653.172 |
| **ACTIVOS INTANGIBLES** | - | - | - |
| LICENCIA DE MANUFACTURA | | | |
| MARCAS | | | |
| **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** | **762.684.223** | **898.548.902** | **886.340.703** |
| **TOTAL ACTIVO** | **1.400.861.875** | **1.741.906.318** | **1.858.656.880** |

| PASIVO | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|---|---|---|
| **CORRIENTE** | | | |
| **CUENTAS A PAGAR** | **80.526.587** | **195.094.530** | **440.970.727** |
| PROVEEDORES LOCALES | 78.965.298 | 71.795.665 | |
| ACREEDORES VARIOS | 1.561.289 | 3.067.750 | |
| DEUDAS COMERCIALES | | 120.241.115 | 440.970.727 |
| I.V.A DEBITO FISCAL | | | |
| ANTICIPO DE LICITACIONES | | | |
| ANTICIPO DE CLIENTES | | | |
| DIVIDENDOS A PAGAR | | | |
| **PRESTAMOS FINANCIEROS** | **495.637.391** | **357.995.514** | **74.791.889** |
| CHEQUES DIFERIDOS-BCO CONTINENTAL S.A | 19.842.041 | 330.765.332 | |
| PRESTAMOS BANCARIOS- VISION BANCO SAECA | 21.088.470 | 27.230.182 | |
| INTERESES A PAGAR- VISION BANCO SAECA | 1.986.510 | | |
| PRESTAMOS BANCARIOS - BCO CONTINENTAL S.A | 442.053.612 | | 71.219.789 |
| INTERESES A PAGAR- BCO CONTINENTAL S.A | 10.666.758 | | 3.572.100 |
| **PROVISIONES** | **22.737.359** | **25.318.815** | **24.038.782** |
| IMP. A LA RENTA A PAGAR | 20.402.260 | 25.318.815 | 18.357.889 |
| APORTE Y RETENCIONES A PAGAR | 1.066.552 | | 4.872.146 |
| IPS A PAGAR | 1.268.547 | | |
| IVA A PAGAR | | | 808.747 |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | **598.901.337** | **578.408.859** | **539.801.398** |
| **PASIVO NO CORRIENTE** | | | |
| **DOCUMENTOS A PAGAR LARGO PLAZO** | **19.842.041** | **97.234.896** | |
| DOCUMENTOS A PAGAR LARGO PLAZO | 19.842.041 | 97.234.896 | |
| **TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** | **19.842.041** | **97.234.896** | **0** |
| **TOTAL PASIVO** | **618.743.378** | **675.643.755** | **539.801.398** |
| **PATRIMONIO NETO** | | | |
| **CAPITAL** | **99.924.851** | **99.924.851** | **99.924.851** |
| CAPITAL REALIZADO | 99.924.851 | 99.924.851 | 99.924.851 |
| **RESERVAS** | **79.285.590** | **111.087.775** | **129.115.453** |
| RESERVA LEGAL | | | |
| RESERVA FACULTATIVA | | | |
| RESERVA DE REVALUO | 79.285.590 | 111.087.775 | 129.115.453 |
| RESERVA REGULAR LEY 125 | | | |
| **RESULTADOS** | **602.908.056** | **855.249.927** | **1.089.815.178** |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 352.946.824 | 602.061.777 | 855.249.927 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 249.961.232 | 253.188.150 | 234.565.251 |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | **782.118.497** | **1.066.262.553** | **1.318.855.482** |
| **TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO** | **1.400.861.875** | **1.741.906.308** | **1.858.656.880** |

HECHO POR:

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:

Lic. Leticia M. Orué Rodríguez
Control Contable

SERVIN MOLINAS MARIA DE FATIMA
RUC.: 620698-0
I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

| ACTIVO | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|---|---|---|
| **CORRIENTE** | | | |
| **DISPONIBILIDADES** | **327.749.142** | **250.451.730** | **432.694.990** |
| CAJA | 327.749.142 | 250.451.730 | 432.694.990 |
| RECAUDACIONES A DEPOSITAR | | | |
| BANCOS | | | |
| **CREDITOS** | **1.896.991.127** | **1.320.477.921** | **2.090.987.762** |
| CLIENTES | 1.857.927.519 | 1.268.475.261 | 1.939.043.290 |
| RETENCIONES COMPUTABLESIMP. A LA RENTA | 13.444.167 | 24.160.373 | 94.662.711 |
| IVA CREDITO FISCAL | | 6.429.394 | 14.500.292 |
| RETENCIONES COMPUTABLES IVA CTO FISCAL | 25.619.441 | 21.412.893 | 42.781.469 |
| RETENCIONES- ANTIC IMP. A LA RENTA | | | |
| GARANTIA DE ALQUILER | | | |
| GARANTIA DE LICITACIONES | | | |
| **INVENTARIOS** | **277.035.888** | **185.100.338** | - |
| MATERIAS PRIMAS - MATERIALES | 277.035.888 | 185.100.338 | |
| **ANTICIPOS** | - | - | - |
| ANTICIPOS A PROVEEDORES | | | |
| ANTICIPOS DIST/ UTILIDADES | | | |
| **OTROS ACTIVOS** | - | - | - |
| GASTOS NO DEVENGADOS | | | |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | **2.501.776.157** | **1.756.029.989** | **2.523.682.752** |
| **ACTIVO NO CORRIENTE** | | | |
| **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS** | **74.020.382** | **163.185.799** | **101.711.534** |
| BIENES EN OPERACIÓN | 84.331.284 | 182.356.498 | 131.621.526 |
| (-) DEP. ACUMULADA | -10.310.902 | -19.160.699 | -29.909.992 |
| **ACTIVOS INTANGIBLES** | - | - | - |
| LICENCIA DE MANUFACTURA | | | |
| MARCAS | | | |
| **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** | **74.020.382** | **163.185.799** | **101.711.534** |
| **TOTAL ACTIVO** | **2.575.796.539** | **1.919.215.788** | **2.625.394.286** |

| PASIVO | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|---|---|---|
| **CORRIENTE** | | | |
| **CUENTAS A PAGAR** | **0** | **261.652.589** | **597.697.594** |
| PROVEEDORES LOCALES | | 261.652.589 | 597.697.594 |
| PROVEEDORES DEL EXTERIOR | | | |
| PRESTAMO SOCIO GERENTE | | | |
| I.V.A DEBITO FISCAL | | | |
| ANTICIPO DE LICITACIONES | | | |
| ANTICIPO DE CLIENTES | | | |
| DIVIDENDOS A PAGAR | | | |
| **PRESTAMOS FINANCIEROS** | **0** | **0** | **0** |
| SOBREGIROS EN CUENTA CORRIENTE | | | |
| DOCUMENTOS A PAGAR | | | |
| **PROVISIONES** | **2.114.246** | **2.114.246** | **38.759.963** |
| RETENCIONES DE IMPUESTOS | | | |
| APORTE Y RETENCIONES A PAGAR | 2.114.246 | 2.114.246 | 2.114.246 |
| REMUNERACIONES A PAGAR | | | |
| IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | | | 36.645.717 |
| **GANANCIAS DIFERIDAS** | **1.255.726.578** | | |
| INGRESOS NO REALIZADOS | 1.255.726.578 | | |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | **1.257.840.824** | **263.766.835** | **636.457.557** |
| **PASIVO NO CORRIENTE** | | | |
| **CUENTAS A PAGAR** | **0** | | |
| PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO | | | |
| **TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** | **0** | **0** | **0** |
| **TOTAL PASIVO** | **1.257.840.824** | **263.766.835** | **636.457.557** |
| **PATRIMONIO NETO** | | | |
| **CAPITAL** | **60.000.000** | **60.000.000** | **60.000.000** |
| CAPITAL REALIZADO | 60.000.000 | 60.000.000 | 60.000.000 |
| **RESERVAS** | **57.877.551** | **61.630.005** | **65.306.326** |
| RESERVA LEGAL | 29.817.545 | 29.817.545 | 29.817.545 |
| RESERVA FACULTATIVA | | | |
| RESERVA DE REVALUO | 28.060.006 | 31.812.460 | 35.488.781 |
| RESERVA REGULAR LEY 125 | | | |
| **RESULTADOS** | **1.200.078.164** | **1.533.818.948** | **1.863.630.403** |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 954.529.452 | 1.346.774.856 | 1.533.818.948 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 245.548.712 | 187.044.092 | 329.811.455 |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | **1.317.955.715** | **1.655.448.953** | **1.988.936.729** |
| **TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO** | **2.575.796.539** | **1.919.215.788** | **2.625.394.286** |

HECHO POR:

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:

Lic. Leticia M. Orué Rodríguez
Control Contable

**Tabla de Análisis de la Capacidad Financiera y Técnica de las Empresas Oferentes**

| Solvencia Financiera | INTEC INGENIERIA S.R.L | | | LEZCANO SANCHEZ | | | LIVIO GUILLERMO PETTENGILL BAREIRO | | | SERVIN MOLINAS MARIA DE FATIMA | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Años | 2011 | 2012 | 2013 | 2011 | 2012 | 2013 | 2011 | 2012 | 2013 | 2011 | 2012 | 2013 |
| Activo Corriente (a) | 802.296.738 | 733.827.037 | 2.042.877.465 | 3.434.068.452 | 4.258.552.566 | 3.997.625.918 | 638.177.652 | 843.357.416 | 972.316.177 | 2.501.776.157 | 1.756.029.989 | 2.523.882.752 |
| Pasivo Corriente (b) | 117.661.621 | 427.189.646 | 1.728.639.740 | 1.524.475.509 | 1.580.481.458 | 1.046.211.673 | 588.901.337 | 578.406.859 | 539.801.398 | 1.257.840.824 | 263.766.835 | 636.457.557 |
| | 6,82 | 1,72 | 1,18 | 2,25 | 2,69 | 3,82 | 1,07 | 1,46 | 1,80 | 1,99 | 6,66 | 3,97 |
| | Promedio | | 3,24 | Promedio | | 2,92 | Promedio | | 1,44 | Promedio | | 4,20 |
| **Indice de Endeudamiento** | | | | | | | | | | | | |
| Años | 2011 | 2012 | 2013 | 2011 | 2012 | 2013 | 2011 | 2012 | 2013 | 2011 | 2012 | 2013 |
| Pasivo Total | 117.661.621 | 427.189.646 | 1.821.792.874 | 1.524.475.509 | 1.580.481.458 | 1.046.211.673 | 618.743.378 | 675.843.756 | 539.801.398 | 1.257.840.824 | 263.766.835 | 636.457.557 |
| Activo Total | 817.396.873 | 1.193.947.467 | 2.662.130.170 | 3.631.359.712 | 4.578.857.803 | 4.529.814.580 | 1.400.861.675 | 1.741.905.318 | 1.858.656.880 | 2.575.796.539 | 1.919.215.788 | 2.625.394.286 |
| | 0,14 | 0,36 | 0,68 | 0,42 | 0,35 | 0,23 | 0,44 | 0,39 | 0,29 | 0,49 | 0,14 | 0,24 |
| | Promedio | | 0,40 | Promedio | | 0,33 | Promedio | | 0,37 | Promedio | | 0,29 |
| **Indice de Rentabilidad** | | | | | | | | | | | | |
| Años | 2011 | 2012 | 2013 | 2011 | 2012 | 2013 | 2011 | 2012 | 2013 | 2011 | 2012 | 2013 |
| Utilidad después del Impuesto | 97.601.493 | 61.263.213 | 66.095.691 | 351.578.533 | 583.439.671 | 474.580.239 | 249.961.232 | 253.188.150 | 234.565.251 | 245.548.712 | 187.044.992 | 329.811.466 |
| Patrimonio Neto | 699.735.252 | 766.757.851 | 840.337.296 | 2.106.884.203 | 2.998.176.145 | 3.483.402.907 | 782.118.497 | 1.066.262.553 | 1.318.855.482 | 1.317.956.715 | 1.655.448.953 | 1.988.936.729 |
| | 0,14 | 0,08 | 0,08 | 0,17 | 0,29 | 0,14 | 0,32 | 0,24 | 0,18 | 0,19 | 0,11 | 0,17 |
| | Promedio | | 0,10 | Promedio | | 0,20 | Promedio | | 0,24 | Promedio | | 0,16 |

| Resumen de Promedios de los tres últimos años | INTEC INGENIERIA S.R.L | LEZCANO SANCHEZ | LIVIO PETTENGILL | SERVIN MOLINAS MARIA DE FATIMA | REFERENCIA | REFERENCIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ratio de Liquidez | 3,24 | 2,92 | 1,44 | 4,20 | > O = 1 | IGUAL O MAYOR QUE 1 |
| Indice de Endeudamiento | 0,40 | 0,33 | 0,37 | 0,29 | < O = 0,80 | NO DEBERA SER MAYOR A 0,80 |
| Indice de Rentabilidad | 0,10 | 0,20 | 0,24 | 0,16 | > O = 0 | NO DEBERA SER NEGATIVO |

HECHO POR:

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:

Lic. Leticia M. Orué Rodríguez
Control Contable

## CAPACIDAD FINANCIERA

### DISPONIBILIDAD DE ACTIVOS LIQUIDOS

| INTEC INGENIERIA S.R.L | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CONTRACTUALES DEL ADJUDICATARIO SERA: 30 % DEL MONTO TOTAL DE LA OFERTA | | | | | |
| TOTAL DE LA OFERTA | 30 % DE LA OFERTA- MINIMO REQUERIDO | DISPONIBILIDAD DE ACTIVOS LIQUIDOS | | | OBSERVACION |
| | | ACTIVO CORRIENTE EJERCICIO 2013 | PASIVO CORRIENTE EJERCICIO 2013 | ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE | |
| 657.265.725 | 197.179.718 | 2.042.877.465 | 1.728.639.740 | 314.237.725 | CUMPLE |

| CONSTRUCCIONES CIVILES DE ING. ALFREDO LEZCANO | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CONTRACTUALES DEL ADJUDICATARIO SERA: 30 % DEL MONTO TOTAL DE LA OFERTA | | | | | |
| TOTAL DE LA OFERTA | 30 % DE LA OFERTA- MINIMO REQUERIDO | DISPONIBILIDAD DE ACTIVOS LIQUIDOS | | | OBSERVACION |
| | | ACTIVO CORRIENTE EJERCICIO 2013 | PASIVO CORRIENTE EJERCICIO 2013 | ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE | |
| 299.069.800 | 89.720.940 | 3.997.625.918 | 1.046.211.673 | 2.951.414.245 | CUMPLE |

| ING. LIVIO PETTENGILL | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CONTRACTUALES DEL ADJUDICATARIO SERA: 30 % DEL MONTO TOTAL DE LA OFERTA | | | | | |
| TOTAL DE LA OFERTA | 30 % DE LA OFERTA- MINIMO REQUERIDO | DISPONIBILIDAD DE ACTIVOS LIQUIDOS | | | OBSERVACION |
| | | ACTIVO CORRIENTE EJERCICIO 2013 | PASIVO CORRIENTE EJERCICIO 2013 | ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE | |
| 290.586.738 | 87.176.021 | 972.316.177 | 539.801.398 | 432.514.779 | CUMPLE |

| ARQ. MARIA DE FATIMA SERVIN MOLINAS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CONTRACTUALES DEL ADJUDICATARIO SERA: 30 % DEL MONTO TOTAL DE LA OFERTA | | | | | |
| TOTAL DE LA OFERTA | 30 % DE LA OFERTA- MINIMO REQUERIDO | DISPONIBILIDAD DE ACTIVOS LIQUIDOS | | | OBSERVACION |
| | | ACTIVO CORRIENTE EJERCICIO 2013 | PASIVO CORRIENTE EJERCICIO 2013 | ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE | |
| 341.571.610 | 102.471.483 | 2.523.682.752 | 636.457.557 | 1.887.225.195 | CUMPLE |

HECHO POR:

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:

Lic. Leticia M. Orué Rodríguez
Control Contable