ANEXO III

Capacidad Financiera

MEMORANDUM Presu_20

A	*: Econ. Pascual Galeano,* ***Jefe Departamento Financiero***
De	*: Lic. Edgar Galeano,* ***Encargado División Presupuesto***
Objeto	***:REMITIR RATIOS FINANCIEROS LPN N° 03/2020***
Fecha	***: 10/06/2020***

Lic. EDGAR GALEANO
Div. Presupuesto - DIBEN

Por el presente remito ratios financieros de las siguientes firmas:

* MECOMPA S.A.
* IRM S.A.
* SANATORIO BRITÁNICO S.A.
* SANATORIO SAN ROQUE S.R.L.

Atentamente.

Econ. Pascual Galeano Rodríguez
Jefe del Dpto. Financiero
DIBEN

Lic. Gerardo Benítez Ayala
Director de Administración y Finanzas
DIBEN

LPN 03/2020 – Servicio de Estudio Especializado

CAPACIDAD FINANCIERA

OFERENTE: **SANATORIO SAN ROQUE S.R.L.**

	BALANCE AÑO 2016	BALANCE AÑO 2017	BALANCE AÑO 2018
ACTIVO CORRIENTE	78.043.557.802	74.304.641.456	100.754.894.883
ACTIVO NO CORRIENTE	122.696.124.242	152.232.425.625	156.649.936.780
TOTAL ACTIVO	200.739.682.044	226.537.067.081	257.404.831.663
PASIVO CORRIENTE	38.834.060.689	43.120.482.881	49.550.689.400
PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0
TOTAL DEL PASIVO	38.834.060.689	43.120.482.881	49.550.689.400
TOTAL DE PATRIMONIO NETO	161.905.621.355	183.416.584.200	207.854.142.263
TOTAL DE PASIVO Y PAT.NETO	200.739.682.044	226.537.067.081	257.404.831.663

ESTADOS DE RESULTADOS

	BALANCE AÑO 2016	BALANCE AÑO 2017	BALANCE AÑO 2018
CAPITAL	110.000.000.000	131.054.449.640	145.161.685.961
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	38.280.817.527	31.349.414.048	35.251.541.670

	BALANCE AÑO 2016	BALANCE AÑO 2017	BALANCE AÑO 2018	PROMEDIO	MPLE / NO CUMPLE
1) RATIO DE LIQUIDEZ ACTIVO CORRIENTE/PASIVO CORRIENTE VALOR ÓPTIMO: Igual o mayor que 1, en promedios, en los 3 (tres) últimos años.	2,01	1,72	2,03	1,92	CUMPLE
2) ENDEUDAMIENTO PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL VALOR ÓPTIMO: No deberá ser mayor a 0,80 en promedio, los 3 (tres) últimos años.	0,19	0,19	0,19	0,19	CUMPLE
3)RENTABILIDAD (UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS / CAPITAL) VALOR ÓPTIMO: El promedio en 3 (tres) últimos años, no deberá ser negativo.	0,35	0,24	0,24	0,28	CUMPLE

OBSERVACIÓN:El análisis del ratio fué realizado basándose exclusivamente en el informe financiero remitido por la empresa oferente.

Lic. EDGAR GALLIANO
Div Presupuesto DIBEN

Sr. Carlos Ferreira
División de Presupuesto
DIBEN

LPN 03/2020 – Servicio de Estudio Especializado

CAPACIDAD FINANCIERA

OFERENTE: **IRM SOCIEDAD ANONIMA**

	BALANCE AÑO 2016	BALANCE AÑO 2017	BALANCE AÑO 2018
ACTIVO CORRIENTE	3.487.069.874	8.279.663.618	11.672.675.052
ACTIVO NO CORRIENTE	9.790.715.997	16.671.998.683	13.733.250.838
TOTAL ACTIVO	13.277.785.871	24.951.662.301	25.405.925.890
PASIVO CORRIENTE	2.216.985.644	6.392.373.262	4.040.593.898
PASIVO NO CORRIENTE	1.085.029.878	5.777.076.795	7.558.174.546
TOTAL DEL PASIVO	3.302.015.522	12.169.450.057	11.598.768.444
TOTAL DE PATRIMONIO NETO	9.975.770.349	12.782.212.244	13.807.157.446
TOTAL DE PASIVO Y PAT.NETO	13.277.785.871	24.951.662.301	25.405.925.890

ESTADOS DE RESULTADOS

	BALANCE AÑO 2016	BALANCE AÑO 2017	BALANCE AÑO 2018
CAPITAL	400.000.000	5.000.000.000	12.000.000.000
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	2.061.695.960	2.545.002.649	728.184.518

	BALANCE AÑO 2016	BALANCE AÑO 2017	BALANCE AÑO 2018	PROMEDIO	IPLE / NO CUMPLE
1) RATIO DE LIQUIDEZ ACTIVO CORRIENTE/PASIVO CORRIENTE VALOR ÓPTIMO: igual o mayor que 1, en promedios, en los 3 (tres) últimos años.	1,57	1,30	2,89	1,92	CUMPLE
2) ENDEUDAMIENTO PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL VALOR ÓPTIMO: No deberá ser mayor a 0,80 en promedio, los 3 (tres) últimos años.	0,25	0,49	0,46	0,40	CUMPLE
3)RENTABILIDAD (UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS / CAPITAL) VALOR ÓPTIMO: El promedio en 3 (tres) últimos años, no deberá ser negativo.	5,15	0,51	0,06	1,91	CUMPLE

OBSERVACIÓN:El análisis del ratio fué realizado basándose exclusivamente en el informe financiero remitido por la empresa oferente.

Lic. EDGAR GALEANO
Div. Presupuesto - DIBEN

Sr. Carlos Ferreira
División de Presupuesto
DIBEN

LPN 03/2020 – Servicio de Estudio Especializado

CAPACIDAD FINANCIERA

OFERENTE: **SANATORIO BRITANICO S.A.**

	BALANCE AÑO 2016	BALANCE AÑO 2017	BALANCE AÑO 2018
ACTIVO CORRIENTE	10.496.784.575	18.281.025.639	23.818.558.018
ACTIVO NO CORRIENTE	21.261.157.363	30.042.424.597	33.812.478.577
TOTAL ACTIVO	31.757.941.938	48.323.450.236	57.631.036.595
PASIVO CORRIENTE	5.726.547.966	20.713.434.450	17.897.409.017
PASIVO NO CORRIENTE	8.219.897.133	4.376.090.647	2.988.706.854
TOTAL DEL PASIVO	13.946.445.099	25.089.525.097	20.886.115.871
TOTAL DE PATRIMONIO NETO	31.688.655.914	23.233.925.140	36.744.920.724
TOTAL DE PASIVO Y PAT.NETO	45.635.101.013	48.323.450.237	57.631.036.595

ESTADOS DE RESULTADOS

	BALANCE AÑO 2016	BALANCE AÑO 2017	BALANCE AÑO 2018
CAPITAL	11.000.000.000	11.000.000.000	11.000.000.000
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	812.506.189	9.378.300.564	12.281.331.387

	BALANCE AÑO 2016	BALANCE AÑO 2017	BALANCE AÑO 2018	PROMEDIO	MPLE / NO CUMPLE
1) RATIO DE LIQUIDEZ ACTIVO CORRIENTE/PASIVO CORRIENTE VALOR ÓPTIMO: Igual o mayor que 1, en promedios, en los 3 (tres) últimos años.	1,83	0,88	1,33	1,35	CUMPLE
2) ENDEUDAMIENTO PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL VALOR ÓPTIMO: No deberá ser mayor a 0,80 en promedio, los 3 (tres) últimos años.	0,44	0,52	0,36	0,44	CUMPLE
3)RENTABILIDAD (UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS / CAPITAL) VALOR ÓPTIMO: El promedio en 3 (tres) últimos años, no deberá ser negativo.	0,07	0,85	1,12	0,68	CUMPLE

OBSERVACIÓN:El análisis del ratio fué realizado basándose exclusivamente en el informe financiero remitido por la empresa oferente.

Lic. EDGAR GALEANO
Div. Presupuesto - DIBEN

Sr. Carlos Ferreira
División de Presupuesto
DIBEN

LPN 03/2020 – Servicio de Estudio Especializado

CAPACIDAD FINANCIERA

OFERENTE: **MEDICINA COMPUTARIZADA S.A. MECOMPA**

	BALANCE AÑO 2016	BALANCE AÑO 2017	BALANCE AÑO 2018
ACTIVO CORRIENTE	36.405.168.446	47.392.724.043	49.316.497.830
ACTIVO NO CORRIENTE	37.991.889.549	38.291.723.374	59.618.504.338
TOTAL ACTIVO	74.397.057.995	85.684.447.417	108.935.002.168
PASIVO CORRIENTE	4.726.448.043	2.280.298.298	12.518.350.749
PASIVO NO CORRIENTE	0	3.000.000.000	0
TOTAL DEL PASIVO	4.726.448.043	5.280.298.298	12.518.350.749
TOTAL DE PATRIMONIO NETO	69.670.614.952	80.404.149.119	96.416.651.419
TOTAL DE PASIVO Y PAT.NETO	74.397.062.995	85.684.447.417	108.935.002.168

ESTADOS DE RESULTADOS

	BALANCE AÑO 2016	BALANCE AÑO 2017	BALANCE AÑO 2018
CAPITAL	3.050.000.000	3.050.000.000	26.333.267.107
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	13.449.183.343	12.189.180.307	13.426.412.115

	BALANCE AÑO 2016	BALANCE AÑO 2017	BALANCE AÑO 2018	PROMEDIO	CUMPLE / NO CUMPLE
1) RATIO DE LIQUIDEZ ACTIVO CORRIENTE/PASIVO CORRIENTE VALOR ÓPTIMO: Igual o mayor que 1, en promedios, en los 3 (tres) últimos años.	7,70	20,78	3,94	10,81	CUMPLE
2) ENDEUDAMIENTO PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL VALOR ÓPTIMO: No deberá ser mayor a 0,80 en promedio, los 3 (tres) últimos años.	0,06	0,06	0,11	0,08	CUMPLE
3)RENTABILIDAD (UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS / CAPITAL) VALOR ÓPTIMO: El promedio en 3 (tres) últimos años, no deberá ser negativo.	4,41	4,00	0,51	2,97	CUMPLE

OBSERVACIÓN:El análisis del ratio fué realizado basándose exclusivamente en el informe financiero remitido por la empresa oferente.

Lic. EDGAR GALRAINO
Div. Presupuesto - DIBEN

Sr. Carlos Ferreira
División de Presupuesto
DIBEN