ANEXO 5

Planilla de Capacidad Financiera

ANDE

MEMORÁNDUM

DSA/42/2020

A : Departamento de Estudios Económicos Financieros y Bancarios.

De : Coordinador de la LPN ANDE N° 1590/2020.

Lugar y Fecha : Asunción, 30 de noviembre de 2020.

Objeto: Solicitar estudio de Estados Financieros.

Con relación a la Licitación Pública Nacional Licitación Pública Nacional ANDE – SBE N° 1590/2020, para la "Adquisición de Vehículos y Maquinarias", se solicita a esa dependencia su colaboración a fin de realizar el estudio del estado financiero de los oferentes, conforme a lo establecido en los Requisitos de Participación y Criterios de Evaluación, en su numeral 7 "*Capacidad Financiera*", requerido en el Pliego de Bases y Condiciones.

Atendiendo al plazo establecido para la presentación del Informe Final por parte del Comité de Evaluación, rogamos atención urgente al presente pedido.

Asimismo, remitimos cinco (5) carpetas que contienen las copias de ofertas originales de las firmas AUTOMOTORES Y MAQUINARIAS S.A.E.C.A., AUTOMOTOR S.A., DIESA S.A., RIEDER Y CIA S.A.C.I. e HIDRÁULICA DEL BRASIL S.A.

Atentamente,

Ing. Fidel Girett
Coordinador

DPTO. DE ESTUDIOS ECONOMICOS FINANCIEROS Y BANCARIOS

	Hora	Recibido por
30/11/2020	12:15	DENIS

Ma.: A Econ. Sonia Bordón
Favor realizar el informe correspondiente.
Atte.

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos Financieros y Bancarios

ING. FABIO PAREDES
0981. 683908

CORRESPONDE AL MEMORANDUM DSA/42/2020

AL: ING. FIDEL GIRETT

Se remite, a su consideración, la evaluación de la Capacidad Financiera de los Oferentes de la **LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE Nº 1590/2020 "ADQUISICIÓN DE CAMIONES Y MAQUINARIA".**

La evaluación de la Capacidad Financiera de las empresas oferentes, ha sido realizada conforme a lo estipulado en el punto 7. **Capacidad Financiera** de la SECCIÓN Requisitos de Participación y Criterios de Evaluación del Pliego de Bases y Condiciones de la Licitación de referencia. La evaluación de los Ratios de Liquidez, Endeudamiento y Rentabilidad, fue realizada utilizando el promedio de los últimos 3 años, de los balances correspondientes a los ejercicios 2017 al 2019 según lo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

Se presenta a continuación los resultados obtenidos:

EMPRESA	CONDICIONES DEL PLIEGO DE BASES Y CONDICIONES - CALIFICACIÓN		
	RATIO DE LIQUIDEZ	ENDEUDAMIENTO	RENTABILIDAD
1) AUTOMOTORES Y MAQUINARIAS S.AE.C.A. - AUTOMAQ	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
2) AUTOMOTOR S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
3) DIESA S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
4) RIEDER & CÍA S.A.C.I.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
5) HIDRÁULICA DEL BRASIL S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE

Al mismo tiempo, adjuntamos las planillas de cálculos y procedemos a la devolución de los documentos de la mencionada Licitación.

Atentamente;

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

DA, jb

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE Nº 1590/2020
"ADQUISICIÓN DE CAMIONES Y MAQUINARIA".
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

1) AUTOMOTORES Y MAQUINARIAS S.A.E.C.A. - AUTOMAQ

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	392.829.800.535	362.133.252.393	292.555.262.442	
PASIVO CORRIENTE	215.323.429.270	176.384.918.084	141.435.060.558	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	1,82	2,05	2,07	1,98
CONDICION >=1 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	285.323.429.271	267.345.918.084	197.853.118.026	
ACTIVO TOTAL	578.038.359.464	546.478.833.397	442.544.699.164	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	0,49	0,49	0,45	0,48
CONDICION < 0,80 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	30.580.402.525	44.788.266.294	28.893.671.611	
PATRIMONIO NETO	292.714.930.193	279.132.915.313	244.691.581.138	
RENTABILIDAD	10,45%	16,05%	11,81%	12,77%
CONDICION (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

2) AUTOMOTOR S.A.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	915.732.274.913	773.383.155.861	691.076.292.683	
PASIVO CORRIENTE	109.558.685.174	58.763.480.360	54.061.631.515	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	8,36	13,16	12,78	11,43
CONDICION >=1 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	109.558.685.174	58.763.480.360	54.061.631.515	
ACTIVO TOTAL	1.090.364.423.284	921.809.745.172	801.046.322.445	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	0,10	0,06	0,07	0,08
CONDICION < 0,80 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	141.279.511.319	94.145.176.386	94.145.176.386	
PATRIMONIO NETO	980.805.738.110	863.045.254.812	746.984.690.930	
RENTABILIDAD	14,40%	10,91%	12,60%	12,64%
CONDICION (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

Elaborado por: Jorge L. Bordon R.
Economista

Verificado por: Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE Nº 1590/2020
"ADQUISICIÓN DE CAMIONES Y MAQUINARIA".
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

3) DIESA S.A.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	529.137.305.699	436.462.915.485	329.869.736.212	
PASIVO CORRIENTE	403.094.044.556	323.784.347.585	220.302.211.373	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	1,31	1,35	1,50	1,39
CONDICION >=1 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	494.523.227.863	416.949.749.010	267.548.006.247	
ACTIVO TOTAL	768.131.624.210	676.792.024.262	493.881.282.397	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	0,64	0,62	0,54	0,60
CONDICION < 0,80 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	12.896.063.564	31.474.483.974	20.059.597.908	
PATRIMONIO NETO	273.608.396.347	259.842.275.252	226.333.276.150	
RENTABILIDAD	4,71%	12,11%	8,86%	8,56%
CONDICION (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

4) RIEDER & CÍA S.A.C.I.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	556.070.684.164	548.871.064.438	409.644.959.057	
PASIVO CORRIENTE	344.954.298.128	366.511.145.693	353.719.353.383	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	1,61	1,50	1,16	1,42
CONDICION >=1 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	674.595.667.218	653.782.819.475	546.882.420.287	
ACTIVO TOTAL	1.247.922.055.381	1.260.762.744.121	1.129.223.769.023	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	0,54	0,52	0,48	0,51
CONDICION < 0,80 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	1.176.282.647	7.138.913.429	7.082.747.625	
PATRIMONIO NETO	573.326.388.163	606.979.924.646	582.341.346.719	
RENTABILIDAD	0,21%	1,18%	1,22%	0,87%
CONDICION (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

Elaborado por: Jorge A. Bordón R.
Economista

Verificado por: Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE Nº 1590/2020
"ADQUISICIÓN DE CAMIONES Y MAQUINARIA".
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

1) AUTOMOTORES Y MAQUINARIAS S.AE.C.A. - AUTOMAQ

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	392.829.800.535	362.133.252.393	292.555.262.442	
PASIVO CORRIENTE	215.323.429.270	176.384.918.084	141.435.060.558	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**1,82**	**2,05**	**2,07**	**1,98**
CONDICION >=1 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	285.323.429.271	267.345.918.084	197.853.118.026	
ACTIVO TOTAL	578.038.359.464	546.478.833.397	442.544.699.164	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,49**	**0,49**	**0,45**	**0,48**
CONDICION < 0,80 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	30.580.402.525	44.788.266.294	28.893.671.611	
PATRIMONIO NETO	292.714.930.193	279.132.915.313	244.691.581.138	
RENTABILIDAD	**10,45%**	**16,05%**	**11,81%**	**12,77%**
CONDICION (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

2) AUTOMOTOR S.A.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	915.732.274.913	773.383.155.861	691.076.292.683	
PASIVO CORRIENTE	109.558.685.174	58.763.480.360	54.061.631.515	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**8,36**	**13,16**	**12,78**	**11,43**
CONDICION >=1 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	109.558.685.174	58.763.480.360	54.061.631.515	
ACTIVO TOTAL	1.090.364.423.284	921.809.745.172	801.046.322.445	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,10**	**0,06**	**0,07**	**0,08**
CONDICION < 0,80 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	141.279.511.319	94.145.176.386	94.145.176.386	
PATRIMONIO NETO	980.805.738.110	863.045.254.812	746.984.690.930	
RENTABILIDAD	**14,40%**	**10,91%**	**12,60%**	**12,64%**
CONDICION (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

Elaborado por: Jorge L. Bolaños R.
Economista

Verificado por: Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE Nº 1590/2020
"ADQUISICIÓN DE CAMIONES Y MAQUINARIA".
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

5) HIDRÁULICA DEL BRASIL S.A.

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	37.941.955.436	26.055.942.510	24.269.760.818	
PASIVO CORRIENTE	8.838.639.921	14.578.569.749	6.399.333.965	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**4,29**	**1,79**	**3,79**	**3,29**
CONDICION >=1 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	8.838.639.921	14.578.569.749	6.399.333.965	
ACTIVO TOTAL	47.422.674.323	34.515.809.319	32.045.273.338	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,19**	**0,42**	**0,20**	**0,27**
CONDICION < 0,80 en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2019	Año 2018	Año 2017	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	17.539.423.939	7.638.271.495	11.044.189.817	
PATRIMONIO NETO	38.584.034.402	19.937.239.570	25.645.939.373	
RENTABILIDAD	**45,46%**	**38,31%**	**43,06%**	**42,28%**
CONDICION (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2019 al 2017				CUMPLE

Elaborado por: Jorge A. Bordón R.
Economista

Verificado por: Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios