ANEXO A-5 (*Planilla de Capacidad Financiera*)

ANDE

MEMORÁNDUM

DSA/DMV/ 5946/2022

A : Departamento de Estudios Económicos Financieros y Bancarios
De : Miembro Comité Evaluador de la LPN N° 1731/2022.
Lugar y Fecha : Asunción, 03 de noviembre de 2022.

Objeto: Solicitar estudio de Capacidad Financiera.

Con relación a la Licitación Pública Nacional ANDE – Subasta a la Baja Electrónica (SBE) N° 1731/2022, para Adquisición de Vehículos Eléctricos Convenio ITAIPU-ANDE" (ID 418539)," se solicita a esa dependencia su colaboración a fin de realizar el análisis de la capacidad financiera de los oferentes, conforme a lo establecido en el apartado ***Capacidad Financiera***, requerido en el Pliego de Bases y Condiciones, conforme al siguiente detalle:

1. OFERENTES:

- CATHAY S.A.E.
- RIEDER Y CIA S.A.C.I.
- DIESA S.A.
- AUTOMOTIVE S.A. IMPORTADORA Y EXPORTADORA

Atentamente.

FABIO ARIEL PAREDES SEQUEIRA
Firmado digitalmente por FABIO ARIEL PAREDES SEQUEIRA
Fecha: 2022.11.03 13:07:43 -03'00'

Ing. Fabio A. Paredes

ID: 29909134

CORRESPONDE AL MEMORÁNDUM DSA/DMV/5946/2022 ID Nº 29909134

AL: ING. FABIO PAREDES

Se remite, a su consideración, la evaluación de la Capacidad Financiera de los Oferentes de la **LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE - ITAIPÚ Nº 1731/2022 "ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS ELÉCTRICOS - CONVENIO ANDE-ITAPÚ".**

La evaluación de la Capacidad Financiera de las empresas oferentes, ha sido realizada conforme a lo estipulado en el punto Capacidad Financiera, Requisitos de Participación y Criterios de Evaluación del Pliego de Bases y Condiciones de la Licitación de referencia. La evaluación del Ratio de Liquidez, Endeudamiento y Rentabilidad, fue realizada utilizando el promedio de 3 (tres) años, de los balances correspondientes a los ejercicios **2019, 2020 y 2021** 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) CATHAY S.A.E.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
2) RIEDER Y CIA S.A.C.I.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
3) DIESA S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
4) AUTOMOTIVE S.A. IMPORTADORA Y EXPORTADORA	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

LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL ANDE - ITAIPU N° 1731/2022
"ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS ELÉCTRICOS - CONVENIO ANDE-ITAPÚ"
CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

1) CATHAY S.A.E.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2021	Año 2020	Año 2019	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	403.282.878.132	360.810.001.948	303.021.387.815	
PASIVO CORRIENTE	189.658.408.608	190.619.567.773	193.325.688.448	
RATIO DE LIQUIDEZ	**2,13**	**1,89**	**1,57**	**1,86**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2021 al 2019				**CUMPLE**

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2021	Año 2020	Año 2019	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	488.498.645.612	407.203.412.803	343.572.258.749	
ACTIVO TOTAL	690.638.070.661	570.941.032.921	491.015.352.105	
ENDEUDAMIENTO	**0,71**	**0,71**	**0,70**	**0,71**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2021 al 2019				**CUMPLE**

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2021	Año 2020	Año 2019	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	38.401.804.931	23.720.227.873	7.425.701.111	
PATRIMONIO NETO	202.139.425.049	163.737.620.118	147.443.093.356	
RENTABILIDAD	**19,00%**	**14,49%**	**5,04%**	**12,84%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2021 al 2019				**CUMPLE**

2) RIEDER Y CIA S.A.C.I.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2021	Año 2020	Año 2019	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	344.114.502.955	340.454.871.200	556.070.664.164	
PASIVO CORRIENTE	179.602.325.184	118.140.254.450	344.954.298.128	
RATIO DE LIQUIDEZ	**1,92**	**2,88**	**1,61**	**2,14**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2021 al 2019				**CUMPLE**

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2021	Año 2020	Año 2019	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	437.204.662.953	457.617.864.510	674.595.667.218	
ACTIVO TOTAL	827.140.710.766	839.606.441.716	1.247.922.055.381	
ENDEUDAMIENTO	**0,53**	**0,55**	**0,54**	**0,54**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2021 al 2019				**CUMPLE**

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2021	Año 2020	Año 2019	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	7.603.598.529	7.052.092.471	1.175.282.647	
PATRIMONIO NETO	389.936.047.813	381.988.577.206	573.326.388.163	
RENTABILIDAD	**1,95%**	**1,85%**	**0,20%**	**1,33%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2021 al 2019				**CUMPLE**

Elaborado/Verificado:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PUBLICA NACIONAL ANDE - ITAIPU N° 1731/2022
"ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS ELÉCTRICOS - CONVENIO ANDE-ITAPÚ"
CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

3) DIESA S.A.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2021	Año 2020	Año 2019	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	573.366.841.052	572.580.736.521	529.137.305.699	
PASIVO CORRIENTE	392.127.221.411	443.035.569.085	403.094.044.556	
RATIO DE LIQUIDEZ	**1,46**	**1,29**	**1,31**	**1,35**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2021 al 2019				**CUMPLE**

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2021	Año 2020	Año 2019	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	493.838.845.544	518.615.819.074	494.523.227.863	
ACTIVO TOTAL	852.356.675.066	810.339.292.334	768.131.624.210	
ENDEUDAMIENTO	**0,58**	**0,64**	**0,64**	**0,62**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2021 al 2019				**CUMPLE**

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2021	Año 2020	Año 2019	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	68.598.067.147	19.319.515.282	12.896.063.564	
PATRIMONIO NETO	358.517.829.522	291.723.473.260	273.608.396.347	
RENTABILIDAD	**19,13%**	**6,62%**	**4,71%**	**10,16%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2021 al 2019				**CUMPLE**

4) AUTOMOTIVE S.A. IMPORTADORA Y EXPORTADORA

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2021	Año 2020	Año 2019	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	53.970.685.782	40.207.531.255	37.471.758.728	
PASIVO CORRIENTE	45.274.532.471	30.829.385.229	24.040.414.686	
RATIO DE LIQUIDEZ	**1,19**	**1,30**	**1,56**	**1,35**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2021 al 2019				**CUMPLE**

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2021	Año 2020	Año 2019	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	45.274.532.471	33.443.554.319	24.040.414.686	
ACTIVO TOTAL	72.199.595.729	58.919.653.422	49.793.909.442	
ENDEUDAMIENTO	**0,63**	**0,57**	**0,48**	**0,56**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2021 al 2019				**CUMPLE**

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2021	Año 2020	Año 2019	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	1.376.515.947	1.284.883.032	1.255.803.936	
PATRIMONIO NETO	26.925.063.258	25.476.099.103	25.753.494.756	
RENTABILIDAD	**5,11%**	**5,04%**	**4,88%**	**5,01%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2021 al 2019				**CUMPLE**

Elaborado/Verificado:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios