**Asunción, 01 de noviembre de 2018.**

**INFORME PRELIMINAR DE EVALUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA**
**LLAMADO M.O.P.C. Nº 57/2018. ID Nº 350.617**

## I. INTRODUCCIÓN

La presente evaluación de análisis económicos financieros es realizada en virtud a las competencias establecidas en la Resolución Ministerial Nº 1603 de fecha 1 de setiembre de 2018, que en su Art. 1 dispone lo siguiente:....."*El análisis de los criterios económicos financieros, estará a cargo de la Dirección de Planificación Económica, dependiente del Gabinete del Viceministro de Administración y Finanzas, sobre la base de las ofertas presentadas en la licitación o proceso de contratación que se trate, dicha repartición se expedirá a través de un Informe Económico Financiero cuyo carácter será preliminar*".

A continuación, se expone el resultado de la Capacidad Financiera de las empresas participantes en el marco del **LLAMADO M.O.P.C. Nº 57/2018,** "LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL - SBE, PARA LA ADQUISICION DE EQUIPAMIENTOS VARIOS PARA DISTRITOS DEL MOPC". ID Nº 350.617, conforme a lo requerido en el Memorándum CEO Nº 95/2018 de fecha 23 de octubre de 2018, el cual solicita realizar el Análisis de los criterios económicos financieros de las ofertas presentadas.

El Comité de Evaluación de Ofertas, a través del Memorándum C.E.O. Nº 144/2018 de fecha 31 de octubre de 2018, adjunta el Expediente M.E.U. N° 46.196/2018; de la empresa **DATALAB S.A.**; y el Memorándum C.E.O. Nº 142/2018 de fecha 01 de noviembre de 2018, adjunta el Expediente M.E.U. N° 46.156/2018, de la empresa **OFFICE COMPU S.A.**, documentos solicitados a través del Memorándum D.E.T. N° 194/2018 de fecha 25 de octubre de 2.018.

## II ACTA DE RECEPCION Y APERTURA DE SOBRES

De conformidad al Acta de Recepción y Apertura de Sobres, de fecha 22 de octubre de 2018, participan las siguientes empresas: 1) ARTES Y MUEBLES de Guillermo Paredes A.; 2) DATALAB S.A.; 3) ENGINEERING S.A.; 4) PARASOFT S.R.L.; 5) OFFICE COMPU S.A.; 6) COVA DE Juan Rodriguez; 7) KATUETE S.R.L.

## 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; Sub Ítem: a) Ratio de Liquidez; **b)** Endeudamiento; y **c)** Rentabilidad, Pagina Nº 7 del Pliego de Bases y Condiciones. Con el objeto de calificar la situación financiera actual del oferente, se considerará los siguientes índices para todos los ítems:

**Ratio de Liquidez: activo corriente / pasivo corriente:**
Deberá ser igual o mayor que 1, en promedio, en los 3 últimos años (2015, 2016, 2017)

**Endeudamiento: pasivo total / activo total:**
No deberá ser mayor a 0,80 en promedio, en los 3 últimos años (2015, 2016, 2017)

**Rentabilidad:** Porcentaje de utilidad después de impuestos o pérdida con respecto al Capital:
El promedio en los últimos 3 años (2015, 2016, 2017), no deberá ser negativo.

## 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 3 (tres) últimos Ejercicios Fiscales (2015, 2016 y 2017), para el efecto se procedió a la verificación de las carpetas de ofertas (Copias) presentadas por el oferente, las cuales se hallan bajo la custodia de la Secretaria de la U.O.C.

**4.2 Evaluación de la Capacidad Financiera**

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

| Nº | EMPRESAS | RATIO DE LIQUIDEZ Promedio de los balances de los últimos tres años (≥ 1) | ENDEUDAMIENTO Promedio de los balances de los últimos tres años (≤ 0,80) | RENTABILIDAD Promedio de los balances de los últimos tres años (no deberá ser negativo) | CRITERIOS |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.- | ARTES Y MUEBLES de Guillermo Paredes A. | Cumple | Cumple | Cumple | CUMPLE |
| 2.- | DATALAB S.A. | Cumple | Cumple | Cumple | CUMPLE |
| 3.- | ENGINEERING S.A. | Cumple | Cumple | Cumple | CUMPLE |
| 4.- | PARASOFT S.R.L. | Cumple | Cumple | Cumple | CUMPLE |
| 5.- | OFFICE COMPU S.A. | Cumple | Cumple | Cumple | CUMPLE |
| 6.- | COVA DE Juan Rodriguez | Cumple | Cumple | Cumple | CUMPLE |
| 7.- | KATUETE S.R.L. | Cumple | Cumple | Cumple | CUMPLE |

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

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

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

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. Nº 57/2018, se remite el presente informe preliminar de evaluación financiera, a consideración del Comité de Evaluación de Ofertas.

**Lic. Oscar Villa Alta**
**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.*

# LLAMADO M.O.P.C. Nº 57/2018

## " LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL - SBE, PARA LA ADQUISICION DE EQUIPAMIENTOS VARIOS PARA DISTRITOS DEL MOPC".

## ID Nº 350.617

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 Ítem:**
a) Ratio de Liquidez
b) Endeudamiento
c) Rentabilidad

**Pagina Nº 7**

**ANEXO "A"**
**RESUMEN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA**
**LLAMADO M.O.P.C. N° 57/2018.**
"LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL - SBE, PARA LA ADQUISICION DE EQUIPAMIENTOS VARIOS PARA DISTRITOS DEL MOPC". ID Nº 350.617

| Nº | EMPRESAS | RATIO DE LIQUIDEZ Promedio de los balances de los últimos tres años (≥ 1) | | ENDEUDAMIENTO Promedio de los balances de los últimos tres años (≤ 0,80) | | RENTABILIDAD Promedio de los balances de los últimos tres años (no deberá ser negativo) | | CRITERIOS |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.- | ARTES Y MUEBLES de Guillermo Paredes A. | 21 | C | 0,11 | C | 9303,24% | C | CUMPLE |
| 2.- | DATALAB S.A. | 3 | C | 0,33 | C | 77,83% | C | CUMPLE |
| 3.- | ENGINEERING S.A. | 2 | C | 0,46 | C | 22,32% | C | CUMPLE |
| 4.- | PARASOFT S.R.L. | 2 | C | 0,40 | C | 103,11% | C | CUMPLE |
| 5.- | OFFICE COMPU S.A. | 2 | C | 0,50 | C | 169,16% | C | CUMPLE |
| 6.- | COVA DE Juan Rodriguez | 2 | C | 0,53 | C | 1713,81% | C | CUMPLE |
| 7.- | KATUETE S.R.L. | 14 | C | 0,25 | C | 2,89% | C | CUMPLE |

Lic. Oscar Vilka Alta
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - D.P.E.
M.O.P.C.

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

## ANEXO "B"
## ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

| | |
|---|---|
| **1.- LICITACIÓN:** | **LLAMADO M.O.P.C. N° 57/2018.** "LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL - SBE, PARA LA ADQUISICION DE EQUIPAMIENTOS VARIOS PARA DISTRITOS DEL MOPC". ID Nº 350.617 |
| **2.- EMPRESA:** | **ARTES Y MUEBLES de Guillermo Paredes A.** |
| **3.- TIPO:** | **UNIPERSONAL** |
| **4.- NACIONALIDAD:** | **PARAGUAYA** |
| **5.- MONEDA:** | **GUARANIES** |

| BALANCE GENERAL | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | | | |
| **ACTIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- DISPONIBILIDADES | 787.596.445 | 893.893.473 | 755.722.496 |
| 2.- INVERSIONES TEMPORARIAS | - | - | - |
| 3.- CRÉDITOS | 445.305.492 | 444.595.342 | 371.425.330 |
| 4.- INVENTARIOS | 86.325.778 | 5.309.889 | 486.504.663 |
| 5.- ANTICIPOS | - | - | - |
| 6.- OTROS ACTIVOS | - | - | - |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | **1.319.227.715** | **1.343.798.704** | **1.613.652.489** |
| **ACTIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CREDITOS | - | - | - |
| 2.- INVERSIONES | - | - | - |
| 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 50.955.474 | 77.956.942 | 68.451.154 |
| 4.- ACTIVOS INTANGIBLES | - | - | - |
| **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** | **50.955.474** | **77.956.942** | **68.451.154** |
| **ACTIVO TOTAL** | **1.370.183.189** | **1.421.755.646** | **1.682.103.643** |
| **PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | | | |
| **PASIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CUENTAS A PAGAR | 3.257.951 | 6.972.787 | 3.806.012 |
| 2.- PRESTAMOS FINANCIEROS | 280.000.000 | 19.999.991 | 159.612.636 |
| 3.- PROVISIONES | - | - | - |
| 4.- INGRESOS DIFERIDOS | - | - | - |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | **283.257.951** | **26.972.778** | **163.418.648** |
| **PASIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- PRESTAMOS FINANCIEROS | - | - | - |
| 2.- CUENTAS A PAGAR | - | - | - |
| 3.- OTROS PASIVO | - | - | - |
| **TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** | **-** | **-** | **-** |
| **PASIVO TOTAL** | **283.257.951** | **26.972.778** | **163.418.648** |
| **PATRIMONIO NETO** | | | |
| 1.- CAPITAL | 5.700.000 | 5.700.000 | 5.700.000 |
| 2.- RESERVAS | 40.403.408 | 40.753.447 | 42.038.448 |
| 3.- RESULTADO ACUMULADO | 749.626.720 | 754.475.591 | 765.141.328 |
| 4.- RESULTADO DEL EJERCICIO | 291.195.110 | 593.853.830 | 705.805.219 |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | **1.086.925.238** | **1.394.782.868** | **1.518.684.995** |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | **1.370.183.189** | **1.421.755.646** | **1.682.103.643** |
| | - | - | - |

| CAPACIDAD FINANCIERA | | CÁLCULOS FINANCIEROS | | | | | | Coeficientes Promedio | INDICES |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Índices Financieros | Fórmula | Año 2015 | | Año 2016 | | Año 2017 | | | |
| 1) RATIO DE LIQUIDEZ | Activo Corriente / Pasivo Corriente | 1.319.227.715 / 283.257.951 | 4,66 | 1.343.798.704 / 26.972.778 | 49,82 | 1.613.652.489 / 163.418.648 | 9,87 | 21 | Cumple |
| 2) ENDEUDAMIENTO | Pasivo Total / Activo Total | 283.257.951 / 1.370.183.189 | 0,21 | 26.972.778 / 1.421.755.646 | 0,02 | 163.418.648 / 1.682.103.643 | 0,10 | 0,11 | Cumple |
| 3) RENTABILIDAD | Utilidad despúes del Impuesto / Capital | 291.195.110 / 5.700.000 | 5108,69% | 593.853.830 / 5.700.000 | 10418,49% | 705.805.219 / 5.700.000 | 12382,55% | 9303,24% | Cumple |

Lic. Oscar Villa Alta
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - D.P.E.
M.O.P.C.

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

## ANEXO "B"
## ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

| | |
|---|---|
| **1.- LICITACIÓN:** | **LLAMADO M.O.P.C. N° 57/2018.** "LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL - SBE, PARA LA ADQUISICION DE EQUIPAMIENTOS VARIOS PARA DISTRITOS DEL MOPC". ID Nº 350.617 |
| **2.- EMPRESA:** | **DATALAB S.A.** |
| **3.- TIPO:** | **SOCIEDAD ANONIMA** |
| **4.- NACIONALIDAD:** | **PARAGUAYA** |
| **5.- MONEDA:** | **GUARANIES** |

| BALANCE GENERAL | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | | | |
| **ACTIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- DISPONIBILIDADES | 2.114.144.443 | 1.833.662.233 | 677.791.273 |
| 2.- INVERSIONES TEMPORARIAS | - | - | - |
| 3.- CRÉDITOS | 27.298.582.925 | 24.891.308.158 | 15.418.546.050 |
| 4.- INVENTARIOS | 24.168.182.292 | 20.907.489.261 | 32.174.803.654 |
| 5.- ANTICIPOS | 120.446.939 | 149.198.511 | 130.718.456 |
| 6.- OTROS ACTIVOS | - | - | - |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | **53.701.356.599** | **47.781.658.163** | **48.401.859.433** |
| **ACTIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CREDITOS | - | - | - |
| 2.- INVERSIONES | - | - | - |
| 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 3.333.328.156 | 3.821.279.060 | 3.802.742.148 |
| 4.- ACTIVOS INTANGIBLES | 2.694.545 | 2.694.545 | 2.694.545 |
| **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** | **3.336.022.701** | **3.823.973.605** | **3.805.436.693** |
| **ACTIVO TOTAL** | **57.037.379.300** | **51.605.631.768** | **52.207.296.126** |
| **PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | | | |
| **PASIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CUENTAS A PAGAR | 11.435.720.579 | 4.219.547.775 | 6.422.742.366 |
| 2.- PRESTAMOS FINANCIEROS | 5.249.511.388 | 5.083.927.800 | 4.755.402.316 |
| 3.- PROVISIONES | - | - | - |
| 4.- OTRO PASIVO | 3.470.106.080 | 4.987.617.793 | 3.550.269.376 |
| 5.- INGRESOS DIFERIDOS | 1.833.725.986 | 2.187.632.532 | 326.178.409 |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | **21.989.064.033** | **16.478.725.900** | **15.054.592.467** |
| **PASIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- PRESTAMOS FINANCIEROS | - | - | - |
| 2.- CUENTAS A PAGAR | - | - | - |
| 3.- OTROS PASIVO | - | - | - |
| **TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** | **-** | **-** | **-** |
| **PASIVO TOTAL** | **21.989.064.033** | **16.478.725.900** | **15.054.592.467** |
| **PATRIMONIO NETO** | | | |
| 1.- CAPITAL | 4.640.000.000 | 4.640.000.000 | 4.640.000.000 |
| 2.- RESERVAS | 24.393.639.491 | 27.570.690.141 | 30.610.318.733 |
| 3.- RESULTADO ACUMULADO | - | - | - |
| 4.- RESULTADO DEL EJERCICIO | 6.014.675.776 | 2.916.215.727 | 1.902.384.926 |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | **35.048.315.267** | **35.126.905.868** | **37.152.703.659** |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | **57.037.379.300** | **51.605.631.768** | **52.207.296.126** |
| | - | - | - |

| CAPACIDAD FINANCIERA | | CÁLCULOS FINANCIEROS | | | | | | Coeficientes Promedio | INDICES |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Índices Financieros | Fórmula | Año 2015 | | Año 2016 | | Año 2017 | | | |
| 1) RATIO DE LIQUIDEZ | Activo Corriente / Pasivo Corriente | 53.701.356.599 / 21.989.064.033 | 2,44 | 47.781.658.163 / 16.478.725.900 | 2,90 | 48.401.859.433 / 15.054.592.467 | 3,22 | 3 | Cumple |
| 2) ENDEUDAMIENTO | Pasivo Total / Activo Total | 21.989.064.033 / 57.037.379.300 | 0,39 | 16.478.725.900 / 51.605.631.768 | 0,32 | 15.054.592.467 / 52.207.296.126 | 0,29 | 0,33 | Cumple |
| 3) RENTABILIDAD | Utilidad despúes del Impuesto / Capital | 6.014.675.776 / 4.640.000.000 | 129,63% | 2.916.215.727 / 4.640.000.000 | 62,85% | 1.902.384.926 / 4.640.000.000 | 41,00% | 77,83% | Cumple |

Lic. Oscar Villa Alta
Analista Financiero
Opto. Estudios Técnicos - D.P.E.
M.O.P.C.

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

## ANEXO "B"
## ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

| | |
|---|---|
| **1.- LICITACIÓN:** | **LLAMADO M.O.P.C. N° 57/2018.** "LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL - SBE, PARA LA ADQUISICION DE EQUIPAMIENTOS VARIOS PARA DISTRITOS DEL MOPC". ID Nº 350.617 |
| **2.- EMPRESA:** | **ENGINEERING S.A.** |
| **3.- TIPO:** | **SOCIEDAD ANONIMA** |
| **4.- NACIONALIDAD:** | **PARAGUAYA** |
| **5.- MONEDA:** | **GUARANIES** |

| BALANCE GENERAL | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | | | |
| **ACTIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- DISPONIBILIDADES | 1.419.408.764 | 3.256.554.605 | 5.909.294.254 |
| 2.- INVERSIONES TEMPORARIAS | - | - | 69.088.385 |
| 3.- CRÉDITOS | 24.056.881.400 | 40.322.108.357 | 52.477.895.992 |
| 4.- INVENTARIOS | - | - | - |
| 5.- ANTICIPOS | - | - | 525.898.351 |
| 6.- OTROS ACTIVOS | - | - | - |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | **25.476.290.164** | **43.578.662.962** | **58.982.176.982** |
| **ACTIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CREDITOS | - | - | - |
| 2.- INVERSIONES | 412.076.530 | - | 149.972.599 |
| 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 20.231.460.027 | 22.316.049.388 | 45.920.946.313 |
| 4.- ACTIVOS INTANGIBLES | 8.560.090 | 8.560.090 | 2.261.742 |
| **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** | **20.652.096.647** | **22.324.609.478** | **46.073.180.654** |
| **ACTIVO TOTAL** | **46.128.386.811** | **65.903.272.440** | **105.055.357.636** |
| **PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | | | |
| **PASIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CUENTAS A PAGAR | 279.448.242 | 775.466.685 | 3.016.711.779 |
| 2.- PRESTAMOS FINANCIEROS | 12.276.775.456 | 28.059.160.569 | 21.159.577.504 |
| 3.- PROVISIONES | - | - | - |
| 4.- INGRESOS DIFERIDOS | 47.550.925 | - | - |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | **12.603.774.623** | **28.834.627.254** | **24.176.289.283** |
| **PASIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- PRESTAMOS FINANCIEROS | 6.475.005.058 | 3.281.504.067 | 1.591.053.957 |
| 2.- CUENTAS A PAGAR | 1.320.518.956 | 1.896.565.246 | 18.441.135.341 |
| 3.- OTROS PASIVO | - | - | - |
| **TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** | **7.795.524.014** | **5.178.069.313** | **20.032.189.298** |
| **PASIVO TOTAL** | **20.399.298.637** | **34.012.696.567** | **44.208.478.581** |
| **PATRIMONIO NETO** | | | |
| 1.- CAPITAL | 20.000.000.000 | 20.000.000.000 | 20.000.000.000 |
| 2.- RESERVAS | 640.460.906 | 1.013.025.598 | 23.054.087.164 |
| 3.- RESULTADO ACUMULADO | 4.401.915.683 | 5.088.627.268 | 10.877.550.275 |
| 4.- RESULTADO DEL EJERCICIO | 686.711.585 | 5.788.923.007 | 6.915.241.616 |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | **25.729.088.174** | **31.890.575.873** | **60.846.879.055** |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | **46.128.386.811** | **65.903.272.440** | **105.055.357.636** |
| | - | - | - |

| CAPACIDAD FINANCIERA | | CÁLCULOS FINANCIEROS | | | | | | Coeficientes Promedio | INDICES |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Índices Financieros | Fórmula | Año 2015 | | Año 2016 | | Año 2017 | | | |
| 1) RATIO DE LIQUIDEZ | Activo Corriente / Pasivo Corriente | 25.476.290.164 / 12.603.774.623 | 2,02 | 43.578.662.962 / 28.834.627.254 | 1,51 | 58.982.176.982 / 24.176.289.283 | 2,44 | 2 | Cumple |
| 2) ENDEUDAMIENTO | Pasivo Total / Activo Total | 20.399.298.637 / 46.128.386.811 | 0,44 | 34.012.696.567 / 65.903.272.440 | 0,52 | 44.208.478.581 / 105.055.357.636 | 0,42 | 0,46 | Cumple |
| 3) RENTABILIDAD | Utilidad despúes del Impuesto / Capital | 686.711.585 / 20.000.000.000 | 3,43% | 5.788.923.007 / 20.000.000.000 | 28,94% | 6.915.241.616 / 20.000.000.000 | 34,58% | 22,32% | Cumple |

Lic. Oscar Villa Alta
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - D.P.E.
M.O.P.C.

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

# ANEXO "B"
## ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

| | |
|---|---|
| **1.- LICITACIÓN:** | **LLAMADO M.O.P.C. N° 57/2018.** "LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL - SBE, PARA LA ADQUISICION DE EQUIPAMIENTOS VARIOS PARA DISTRITOS DEL MOPC". ID Nº 350.617 |
| **2.- EMPRESA:** | **PARASOFT S.R.L.** |
| **3.- TIPO:** | **SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA** |
| **4.- NACIONALIDAD:** | **PARAGUAYA** |
| **5.- MONEDA:** | **GUARANIES** |

| BALANCE GENERAL | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | | | |
| **ACTIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- DISPONIBILIDADES | 513.588.911 | 433.498.445 | 240.445.815 |
| 2.- INVERSIONES TEMPORARIAS | - | - | - |
| 3.- CRÉDITOS | 17.775.425.943 | 12.069.859.430 | 15.408.552.573 |
| 4.- INVENTARIOS | 1.389.893.977 | 2.462.768.260 | 4.332.970.548 |
| 5.- ANTICIPOS | 98.207.580 | 118.643.751 | 83.307.394 |
| 6.- OTROS ACTIVOS | - | - | - |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | **19.777.116.411** | **15.084.769.886** | **20.065.276.330** |
| **ACTIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CREDITOS | 7.075.000 | 7.075.000 | 1.396.255.900 |
| 2.- INVERSIONES | - | - | - |
| 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 2.280.843.984 | 2.173.854.638 | 2.317.637.807 |
| 4.- OTROS ACTIVOS | 7.600.000.000 | 7.600.000.000 | 7.600.000.000 |
| **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** | **9.887.918.984** | **9.780.929.638** | **11.313.893.707** |
| **ACTIVO TOTAL** | **29.665.035.395** | **24.865.699.524** | **31.379.170.037** |
| **PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | | | |
| **PASIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CUENTAS A PAGAR | 2.662.331.914 | 1.266.397.376 | 2.402.081.040 |
| 2.- PRESTAMOS FINANCIEROS | 10.783.733.210 | 5.845.982.368 | 7.221.872.566 |
| 3.- PROVISIONES | 189.711.993 | 226.928.685 | 200.520.556 |
| 4.- INGRESOS DIFERIDOS | 104.335.012 | - | 3.652.637.122 |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | **13.740.112.129** | **7.339.308.429** | **13.477.111.284** |
| **PASIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- PRESTAMOS FINANCIEROS | - | 497.089.430 | - |
| 2.- CUENTAS A PAGAR | - | - | - |
| 3.- OTROS PASIVO | - | - | - |
| **TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** | **-** | **497.089.430** | **-** |
| **PASIVO TOTAL** | **13.740.112.129** | **7.836.397.859** | **13.477.111.284** |
| **PATRIMONIO NETO** | | | |
| 1.- CAPITAL | 1.300.768.000 | 1.300.768.000 | 1.300.768.000 |
| 2.- RESERVAS | 2.054.499.604 | 2.068.412.752 | 2.079.684.188 |
| 3.- RESULTADO ACUMULADO | 11.298.050.058 | 12.169.655.662 | 13.260.120.913 |
| 4.- RESULTADO DEL EJERCICIO | 1.271.605.604 | 1.490.465.251 | 1.261.485.652 |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | **15.924.923.266** | **17.029.301.665** | **17.902.058.753** |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | **29.665.035.395** | **24.865.699.524** | **31.379.170.037** |
| | - | - | - |

| CAPACIDAD FINANCIERA | | CÁLCULOS FINANCIEROS | | | | | | Coeficientes Promedio | INDICES |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Índices Financieros | Fórmula | Año 2015 | | Año 2016 | | Año 2017 | | | |
| 1) RATIO DE LIQUIDEZ | Activo Corriente / Pasivo Corriente | 19.777.116.411 / 13.740.112.129 | 1,44 | 15.084.769.886 / 7.339.308.429 | 2,06 | 20.065.276.330 / 13.477.111.284 | 1,49 | 2 | Cumple |
| 2) ENDEUDAMIENTO | Pasivo Total / Activo Total | 13.740.112.129 / 29.665.035.395 | 0,46 | 7.836.397.859 / 24.865.699.524 | 0,32 | 13.477.111.284 / 31.379.170.037 | 0,43 | 0,40 | Cumple |
| 3) RENTABILIDAD | Utilidad despúes del Impuesto / Capital | 1.271.605.604 / 1.300.768.000 | 97,76% | 1.490.465.251 / 1.300.768.000 | 114,58% | 1.261.485.652 / 1.300.768.000 | 96,98% | 103,11% | Cumple |

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

Lic. Oscar Villa Alta
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - D.P.E
M.O.P.C.

# ANEXO "B"
## ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

| | |
|---|---|
| **1.- LICITACIÓN:** | **LLAMADO M.O.P.C. N° 57/2018.** "LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL - SBE, PARA LA ADQUISICION DE EQUIPAMIENTOS VARIOS PARA DISTRITOS DEL MOPC". ID Nº 350.617 |
| **2.- EMPRESA:** | **OFFICE COMPU S.A.** |
| **3.- TIPO:** | **SOCIEDAD ANONIMA** |
| **4.- NACIONALIDAD:** | **PARAGUAYA** |
| **5.- MONEDA:** | **GUARANIES** |

| BALANCE GENERAL | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | | | |
| **ACTIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- DISPONIBILIDADES | 583.151.537 | 1.879.043.900 | 2.658.452.739 |
| 2.- INVERSIONES TEMPORARIAS | - | - | - |
| 3.- CRÉDITOS | 7.942.508.734 | 5.519.948.336 | 7.175.331.723 |
| 4.- INVENTARIOS | 1.248.127.503 | 990.260.106 | 1.150.143.080 |
| 5.- ANTICIPOS | 13.391.393 | 879.742 | 2.719.937 |
| 6.- OTROS ACTIVOS | 1.500.000.000 | 1.500.000.000 | - |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | **11.287.179.167** | **9.890.132.084** | **10.986.647.479** |
| **ACTIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CREDITOS | 1.504.520.093 | 380.560.605 | |
| 2.- INVERSIONES | - | - | - |
| 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 1.159.344.063 | 1.114.856.803 | 1.084.223.664 |
| 4.- ACTIVOS INTANGIBLES | - | - | - |
| **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** | **2.663.864.156** | **1.495.417.408** | **1.084.223.664** |
| **ACTIVO TOTAL** | **13.951.043.323** | **11.385.549.492** | **12.070.871.143** |
| **PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | | | |
| **PASIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CUENTAS A PAGAR | 102.816.713 | 68.343.074 | 5.061.071.736 |
| 2.- PRESTAMOS FINANCIEROS | 6.023.231.756 | 3.212.246.704 | - |
| 3.- PROVISIONES | - | - | 38.772.410 |
| 4.- INGRESOS DIFERIDOS | - | - | 400.467.200 |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | **6.126.048.469** | **3.280.589.778** | **5.500.311.346** |
| **PASIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- PRESTAMOS FINANCIEROS | 2.000.287.662 | 1.832.598.620 | - |
| 2.- CUENTAS A PAGAR | - | - | - |
| 3.- OTROS PASIVO | - | - | - |
| **TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** | **2.000.287.662** | **1.832.598.620** | **-** |
| **PASIVO TOTAL** | **8.126.336.131** | **5.113.188.398** | **5.500.311.346** |
| **PATRIMONIO NETO** | | | |
| 1.- CAPITAL | 200.000.000 | 200.000.000 | 200.000.000 |
| 2.- RESERVAS | 696.992.863 | 736.249.302 | 786.582.856 |
| 3.- RESULTADO ACUMULADO | 4.569.019.092 | 4.927.714.329 | 5.336.111.792 |
| 4.- RESULTADO DEL EJERCICIO | 358.695.237 | 408.397.463 | 247.865.149 |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | **5.824.707.192** | **6.272.361.094** | **6.570.559.797** |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | **13.951.043.323** | **11.385.549.492** | **12.070.871.143** |
| | - | - | - |

| CAPACIDAD FINANCIERA | | CÁLCULOS FINANCIEROS | | | | | | Coeficientes Promedio | INDICES |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Índices Financieros | Fórmula | Año 2015 | | Año 2016 | | Año 2017 | | | |
| 1) RATIO DE LIQUIDEZ | Activo Corriente / Pasivo Corriente | 11.287.179.167 / 6.126.048.469 | 1,84 | 9.890.132.084 / 3.280.589.778 | 3,01 | 10.986.647.479 / 5.500.311.346 | 2,00 | 2 | Cumple |
| 2) ENDEUDAMIENTO | Pasivo Total / Activo Total | 8.126.336.131 / 13.951.043.323 | 0,58 | 5.113.188.398 / 11.385.549.492 | 0,45 | 5.500.311.346 / 12.070.871.143 | 0,46 | 0,50 | Cumple |
| 3) RENTABILIDAD | Utilidad despúes del Impuesto / Capital | 358.695.237 / 200.000.000 | 179,35% | 408.397.463 / 200.000.000 | 204,20% | 247.865.149 / 200.000.000 | 123,93% | 169,16% | Cumple |

Lic. Oscar Villa Alta
Analista Financiero
Opto. Estudios Técnicos - D.P.E.
M.O.P.C.

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

## ANEXO "B"
## ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

| | |
|---|---|
| **1.- LICITACIÓN:** | **LLAMADO M.O.P.C. N° 57/2018.** "LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL - SBE, PARA LA ADQUISICION DE EQUIPAMIENTOS VARIOS PARA DISTRITOS DEL MOPC". ID Nº 350.617 |
| **2.- EMPRESA:** | **COVA DE Juan Rodriguez** |
| **3.- TIPO:** | **UNIPERSONAL** |
| **4.- NACIONALIDAD:** | **PARAGUAYA** |
| **5.- MONEDA:** | **GUARANIES** |

| BALANCE GENERAL | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | | | |
| **ACTIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- DISPONIBILIDADES | 235.354.966 | 52.826.600 | 78.264.690 |
| 2.- INVERSIONES TEMPORARIAS | - | - | - |
| 3.- CRÉDITOS | 433.409.781 | 1.363.683.245 | 2.049.348.574 |
| 4.- INVENTARIOS | - | 44.126.184 | 77.476.276 |
| 5.- ANTICIPOS | 3.185.567 | 10.879.708 | 20.869.158 |
| 6.- OTROS ACTIVOS | - | - | - |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | **671.950.314** | **1.471.515.737** | **2.225.958.698** |
| **ACTIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CREDITOS | - | - | - |
| 2.- INVERSIONES | - | - | - |
| 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 41.022.740 | 28.421.101 | 14.852.129 |
| 4.- ACTIVOS INTANGIBLES | - | - | - |
| **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** | **41.022.740** | **28.421.101** | **14.852.129** |
| **ACTIVO TOTAL** | **712.973.054** | **1.499.936.838** | **2.240.810.827** |
| **PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | | | |
| **PASIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CUENTAS A PAGAR | 271.275.441 | 855.852.381 | 1.268.334.344 |
| 2.- PRESTAMOS FINANCIEROS | 37.336.098 | 23.631.403 | 36.010.903 |
| 3.- PROVISIONES | - | - | - |
| 4.- INGRESOS DIFERIDOS | - | - | - |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | **308.611.539** | **879.483.784** | **1.304.345.247** |
| **PASIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- PRESTAMOS FINANCIEROS | - | - | - |
| 2.- CUENTAS A PAGAR | - | - | - |
| 3.- OTROS PASIVO | - | - | - |
| **TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** | **-** | **-** | **-** |
| **PASIVO TOTAL** | **308.611.539** | **879.483.784** | **1.304.345.247** |
| **PATRIMONIO NETO** | | | |
| 1.- CAPITAL | 15.000.000 | 15.000.000 | 15.000.000 |
| 2.- RESERVAS | 4.323.714 | 5.932.626 | 7.215.782 |
| 3.- RESULTADO ACUMULADO | 143.033.062 | 385.037.801 | 599.520.428 |
| 4.- RESULTADO DEL EJERCICIO | 242.004.739 | 214.482.627 | 314.729.370 |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | **404.361.515** | **620.453.054** | **936.465.580** |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | **712.973.054** | **1.499.936.838** | **2.240.810.827** |
| | - | - | - |

| CAPACIDAD FINANCIERA | | CÁLCULOS FINANCIEROS | | | | | | Coeficientes Promedio | INDICES |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Índices Financieros | Fórmula | Año 2015 | | Año 2016 | | Año 2017 | | | |
| 1) RATIO DE LIQUIDEZ | Activo Corriente / Pasivo Corriente | 671.950.314 / 308.611.539 | 2,18 | 1.471.515.737 / 879.483.784 | 1,67 | 2.225.958.698 / 1.304.345.247 | 1,71 | 2 | Cumple |
| 2) ENDEUDAMIENTO | Pasivo Total / Activo Total | 308.611.539 / 712.973.054 | 0,43 | 879.483.784 / 1.499.936.838 | 0,59 | 1.304.345.247 / 2.240.810.827 | 0,58 | 0,53 | Cumple |
| 3) RENTABILIDAD | Utilidad despúes del Impuesto / Capital | 242.004.739 / 15.000.000 | 1613,36% | 214.482.627 / 15.000.000 | 1429,88% | 314.729.370 / 15.000.000 | 2098,20% | 1713,81% | Cumple |

Lic. Oscar Villa Alta
Analista Financiero
Opto. Estudios Técnicos - D.P.E.
M.O.P.C.

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

## ANEXO "B"
## ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

| | |
|---|---|
| 1.- LICITACIÓN: | LLAMADO M.O.P.C. N° 57/2018. "LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL - SBE, PARA LA ADQUISICION DE EQUIPAMIENTOS VARIOS PARA DISTRITOS DEL MOPC". ID Nº 350.617 |
| 2.- EMPRESA: | KATUETE S.R.L. |
| 3.- TIPO: | SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA |
| 4.- NACIONALIDAD: | PARAGUAYA |
| 5.- MONEDA: | GUARANIES |

| BALANCE GENERAL | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | | | |
| **ACTIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- DISPONIBILIDADES | 25.000.000 | 50.000.000 | 25.000.000 |
| 2.- INVERSIONES TEMPORARIAS | - | - | - |
| 3.- CRÉDITOS | 201.310.380 | 35.708.957 | 262.158.405 |
| 4.- INVENTARIOS | 1.047.658.805 | 1.356.557.909 | 188.393.926 |
| 5.- ANTICIPOS | - | - | - |
| 6.- OTROS ACTIVOS | - | - | - |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | **1.273.969.185** | **1.442.266.866** | **475.552.331** |
| **ACTIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CREDITOS | - | - | - |
| 2.- INVERSIONES | 75.000.000 | 75.000.000 | 75.000.000 |
| 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 5.724.659.006 | 6.282.922.754 | 1.627.769.429 |
| 4.- OTROS ACTIVOS | 1.155.741.606 | 500.000.000 | 500.000.000 |
| 5.- CARGOS DIFERIDOS | | | 244.490.860 |
| **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** | **6.955.400.612** | **6.857.922.754** | **2.447.260.289** |
| **ACTIVO TOTAL** | **8.229.369.797** | **8.300.189.620** | **2.922.812.620** |
| **PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | | | |
| **PASIVO CORRIENTE** | | | |
| 1.- CUENTAS A PAGAR | 65.085.957 | 65.085.957 | 43.625.957 |
| 2.- PRESTAMOS FINANCIEROS | 1.114.370 | 1.703.583 | 244.613.088 |
| 3.- PROVISIONES | - | - | - |
| 4.- INGRESOS DIFERIDOS | - | - | - |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | **66.200.327** | **66.789.540** | **288.239.045** |
| **PASIVO NO CORRIENTE** | | | |
| 1.- PRESTAMOS FINANCIEROS | 2.389.111.781 | 2.389.111.781 | 120.089.136 |
| 2.- CUENTAS A PAGAR | - | - | - |
| 3.- OTROS PASIVO | - | - | 21.460.000 |
| **TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** | **2.389.111.781** | **2.389.111.781** | **141.549.136** |
| **PASIVO TOTAL** | **2.455.312.108** | **2.455.901.321** | **429.788.181** |
| **PATRIMONIO NETO** | | | |
| 1.- CAPITAL | 1.820.000.000 | 1.820.000.000 | 1.900.000.000 |
| 2.- RESERVAS | 3.942.913.991 | 3.970.990.011 | 440.095.604 |
| 3.- RESULTADO ACUMULADO | - | 37.966.041 | 15.966.041 |
| 4.- RESULTADO DEL EJERCICIO | 11.143.698 | 15.332.247 | 136.962.794 |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | **5.774.057.689** | **5.844.288.299** | **2.493.024.439** |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | **8.229.369.797** | **8.300.189.620** | **2.922.812.620** |
| | - | - | - |

| CAPACIDAD FINANCIERA | | CÁLCULOS FINANCIEROS | | | | | | Coeficientes Promedio | INDICES |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Índices Financieros | Fórmula | Año 2015 | | Año 2016 | | Año 2017 | | | |
| 1) RATIO DE LIQUIDEZ | Activo Corriente / Pasivo Corriente | 1.273.969.185 / 66.200.327 | 19,24 | 1.442.266.866 / 66.789.540 | 21,59 | 475.552.331 / 288.239.045 | 1,65 | 14 | Cumple |
| 2) ENDEUDAMIENTO | Pasivo Total / Activo Total | 2.455.312.108 / 8.229.369.797 | 0,30 | 2.455.901.321 / 8.300.189.620 | 0,30 | 429.788.181 / 2.922.812.620 | 0,15 | 0,25 | Cumple |
| 3) RENTABILIDAD | Utilidad despúes del Impuesto / Capital | 11.143.698 / 1.820.000.000 | 0,61% | 15.332.247 / 1.820.000.000 | 0,84% | 136.962.794 / 1.900.000.000 | 7,21% | 2,89% | Cumple |

Lic. Oscar Villa Alta
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - D.P.E.
M.O.P.C.

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