Asunción, 05 de diciembre de 2019.

INFORME DE EVALUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. LPN Nº 162/2.019 - ID Nº 369.954

I.- INTRODUCCIÓN

La presente evaluación de análisis económicos financieros es realizada en virtud a la Resolución MOPC Nº 1227 de fecha 07 de junio de 2019 y sus modificaciones, Resolución MOPC N° 1236 de fecha 10 de junio de 2019 y Resolución MOPC N° 1575 de fecha 17 de julio de 2019; artículo 1° inc. g que establece cuanto sigue: *"Las responsabilidades emergentes de la elaboración de los informes supra mencionados recaerán exclusivamente en el funcionario responsable en cuya área de experticia haya recaído el análisis de los diferentes criterios de evaluación establecidos en los pliegos de bases y condiciones. En consecuencias, el representante de la Dirección de Asuntos Jurídicos responderá por el parecer jurídico que hubiere emitido, el representante del Gabinete del Viceministro de Administración y Finanzas responderá por el informe económico financiero emitido, y el representante del sector técnico responderá por el informe técnico elaborado*" (SIC).

A continuación, la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas a través del Memorándum CEO Nº 1.722/2.019 de fecha 29 de noviembre de 2.019, solicita realizar el Análisis Económico Financiero de las ofertas presentadas; al respecto, se procede a realizar la evaluación de la Capacidad Financiera de las empresas participantes en el marco del LLAMADO MOPC Nº 162/2019 LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL, "SERVICIOS DE MODERNIZACION DE ESTACIONES DE CONSUMO PROPIAS". ID N° 369.954

II.- ACTA DE RECEPCION Y APERTURA DE SOBRE

De conformidad al Acta de Recepción de Oferta, de fecha 29 de noviembre de 2019, participan las siguientes empresas:

Nº	OFERENTES	MONTO TOTAL
1	CONSORCIO DE MODERNIZACIÓN	Gs.11.517.000.000.-
2	CABIPAL METALMEK S.A.	Gs.11.979.000.000.-
3	SOMIN S.A.	Gs.10.901.550.000.-

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 (A) Capacidad financiera**, Pagina 6 del Pliego de Bases y Condiciones, Con el objetivo de calificar la situación financiera actual del Oferente, se considerarán los siguientes índices, según el tipo de obligación tributaria:

Para contribuyente de IRACIS.
Deberán cumplir con el siguiente parámetro:
a. Ratio de Liquidez: activo corriente / pasivo corriente
Deberá ser igual o mayor que 1, en promedio, en los años 2016, 2017 y 2018.
b. Endeudamiento: pasivo total / activo total
No deberá ser mayor a 0,80 en promedio, en los 2016, 2017 y 2018.
c. Rentabilidad: Porcentaje de utilidad después de impuestos o pérdida con respecto al Capital.
El promedio en los 2016, 2017 y 2018 no deberá ser negativo

Para contribuyentes de IRPC

Deberán cumplir el siguiente parámetro:
Eficiencia: (Ingreso/Egreso).
Deberá ser igual o mayor que 1, el promedio, de los ejercicios fiscales requeridos 2016, 2017 y 2018.

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

Para contribuyentes de IRP

Deberán cumplir el siguiente parámetro:
Eficiencia: (Ingreso/Egreso).
Deberá ser igual o mayor que 1, el promedio, de los ejercicios fiscales requeridos 2016, 2017 y 2018.

Para contribuyentes de exclusivamente IVA General

Deberá cumplir el siguiente parámetro:
Eficiencia: (Ingreso/Egreso).
Deberá ser igual o mayor que 1, el promedio, de los ejercicios fiscales 2016, 2017 y 2018.

Los oferentes al efecto de lo anteriormente señalado, deberán presentar los documentos que se indican en el Anexo I.

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 al promedio de los años 2016, 2017 y 2018; solicitados en el PBC, para el efecto se procedió a la verificación de la carpeta de oferta (Copia) presentadas por el oferente.

a- Solicitud de documentos de carácter Formal:

ANDRES ANTONIO MANUEL ACEVEDO BARLAR integrante del CONSORCIO DE MODERNIZACION, no presentó los balances generales de los años 2016, 2017 y 2018; motivo por el cual, a través del Memorándum D.E.T. N° 518/2.019 de fecha 02/12/2019 dirigido a la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas, se solicita los mencionados documentos; en este sentido, la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas mediante el Memorándum CEO N° 1.780/2019 de fecha 05 de diciembre del 2.019, remite el Expediente M.E.U. N° 65.886/2.019 de la empresa **ANDRES ANTONIO MANUEL ACEVEDO BARLAR.** con los documentos solicitados.

CABIPAL METAL MEK S.A., no presento en su carpeta de oferta ni se encuentra activo en el SIPE el balance general del año 2016; motivo por el cual, a través del Memorándum D.E.T. N° 518/2.019 de fecha 02 de diciembre del 2019 dirigido a la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas, se solicita los mencionados documentos; en este sentido, la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas mediante el Memorándum CEO N° 1.773/2019 de fecha 02 de diciembre del 2.019, remite el Expediente M.E.U. N° 65.746/2.019 de la empresa **CABIPAL METAL MEK S.A.** con los documentos solicitados.

b- Observación documental:

SOMIN S.A., no presentó en forma física los Balances Generales de los años 2016, 2017 y 2018; en este sentido como contribuyente del IRACIS, conforme a la Resolución DNCP N° 1993/18, Art. 23, se verifica la Constancia del SIPE N° 1580824, constatando que dicha Constancia figura en estado **"Activo";** además, los Balances Generales que se encuentran en el SIPE figuran en estado **"Histórico"**. Motivo por el cual, la evaluación de la capacidad financiera del oferente se basó en las documentaciones disponibles en el SIPE.

ENGINEERIGN S.A. CAMPOS CERVERA ARROYO integrante del CONSORCIO DE MODERNIZACION, no presentó en forma física los Balances Generales de los años 2016, 2017 y 2018; en este sentido, conforme a la Resolución DNCP N° 1993/18, Art. 23, se verifica la Constancia del SIPE N° 1580448, constatando que dicha Constancia figura en estado **"Activo";** además, los Balances Generales que se encuentran en el SIPE figuran en estado **"Histórico"**. Motivo por el cual, la evaluación de la capacidad financiera del oferente se basó en las documentaciones disponibles en el SIPE.

4.2. Evaluación de la Capacidad Financiera

Con el objetivo de calificar la situación financiera actual de los oferentes, se consideraron los índices establecidos para contribuyente del IRACIS; debido a que los oferentes evaluados se encuentran afectados por dicha obligación fiscal.

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

Nº	EMPRESAS	CAPACIDAD FINANCIERA			CRITERIOS
		RATIO DE LIQUIDEZ	ENDEUDAMIENTO	RENTABILIDAD	
1.-	CONSORCIO DE MODERNIZACIÓN ANDRES ANTONIO MANUEL ACEVEDO BARLARI ENGINEERIGN S.A. CAMPOS CERVERA ARROYO	Cumple Cumple	Cumple Cumple	Cumple Cumple	CUMPLE
2.-	CABIPAL METAL MEK S.A.	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE
3.-	SOMIN S.A.	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE

a) **RATIO DE LIQUIDEZ:** Todas las empresas y/o consorcio de empresas evaluadas en este Ítem, **CUMPLEN** con el requisito mínimo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

b) **ENDEUDAMIENTO:** Todas las empresas y/o consorcio de empresas evaluadas en este Ítem, **CUMPLEN** con el requisito mínimo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

c) **RENTABILIDAD:** Todas las empresas y/o consorcio de empresas evaluadas en este Ítem, **CUMPLEN** con el requisito mínimo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

Al respecto, se anexan las siguientes planillas: **Anexo "A"** referente al RESUMEN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA, 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 del oferente.

Por tanto, respecto al análisis realizado en el LLAMADO M.O.P.C. LPN Nº 162/2.019, se remite el presente informe de evaluación financiera, a consideración de los Miembros del Comité de Evaluación de Ofertas.

Lic. Justo Corvalán Osta
Analista Financiero
Departamento de Estudios Técnicos

Lic. María Rossana Coronel Solalinde
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos

Econ. Diana Beatriz Vera Mercado
Directora
Dirección de Planificación Económica

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

INFORME ECONÓMICO - FINANCIERO

LLAMADO MOPC Nº 162/2019

LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL "SERVICIOS DE MODERNIZACION DE ESTACIONES DE CONSUMO PROPIAS" ID N° 369.954

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 para contribuyente del IRACIS:
a) Ratio de Liquidez.
b) Endeudamiento.
c) Rentabilidad.

Página 6

Lic. Justo Gorvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "A"
RESUMEN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
LLAMADO MOPC Nº 162/2019

LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL, "SERVICIOS DE MODERNIZACION DE ESTACIONES DE CONSUMO PROPIAS". ID N° 369.954

Nº	EMPRESAS	CAPACIDAD FINANCIERA						CRITERIOS
		RATIO DE LIQUIDEZ AC/PC ≥ ò 1 (Promedio de los balances de los últimos tres años) 2016, 2017, 2018		ENDEUDAMIENTO PT/AT ≤ ò 0,80 (Promedio de los balances de los últimos tres años) 2016, 2017, 2018		RENTABILIDAD UDI/C No debera ser negativo (Promedio de los balances de los últimos tres años) 2016, 2017, 2018		
1.-	CONSORCIO DE MODERNIZACIÓN ANDRES ANTONIO MANUEL ACEVEDO BARLARI ENGINEERIGN S.A. CAMPOS CERVERA ARROYO	5 2	C C	0,21 0,43	C C	153,63% 23,44%	C C	CUMPLE
2.-	CABIPAL METAL MEK S.A.	2	C	0,26	C	8,53%	C	CUMPLE
3.-	SOMIN S.A.	3	C	0,46	C	12,75%	C	CUMPLE

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

LLAMADO MOPC Nº 162/2019

LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL, "SERVICIOS DE MODERNIZACION DE ESTACIONES DE CONSUMO PROPIAS". ID N° 369.954

CONSORCIO DE MODERNIZACIÓN

Empresas Consorciadas

* ANDRES ANTONIO MANUEL ACEVEDO BARLARI
* ENGINEERIGN S.A. CAMPOS CERVERA ARROYO

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO MOPC Nº 162/2019 LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL, "SERVICIOS DE MODERNIZACION DE ESTACIONES DE CONSUMO PROPIAS". ID N° 369.954
2.- EMPRESA:	ANDRES ANTONIO MANUEL ACEVEDO BARLARI
3.- TIPO:	UNIPERSONAL
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR EL OFERENTE

BALANCE GENERAL	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	145.971.446	92.411.775	131.038.908
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	176.199.631	46.148.402	172.364.110
4.- INVENTARIOS	169.875.012	64.221.003	-
5.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	16.935.220	567.441	-
6.- OTROS ACTIVOS	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	508.981.309	203.348.621	303.403.018
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- INVERSIONES A L/P	-	-	-
2.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	405.211.769	229.100.211	168.952.600
3.- OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	-	-	-
4.- CARGOS DIFERIDOS	-	-	-
5.- ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	405.211.769	229.100.211	168.952.600
ACTIVO TOTAL	914.193.078	432.448.832	472.355.618
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES COMERCIALES	173.974.216	18.998.881	26.856.300
2.- DEUDAS FINANCIERAS	203.546.862	55.373.400	-
3.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-	-
4.- PROVISIONES	-	-	-
5.- INGRESOS DIFERIDOS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	377.521.078	74.372.281	26.856.300
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES A LARGO PLAZO	-	-	-
2.- DEUDAS FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-
PASIVO TOTAL	377.521.078	74.372.281	26.856.300
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	100.000.000	100.000.000	100.000.000
2.- RESERVAS	2.641.224	1.642.114	-
3.- RESULTADO ACUMULADO	256.434.437	241.741.615	76.897.523
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	177.596.339	14.692.822	268.601.795
TOTAL PATRIMONIO NETO	536.672.000	358.076.551	445.499.318
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	914.193.078	432.448.832	472.355.618
	-	-	-

2) FUENTE: ANÁLISIS Y ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL BALANCE GENERAL

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2018		Año 2017		Año 2016			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	508.981.309 / 377.521.078	1,35	203.348.621 / 74.372.281	2,73	303.403.018 / 26.856.300	11,30	5	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	377.521.078 / 914.193.078	0,41	74.372.281 / 432.448.832	0,17	26.856.300 / 472.355.618	0,06	0,21	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	177.596.339 / 100.000.000	177,60%	14.692.822 / 100.000.000	14,69%	268.601.795 / 100.000.000	268,60%	153,63%	Cumple

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO MOPC Nº 162/2019
	LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL, "SERVICIOS DE MODERNIZACION DE ESTACIONES DE CONSUMO PROPIAS". ID N° 369.954
2.- EMPRESA:	ENGINEERIGN S.A. CAMPOS CERVERA ARROYO
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR EL OFERENTE

BALANCE GENERAL - SIPE	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	6.278.240.471	5.909.294.254	3.256.554.605
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	39.890.411	69.088.385	-
3.- CRÉDITOS	56.881.476.511	52.477.895.992	40.322.108.357
4.- INVENTARIOS	29.781.049.572	-	-
5.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	-	525.898.351	-
6.- OTROS ACTIVOS	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	92.980.656.965	58.982.176.982	43.578.662.962
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- INVERSIONES A L/P	4.000.000.000	149.972.599	-
2.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	74.423.744.258	45.920.946.313	22.316.049.388
3.- OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	546.272.756	-	-
4.- CARGOS DIFERIDOS	-	2.261.742	
5.- ACTIVOS INTANGIBLES	8.560.090	-	8.560.090
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	78.978.577.104	46.073.180.654	22.324.609.478
ACTIVO TOTAL	171.959.234.069	105.055.357.636	65.903.272.440
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES COMERCIALES	8.272.444.952	2.043.758.485	-
2.- DEUDAS FINANCIERAS	35.220.859.274	21.159.577.504	28.059.160.569
3.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR	806.309.962	972.953.294	775.466.685
4.- PROVISIONES	-	-	-
5.- INGRESOS DIFERIDOS	76.607.021	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	44.376.221.209	24.176.289.283	28.834.627.254
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES A LARGO PLAZO	-	1.591.053.957	3.281.504.067
2.- DEUDAS FINANCIERAS A LARGO PLAZO	16.693.054.841	18.441.135.341	1.896.565.248
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	16.693.054.841	20.032.189.298	5.178.069.315
PASIVO TOTAL	61.069.276.050	44.208.478.581	34.012.696.569
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	60.000.000.000	20.000.000.000	20.000.000.000
2.- RESERVAS	46.803.883.219	23.054.087.164	1.013.025.598
3.- RESULTADO ACUMULADO	-	10.877.550.275	5.088.627.268
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	4.086.074.800	6.915.241.616	5.788.923.007
TOTAL PATRIMONIO NETO	110.889.958.019	60.846.879.055	31.890.575.873
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	171.959.234.069	105.055.357.636	65.903.272.442
	-	-	[redacted]

2) FUENTE: ANÁLISIS Y ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL BALANCE GENERAL

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS								
Índices Financieros	Fórmula	Año 2018		Año 2017		Año 2016		Coeficientes Promedio	INDICES
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	92.980.656.965 / 44.376.221.209	2,10	58.982.176.982 / 24.176.289.283	2,44	43.578.662.962 / 28.834.627.254	1,51	2	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	61.069.276.050 / 171.959.234.069	0,36	44.208.478.581 / 105.055.357.636	0,42	34.012.696.569 / 65.903.272.440	0,52	0,43	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	4.086.074.800 / 60.000.000.000	6,81%	6.915.241.616 / 20.000.000.000	34,58%	5.788.923.007 / 20.000.000.000	28,94%	23,44%	Cumple

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

LLAMADO MOPC Nº 162/2019

LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL, "SERVICIOS DE MODERNIZACION DE ESTACIONES DE CONSUMO PROPIAS". ID N° 369.954

CABIPAL METAL MEK S.A.

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	**LLAMADO MOPC Nº 162/2019** LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL, "SERVICIOS DE MODERNIZACION DE ESTACIONES DE CONSUMO PROPIAS". ID N° 369.954
2.- EMPRESA:	**CABIPAL METAL MEK S.A.**
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR EL OFERENTE

BALANCE GENERAL	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	413.599.972	385.058.481	319.053.575
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	4.082.863.196	4.024.506.126	2.031.681.082
4.- INVENTARIOS	5.541.327.117	5.070.286.239	5.517.234.147
5.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	690.218.074	749.264.990	132.889.090
6.- OTROS ACTIVOS	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10.728.008.359	10.229.115.836	8.000.857.894
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CREDITOS A L/P	-	76.747.497	-
2.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	8.983.439.358	6.775.513.478	6.808.229.607
3.- OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	-	-	-
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	8.983.439.358	6.852.260.975	6.808.229.607
ACTIVO TOTAL	19.711.447.717	17.081.376.811	14.809.087.501
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES COMERCIALES	1.329.791.049	1.703.192.935	926.850.155
2.- DEUDAS FINANCIERAS	3.251.367.682	3.326.736.669	2.715.655.015
3.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR	161.775.003	92.117.849	71.618.613
4.- PROVISIONES	-	-	-
5.- INGRESOS DIFERIDOS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	4.742.933.734	5.122.047.453	3.714.123.783
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES A LARGO PLAZO	-	-	-
2.- DEUDAS FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-
PASIVO TOTAL	4.742.933.734	5.122.047.453	3.714.123.783
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	6.000.000.000	6.000.000.000	6.000.000.000
2.- RESERVAS	4.393.617.204	2.073.030.506	1.732.388.431
3.- RESULTADO ACUMULADO	3.886.298.852	3.362.575.287	3.040.153.905
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	688.597.927	523.723.565	322.421.382
TOTAL PATRIMONIO NETO	14.968.513.983	11.959.329.358	11.094.963.718
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	19.711.447.717	17.081.376.811	14.809.087.501
	-	-	-

2) FUENTE: ANÁLISIS Y ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL BALANCE GENERAL

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2018		Año 2017		Año 2016			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	10.728.008.359 / 4.742.933.734	2,26	10.229.115.836 / 5.122.047.453	2,00	8.000.857.894 / 3.714.123.783	2,15	2	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	4.742.933.734 / 19.711.447.717	0,24	5.122.047.453 / 17.081.376.811	0,30	3.714.123.783 / 14.809.087.501	0,25	0,26	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	688.597.927 / 6.000.000.000	11,48%	523.723.565 / 6.000.000.000	8,73%	322.421.382 / 6.000.000.000	5,37%	8,53%	Cumple

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

LLAMADO MOPC Nº 162/2019

LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL, "SERVICIOS DE MODERNIZACION DE ESTACIONES DE CONSUMO PROPIAS". ID Nº 369.954

SOMIN S.A.

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	**LLAMADO MOPC Nº 162/2019** LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL, "SERVICIOS DE MODERNIZACION DE ESTACIONES DE CONSUMO PROPIAS". ID N° 369.954
2.- EMPRESA:	**SOMIN S.A.**
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR EL OFERENTE

BALANCE GENERAL - SIPE	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	348.215.401	50.345.058	136.224.344
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	212.563.732	212.563.732	212.563.732
3.- CRÉDITOS	569.916.959	391.068.548	131.134.882
4.- INVENTARIOS	230.184.764	92.515.230	286.315.007
5.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	29.863.845	9.841.767	6.877.275
6.- OTROS ACTIVOS	260.490.397	378.128.560	160.503.979
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**1.651.235.098**	**1.134.462.895**	**933.619.219**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CARGOS DIFERIDOS	-	-	-
2.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	984.717.096	942.528.780	1.029.519.170
3.- OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	-	-	-
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	2.084.180	3.714.873	5.176.484
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**986.801.276**	**946.243.653**	**1.034.695.654**
ACTIVO TOTAL	**2.638.036.374**	**2.080.706.548**	**1.968.314.873**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES COMERCIALES	216.438.366	55.482.717	67.389.959
2.- DEUDAS FINANCIERAS	517.928.780	101.853.700	-
3.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR	26.150.499	22.173.107	25.806.902
4.- PROVISIONES	-	-	-
5.- INGRESOS DIFERIDOS	245.697.001	220.000.000	189.343.664
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**1.006.214.646**	**399.509.524**	**282.540.525**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES A LARGO PLAZO	-	-	-
2.- DEUDAS FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-	-	-
3.- PROVISIONES PARA OBLIGACIONES A L/P	268.471.746	508.160.361	626.229.893
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**268.471.746**	**508.160.361**	**626.229.893**
PASIVO TOTAL	**1.274.686.392**	**907.669.885**	**908.770.418**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	600.000.000	600.000.000	600.000.000
2.- RESERVAS	270.150.553	232.165.564	181.578.175
3.- RESULTADO ACUMULADO	340.671.135	277.966.244	263.721.440
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	152.328.294	62.904.855	14.244.840
TOTAL PATRIMONIO NETO	**1.363.349.982**	**1.173.036.663**	**1.059.544.455**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**2.638.036.374**	**2.080.706.548**	**1.968.314.873**
	-	-	-

2) FUENTE: ANÁLISIS Y ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL BALANCE GENERAL

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS								
Índices Financieros	Fórmula	Año 2018		Año 2017		Año 2016		Coeficientes Promedio	INDICES
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	1.651.235.098 / 1.006.214.646	1,64	1.134.462.895 / 399.509.524	2,84	933.619.219 / 282.540.525	3,30	3	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	1.274.686.392 / 2.638.036.374	0,48	907.669.885 / 2.080.706.548	0,44	908.770.418 / 1.968.314.873	0,46	0,46	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	152.328.294 / 600.000.000	25,39%	62.904.855 / 600.000.000	10,48%	14.244.840 / 600.000.000	2,37%	12,75%	Cumple

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica