PODER JUDICIAL
CORTE SUPREMA DE JUSTICIA
Departamento de Contabilidad

MDC N° 280/2015

MEMORANDO

A : Lic. **ROBERTO I. TORRES CARDOZO**, Coordinador
Comité de Evaluación de Ofertas

C.C. : Econ. **ROSA LUCIA SANTACRUZ**, Directora
Dirección Financiera

De : Lic. **EDITH GRACIELA GALLARDO**, Directora
Departamento de Contabilidad

Fecha : 22 – JUNIO - 2015

Referencia : Informar

Me dirijo a Ud., a fin de remitir en adjunto Análisis Financiero correspondiente al llamado **LICITACION POR CONCURSO DE OFERTAS – PAC N° 85/2015 "ADQUISICION DE LICENCIAS DE ANTIVIRUS"**, solicitado por el Comité de Evaluación de Ofertas según nota CEO Nº 491/2015, de los siguientes oferentes:

- ***OFFICE COMPU***
- ***ITCS***
- ***DIGITALIZA S.A.***
- ***OLAM S.A.***
- ***HOSTIPY S.A.***
- ***COMPUSAVER S.A.***
- ***CG TEC S.A.***
- ***CORPORATION SEKIURA S.A.C.E.I.***

Atentamente.

Lic. EDITH GRACIELA GALLARDO
Directora de Contabilidad
Corte Suprema de Justicia

PODER JUDICIAL – REPUBLICA DEL PARAGUAY – DIRECCION DE CONTABILIDAD – Asuncion - Paraguay

CORTE SUPREMA DE JUSTICIA – DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN – 23 JUN 2015 – Recibido por Andrea Ramírez Obst – C.S.J. - DGAF – Aclaración: – Hora: 08:25

RECIBIDO – 23 JUN. 2015 – Exp. No. 908 – Airson Cabrera

Alonso y Testanova
Palacio de Justicia (4to. Piso) - Torre Sur

Airson Cabrera
UOC.

Tel (fax) 595 (021) 420-605
Asunción – Paraguay

Corte Suprema De Justicia
División Control Contable

MEMORANDO N° 95 /2015

A : **LIC. EDITH GRACIELA GALLARDO, DIRECTOR**
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DE : **LELIA CANTERO, JEFA**
DIVISIÓN CONTROL CONTABLE

P/D
C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

FECHA : 22 DEJUNIO DE 2015

Se remite Informe Financiero solicitado por el Comité de Evaluación Financiera, según nota ha llamado a ***LICITACION POR CONCURSO DE OFERTAS CEO Nº 491/2015,–PAC Nº 85/2015 – "Adquisición de Licencia de Antivirus" – ID 292.986.-***

OFERENTES

- *OFFICE COMPU*
- *ITCS*
- *DIGITALIZA S.A*
- *OLAM S.A*
- *HOSTIPY S.A*
- *COMPUSAVER S.A*
- *CG TEC S.A*
- *CORPORATION SEKIURA S.A.C.E.I*

Atentamente

RECIBIDO
22 JUN 2015
DIRECCION DE CONTABILIDAD
1704

ERICA MATTO GOMEZ
Dirección de Contabilidad
Corte Suprema de Justicia

P.A.C. N°85 /2015 "ADQUISICION DE LICENCIA DE ANTIVIRUS"

CONCLUSION: Teniendo en cuenta los índices de referencia, los promedios resultantes en el índice de Solvencia Financiera, índice de Endeudamiento e índice de Rentabilidad.

- **OFFICE COMPU,** No se pude realizar el análisis de los estados financieros debido a que el Balance correspondiente al año 2013 y 2014 no se presentó.

- **ITCS,** los promedios resultantes en los diferentes índices analizados se encuentran dentro de los rangos referenciales.

- **DIGITALIZA S.A,** los promedios resultantes en los diferentes índices analizados se encuentran dentro de los rangos referenciales.

- **OLAM S.R.L,** los promedios resultantes en los diferentes índices analizados se encuentran dentro de los rangos referenciales.

- **HOSTIPY S.A,** No se realizó el análisis financiero debido que la empresa no presento los Balances correspondientes.

- **COMPUSAVER S.A,** los promedios resultantes en los diferentes índices analizados se encuentran dentro de los rangos referenciales.

- **CG TEC S.A,** los promedios resultantes en los diferentes índices analizados se encuentran dentro de los rangos referenciales.

- **CORPORATION SEKIURA S.A.C.E.I,** los promedios resultantes en los diferentes índices analizados se encuentran dentro de los rangos referenciales.

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

INFORMATION TECHNOLOGY CONSULTING Y SUPPORT.S.A
RUC.: 80046953-4
I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2012	2013	2014
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	719.738.344	663.290.809	556.073.040
CAJA	554.515	1.686.197	97.362.133
RECAUDACIONES A DEPOSITAR			342.903.459
OTROS VALORE			22.324.534
BANCO	719.083.829	661.604.612	93.782.914
CREDITOS	119.476.445	631.784.048	486.991.203
CLIENTES	113.804.191		
IVA	5.671.254		1.675.974
RETENCION IVA		631.784.048	485.315.229
TARJETAS DE CREDITOS			
IVA CREDITOS FISCAL			
IMP. A LA RENTA - ANTICIPO			
INVENTARIOS	215.992.768	311.890.953	3.224.264
MERCADERIAS GRAVADAS	215.992.768		
PREVISION POR OBSOLESCENCIA		311.890.953	3.224.264
ANTICIPOS	16.535.048	43.559.208	73.944.163
ANTICIPOS A RENDIR	4.810.000		5.000.000
ANTICIPO IMP. A LA RENTA	11.725.048	43.559.208	68.392.940
PROVEEDORES			551.223
OTROS ACTIVOS	52.839.590	48.355.174	31.417.048
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	13.262.664		13.262.664
RETENCION IVA DTO	39.576.896	48.355.174	18.154.361
INVERSIONES EN OTRAS EMPRESAS			
FONDO GARANTIA DE ANDE			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.124.581.195	1.698.890.192	1.151.649.715
ACTIVO NO CORRIENTE			
CREDITOS	4.000.000		
GARANTIA DE ALQUILER	4.000.000		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	794.489.257	783.365.109	1.266.896.812
BIENES EN OPERACION - RODADOS	473.023.312	508.176.189	517.902.142
BIENES INTANGIBLES	40.977.991	40.977.991	57.602.841
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	136.173.220	136.198.886	194.522.502
EQUIPOS DE INFORMATICA	565.111.493	565.172.395	510.756.612
MAQUINARIAS, HERRAMIENTA Y EQUIPO	46.686.302	46.692.286	33.743.451
INSTALACIONES	12.182.883	12.458.104	15.529.763
DEPRECIACION ACUMULADA	-250.196.832	-250.166.832	-51.978.561
DEPRECIACION ACUMULADA	-9.270.503	-9.270.503	-2.589.515
DEPRECIACION ACUMULADA	-15.058.483	-20.124.502	-7.844.812
DEPRECIACION ACUMULADA	-191.102.483	-196.065.027	-35.710.602
DEPRECIACION ACUMULADA	-12.959.277	-13.779.094	-83.029
DEPRECIACION ACUMULADA	-1.108.366	-36.904.764	34.846.417
OTROS ACTIVOS	-	-	-
REFORESTACION			
ROPERIA			
AMORTIZACION ACUMULADA			
CAÑA DE AZUCAR			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	798.489.257	783.365.109	1.266.896.812
TOTAL ACTIVO	1.923.070.442	2.482.255.301	2.418.346.527

PASIVO	2012	2013	2014
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	46.517.615	184.325.520	7.126.286
PROVEEDORES LOCALES	-9.380.861	140.720.272	1.454.427
INTERESES A PAGAR	8.786.562	43.605.248	
HONORARIOS A PAGAR			
ACREEDORES VARIOS	49.091.914		5.670.859
PRESTAMOS FINANCIEROS	0		584.074.145
DOCUMENTOS A PAGAR			584.074.145
INTERESES A PAGAR			
PROVISIONES	51.902.301	101.285.967	90.063.698
IMP. A LA RENTA A PAGAR	43.559.206	68.392.939	48.039.229
RETENCIONES DE IMPUESTOS			
APORTE Y RETENCIONES A PAGAR - IPS			
APORTE Y RETENCIONES A PAGAR	7.943.095	10.754.617	10.898.876
GASTOS ACUMULADOS A PAGAR			8.437.816
DGR IVA		22.118.431	22.677.779
OTROS PASIVOS	100.127.767	641.867.781	43.605.248
PRESTAMOS DE PLAZA FINANCIERA	105.960.291	641.867.781	43.605.248
ANTICIPO DE CLIENTES	-5.862.524		
DIVIDENDOS A PAGAR			
GANANCIAS DIFERIDAS			0
INGRESOS NO REALIZADOS			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	198.147.683	927.459.288	724.868.377
PASIVO NO CORRIENTE			
PROVISIONES	-11.725.048	-633.289.115	0
PROVISION PA INDEMNIZACION DEL PERSONAL			
OTRAS CONTINGENCIAS	-11.725.048	-633.289.115	
PRESTAMOS FINANCIEROS			
PRESTAMOS BANCARIOS			
INTERESES A PAGAR			
CUENTAS A PAGAR	0	0	0
INTEGRACION DE ACCIONES			
DEUDAS A PAGAR			
INTERESES A PAGAR			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	-633.289.115	0
TOTAL PASIVO	186.422.635	294.170.173	724.868.377
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL	400.000.000	613.552.855	800.000.000
CAPITAL	400.000.000	613.552.855	800.000.000
CAPITAL INTEGRADO			
RESERVAS	617.759.138	596.612.167	212.271.389
RESERVA LEGAL	14.826.630	14.826.630	63.793.850
RESERVA FACULTATIVAS	21.694.641		
RESERVA DE REVALUO	581.237.867	581.765.537	128.477.539
RESERVA REGULAR LEY 125			
RESULTADOS	718.888.669	977.920.106	681.216.762
RESULTADOS ACUMULADOS	350.249.696	350.249.696	350.249.696
RESULTADO DEL EJERCICIO	368.638.973	627.670.410	330.967.066
TOTAL PATRIMONIO NETO	1.736.647.807	2.188.085.128	1.693.488.151
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	1.923.070.442	2.482.255.301	2.418.346.528

HECHO POR:

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:

Lic. Leticia M. Orué Rodríguez
Control Contable

DIGITALIZA S.A
RUC.: 80077356-0
I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2012	2013	2014
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	**100.000.000**	**183.467.593**	**363.443.394**
CAJA	100.000.000	83.467.593	347.726.826
FONDO FIJO			539.037
FONDO FIJO PRODUCCION			160.824
VISION BANCO		100.000.000	5.016.707
CREDITOS	**0**	**37.444.381**	**26.476.182**
CLIENTES		37.444.381	20.182.537
CLIENTE COOP. COLONIA THOMPSON			1.000.000
RETENCION IVA			5.313.645
TARJETAS DE CREDITOS			
IVA CREDITOS FISCAL			
IMP. A LA RENTA - ANTICIPO			
INVENTARIOS	-	-	-
MERCADERIAS			
ANTICIPOS	-	-	-
PROVEEDORES			
OTROS ACTIVOS	-	-	-
GASTOS NO DEVENGADOS			
FONDO GARANTIA DE ALQUILERES			
INVERSIONES EN OTRAS EMPRESAS			
FONDO GARANTIA DE ANDE			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**100.000.000**	**220.911.974**	**379.919.576**
ACTIVO NO CORRIENTE			
CREDITOS	-		
CLIENTES			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	**0**	**58.052.268**	**123.436.144**
LICENCIA			1.181.818
MEJORAS EN PEDIDO AJENO			13.092.727
MUEBLES Y UTILES		6.419.268	18.007.701
EQUIPOS INFORMATICOS			43.396.776
INSTALACIONES		51.633.000	53.806.749
DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y EQUIPOS			-688.952
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIAS Y EQUIPOS			-5.380.675
OTROS ACTIVOS	-	-	-
REFORESTACION			
ROPERIA			
AMORTIZACION ACUMULADA			
CAÑA DE AZUCAR			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	-	**58.052.268**	**123.436.144**
TOTAL ACTIVO	**100.000.000**	**278.964.242**	**503.355.720**

PASIVO	2012	2013	2014
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	**0**	**63.466.863**	**60.996.124**
PROVEEDORES DOCUMENT S A		39.438.283	57.538.224
PROVEEDORES VARIOS			541.200
HONORARIOS A PAGAR			2.916.700
ACREEDORES VARIOS		24.028.580	
PRESTAMOS FINANCIEROS	**0**		
PRESTAMOS BANCARIOS			
INTERESES A PAGAR			
PROVISIONES	**0**	**0**	**26.519.657**
DIRECC. GNERAL DE RECAUDACIONES			21.331.623
RETENCIONES DE IMPUESTOS			
APORTE Y RETENCIONES A PAGAR - IPS			5.188.034
APORTE Y RETENCIONES A PAGAR			
GASTOS ACUMULADOS A PAGAR			
OTROS IMPUESTOS			
OTROS PASIVOS	**0**	**0**	**0**
ANTICIPO DE CLIENTES			
DESCUENTO AL PERSONAL			
DIVIDENDOS A PAGAR			
GANANCIAS DIFERIDAS			**0**
INGRESOS NO REALIZADOS			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**0**	**63.466.863**	**87.515.781**
PASIVO NO CORRIENTE			
PROVISIONES		**30.000.000**	**30.000.000**
PROVISION P/ INDEMNIZACION DEL PERSONAL		20.000.000	20.000.000
OTRAS CONTINGENCIAS		10.000.000	10.000.000
PRESTAMOS FINANCIEROS			**0**
PRESTAMOS BANCARIOS			
INTERESES A PAGAR			
CUENTAS A PAGAR	**0**	**0**	**0**
INTEGRACION DE ACCIONES			
DEUDAS A PAGAR			
INTERESES A PAGAR			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**0**	**30.000.000**	**30.000.000**
TOTAL PASIVO	**0**	**93.466.863**	**117.515.781**
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL	**100.000.000**	**100.000.000**	**100.000.000**
CAPITAL			
CAPITAL INTEGRADO	100.000.000	100.000.000	100.000.000
RESERVAS	-	-	**12.338.928**
RESERVA LEGAL			9.894.928
RESERVA DE REVALUO			2.444.000
RESERVA DE REVALUO S/ INVERSIONES			
RESERVA REGULAR LEY 125			
RESULTADOS	-	**85.497.379**	**273.501.011**
RESULTADOS ACUMULADOS			85.497.379
RESULTADO DEL EJERCICIO		85.497.379	188.003.632
TOTAL PATRIMONIO NETO	**100.000.000**	**185.497.379**	**385.839.939**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	**100.000.000**	**278.964.242**	**503.355.720**

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

OLAM S.R.L
RUC.: 80013217-3
I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2012	2013	2014
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	**614.026.337**	**1.107.418.436**	**1.669.454.769**
CAJA	14.223.510	14.585.440	14.629.300
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	28.931.777	21.016.924	134.746.150
BANCOS	570.871.050	1.071.816.072	1.520.079.319
CREDITOS	**3.666.369.367**	**2.916.019.484**	**3.437.611.699**
CLIENTES	3.112.430.614	2.188.273.418	2.533.879.327
IVA	352.966.625	528.623.432	34.199.578
ANTICIPO IMP A LA RENTA	14.769.757	103.995.664	57.402.180
RETENCION IVA	50.746.047		598.412.650
RETENCION IMP. A LA RENTA	25.456.324	67.732.188	141.221.266
DEUDORES VARIOS		23.841.537	72.299.345
INTERESES A VENCER		2.553.245	197.153
INVENTARIOS	**681.992.296**	**921.057.848**	**819.463.222**
MATERIAS PRODUCTOS TERMINADOS	678.105.853	92.796.106	819.463.222
GASTOS NO DEVENGADOS	3.886.443		
MATERIALES		828.261.742	
ANTICIPOS	-	**2.392.820**	**13.563.133**
PROVEEDORES		2.392.820	13.563.133
OTROS ACTIVOS	-	**4.630.699**	**3.875.315**
GASTOS NO DEVENGADOS		4.630.699	3.875.315
FONDO GARANTIA DE ALQUILERES			
INVERSIONES EN OTRAS EMPRESAS			
FONDO GARANTIA DE ANDE			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**4.852.388.000**	**4.950.519.287**	**5.943.968.138**
ACTIVO NO CORRIENTE			
CREDITOS	-		
CLIENTES			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	**33.036.230**	**91.872.769**	**113.975.777**
BIENES EN OPERACIÓN	348.213.684	422.212.359	443.235.900
DEPRECIACION ACUMULADA	-315.177.454	-330.339.590	-329.260.123
ACTIVOS INTANGIBLES	**12.906.825**	-	-
LICENCIAS	51.627.300	51.627.300	51.627.300
AMORTIZACION ACUMULADA	-38.720.475	-51.627.300	-51.627.300
AMORTIZACION ACUMULADA			
CAÑA DE AZUCAR			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**45.943.055**	**91.872.769**	**113.975.777**
TOTAL ACTIVO	**4.898.331.055**	**5.042.392.056**	**6.057.943.915**

PASIVO	2012	2013	2014
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	**2.856.629.114**	**2.815.263.896**	**3.217.706.427**
PROVEEDORES LOCALES	1.090.079.536	834.455.327	1.644.167.413
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	1.359.679.456	1.456.939.573	1.288.358.431
ACREEDORES VARIOS	84.829.455	156.358.340	112.820.014
CHEQUES DIFERIDOS PROVEEDORES	321.940.667	367.510.656	172.360.569
PRESTAMOS FINANCIEROS	**0**	**23.197.664**	**7.726.697**
PRESTAMOS BANCARIOS		20.644.409	7.529.444
INTERESES A DEVENGAR		2.553.245	197.153
PROVISIONES	**424.715.586**	**201.380.663**	**264.387.483**
IMP. A RENTA A PAGAR	153.104.786	125.134.368	122.108.876
RETENCIONES DE IMPUESTOS	185.745.508	12.723.092	6.845.095
PAGO DE PLANES DE BENIFICIOS PARA EMPLEADOS	72.750.427	41.630.152	94.053.054
APORTE Y RETENCIONES A PAGAR	13.114.865	21.372.882	30.380.458
SUEDOS A PAGAR		520.169	1.000.000
OTROS IMPUESTOS			
OTROS PASIVOS	**100.000.000**	**100.000.000**	**304.412.765**
PRESTAMOS DE TERCEROS	100.000.000	100.000.000	300.000.000
ANTICIPO DE CLIENTES			4.412.765
DIVIDENDOS A PAGAR			
GANANCIAS DIFERIDAS			**0**
INGRESOS NO REALIZADOS			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**3.381.244.700**	**3.139.842.213**	**3.784.233.272**
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS FINANCIEROS		**7.478.758**	**0**
PRESTAMOS EN BANCOS		7.478.758	
INTERESES A PAGAR			
CUENTAS A PAGAR	**0**	**0**	**0**
INTEGRACION DE ACCIONES			
DEUDAS A PAGAR			
INTERESES A PAGAR			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**0**	**0**	**0**
TOTAL PASIVO	**3.381.244.700**	**3.147.320.971**	**3.784.233.272**
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL	**245.000.000**	**245.000.000**	**905.000.000**
CAPITAL			
CAPITAL A INTEGRADO	245.000.000	245.000.000	905.000.000
RESERVAS	**129.193.441**	**130.432.301**	**176.847.238**
RESERVA LEGAL	49.000.000	49.000.000	91.794.140
RESERVA DE REVALUO	80.193.441	81.432.301	85.053.098
RESERVA DE REVALUO S/ INVERSIONES			
RESERVA REGULAR LEY 125			
RESULTADOS	**1.142.892.914**	**1.519.638.784**	**1.191.863.405**
RESULTADOS ACUMULADOS	480.864.029	1.140.927.471	378.774.755
RESULTADO DEL EJERCICIO	662.028.885	378.711.313	813.088.650
TOTAL PATRIMONIO NETO	**1.517.086.355**	**1.895.071.086**	**2.273.710.643**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	**4.898.331.055**	**5.042.392.056**	**6.057.943.916**

HECHO POR:

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:

Lic. Leticia M. Orué Rodríguez
Control Contable

COMPUSAVER S.A
RUC.: 80012343-3
I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2012	2013	2014
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	**1.299.429.583**	**2.294.099.583**	**1.791.770.634**
CAJA		165.989.077	196.206.611
CAJA US$		586.703.063	661.108.637
CAJA HERNANDARIAS		232.756	6.705.200
BANCO CTA CTE	575.505.981	486.946.749	66.175.308
BANCO CTA CTE US$	723.923.602	1.054.227.918	493.478.334
OTROS VALORES			366.096.544
CREDITOS	**2.800.211.740**	**6.460.093.199**	**7.739.576.647**
CLIENTES	2.682.062.490	5.058.597.645	7.296.861.620
DEUDORES VARIOS		134.977.555	134.977.544
INTERESES A VENCER		34.615.970	10.251.259
PRESTAMOS		183.417.600	297.485.224
IVA CREDITOS FISCAL	35.606.383	45.651.188	
RETENCION IMP. A LA RENTA	82.542.867	2.833.041	
INVENTARIOS	**4.432.893.927**	**5.465.426.608**	**5.940.005.444**
MERCADERIAS - PRODUCTOS TERMINADOS	4.432.893.927	5.465.426.608	5.940.005.444
ANTICIPOS	-	-	-
PROVEEDORES			
OTROS ACTIVOS	**843.566.581**	**713.034.618**	**1.467.618.681**
IMPORTACIONES EN CURSO	383.245.978	579.669.651	942.446.995
GASTOS NO DEVENGADOS	88.520.603	121.461.647	525.171.686
DEUDORES VARIOS	391.800.000		
OTROS		11.903.320	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**9.376.101.831**	**13.932.653.988**	**16.938.970.406**
ACTIVO NO CORRIENTE			
CREDITOS	-		
CLIENTES			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	**1.621.863.971**	**1.598.770.378**	**1.597.323.347**
BIENES EN OPERACIÓN	2.293.833.968	2.376.209.006	2.435.727.260
DEPRECIACION ACUMULADA	-671.969.997	-777.438.628	-838.403.913
OTROS ACTIVOS	-	-	-
REFORESTACION			
ROPERIA			
AMORTIZACION ACUMULADA			
CAÑA DE AZUCAR			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**1.621.863.971**	**1.598.770.378**	**1.597.323.347**
TOTAL ACTIVO	**10.997.965.802**	**15.531.424.366**	**18.536.293.753**

PASIVO	2012	2013	2014
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	**982.267.033**	**1.810.493.961**	**2.360.044.460**
PROVEEDORES LOCALES	188.142.258	266.078.226	130.468.940
ACREEDORES VARIOS	794.124.775	730.817.431	605.163.311
PROVEEDORESW DEL EXTERIOR		813.588.294	1.614.412.199
PRESTAMOS FINANCIEROS	**131.915.794**	**2.223.405.726**	**3.634.293.436**
DOCUMENTOS A PAGAR	131.915.794	2.188.789.755	3.497.951.822
INTERESES A PAGAR		34.615.970	36.341.614
PROVISIONES	**188.002.612**	**178.515.925**	**130.941.557**
DIRECCION GENERAL DE RECAUDACION	81.643.544		
UTILIDAD A DISTRIBUIR	94.326.473		
APORTE Y RETENCIONES A PAGAR	12.032.595		
IMP. A LA RENTA A PAGAR			12.528.112
IVA A PAGAR		163.857.739	92.179.480
APORTE Y RETENCIONES A PAGAR		14.658.186	12.503.697
OTROS			13.730.268
OTROS PASIVOS	**0**	**782.271.452**	**457.916.452**
ANTICIPO DE CLIENTES			
DESCUENTO AL PERSONAL			
DIVIDENDOS A PAGAR		782.271.452	457.916.452
GANANCIAS DIFERIDAS			**0**
INGRESOS NO REALIZADOS			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**1.302.185.439**	**4.994.677.063**	**6.473.195.895**
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS FINANCIEROS			**0**
PRESTAMOS BANCARIOS			
INTERESES A PAGAR			
CUENTAS A PAGAR	**0**	**0**	**0**
INTEGRACION DE ACCIONES			
DEUDAS A PAGAR			
INTERESES A PAGAR			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**0**	**0**	**0**
TOTAL PASIVO	**1.302.185.439**	**4.994.677.063**	**6.473.195.895**
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL	**2.900.000.000**	**2.900.000.000**	**9.000.000.000**
CAPITAL REALIZADO	2.900.000.000	2.900.000.000	9.000.000.000
CAPITAL A INTEGRAR			
RESERVAS	**1.006.467.847**	**1.145.161.912**	**1.683.322.204**
RESERVA LEGAL	467.201.304	547.063.800	619.683.571
RESERVA DE REVALUO	539.266.543	598.088.112	668.500.692
RESERVA CAPITALIZACION			395.137.941
RESERVA REGULAR LEY 125			
RESULTADOS	**5.789.322.516**	**6.491.595.401**	**1.379.775.654**
RESULTADOS ACUMULADOS	4.516.783.541	4.974.207.971	
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.272.538.975	1.517.387.430	1.379.775.654
TOTAL PATRIMONIO NETO	**9.695.780.363**	**10.536.747.313**	**12.063.097.858**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	**10.997.965.802**	**15.531.424.366**	**18.536.293.753**

HECHO POR:

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:

Lic. Leticia M. Orué Rodríguez
Control Contable

CGTEC S.A
RUC.: 80062686-9
I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2012	2013	2014
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	**17.461.287**	**20.849.102**	**200.451.738**
CAJA	5.215.412	12.212.965	67.765.188
BANCO CTA CTE US$		8.636.137	
BANCOS	12.245.875		132.686.550
CREDITOS	**326.949.915**	**11.834.323**	**868.361.055**
CLIENTES	315.669.404	3.206.294	214.453.880
RETENCION DE IVA	2.445.812	676.799	22.002.409
RETENCION IMP A LA RENTA	8.834.699	7.951.230	835.662
DEUDORES VARIOS			570.303.254
IVA CREDITOS FISCAL			20.518.327
INTERESES A VENCER			40.247.493
INVENTARIOS	**543.742.047**	**754.845.939**	**781.561.300**
MERCADERIAS	543.742.047	754.845.939	781.561.300
ANTICIPOS	**81.898.277**	**30.546.137**	**23.059.987**
ANTICIPO IMP A LA RENTA	26.843.696	30.546.137	23.059.987
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	55.054.581		
OTROS ACTIVOS	**887.713**	-	-
OTROS ACTIVOS	887.713		
FONDO GARANTIA DE ALQUILERES			
INVERSIONES EN OTRAS EMPRESAS			
FONDO GARANTIA DE ANDE			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**970.939.239**	**818.075.501**	**1.873.434.080**
ACTIVO NO CORRIENTE			
CREDITOS	-		
CLIENTES			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	**48.558.405**	**45.852.847**	**82.933.714**
BIENES EN OPERACIÓN	61.865.797	67.257.176	119.743.635
DEPRECIACION ACUMULADA	-13.307.392	-21.404.329	-36.809.921
ACTIVOS INTANGILES	-	**591.817**	**591.817**
GASTOS DE DESARROLLO		887.713	887.713
AMORTIZACION ACUMULADA		-295.896	-295.896
AMORTIZACION ACUMULADA			
CAÑA DE AZUCAR			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**48.558.405**	**46.444.664**	**83.525.531**
TOTAL ACTIVO	**1.019.497.644**	**864.520.165**	**1.956.959.611**

PASIVO	2012	2013	2014
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	**446.951.305**	**13.416.737**	**104.611.032**
PROVEEDORES LOCALES	446.951.305	13.416.737	79.120.376
INTERESES A PAGAR			25.490.656
PRESTAMOS FINANCIEROS	**0**	**641.215**	**822.046.370**
SOBREGIROS EN CUENTA CORRIENTE		641.215	
DOCUMENTOS A PAGAR			115.232.170
PRESTAMOS A PAGAR			706.814.200
PROVISIONES	**12.357.175**	**29.201.018**	**51.311.407**
IMP A RENTA A PAGAR	11.438.421	28.778.169	17.311.022
RETENCIONES DE IMPUESTOS			
APORTE Y RETENCIONES A PAGAR	918.754	422.849	7.442.144
OTRAS PROVISIONES			26.558.241
GASTOS ACUMULADOS A PAGAR			
OTROS IMPUESTOS			
OTROS PASIVOS	**0**	**0**	**0**
ANTICIPO DE CLIENTES			
DESCUENTO AL PERSONAL			
DIVIDENDOS A PAGAR			
GANANCIAS DIFERIDAS			**0**
INGRESOS NO REALIZADOS			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**459.308.480**	**43.258.970**	**977.968.809**
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS FINANCIEROS			**0**
PRESTAMOS BANCARIOS			
INTERESES A PAGAR			
CUENTAS A PAGAR	**0**	**0**	**0**
INTEGRACION DE ACCIONES			
DEUDAS A PAGAR			
INTERESES A PAGAR			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**0**	**0**	**0**
TOTAL PASIVO	**459.308.480**	**43.258.970**	**977.968.809**
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL	**200.000.000**	**200.000.000**	**200.000.000**
CAPITAL REALIZADO	200.000.000	200.000.000	200.000.000
CAPITAL A INTEGRAR			
RESERVAS	**26.938.158**	**41.160.885**	**50.881.250**
RESERVA LEGAL	21.687.314	34.517.026	42.306.986
RESERVA DE REVALUO	5.248.844	6.643.859	8.574.264
RESERVA DE REVALUO S/ INVERSIONES			
RESERVA REGULAR LEY 125			
RESULTADOS	**333.253.006**	**580.100.310**	**728.109.552**
RESULTADOS ACUMULADOS	255.811.625	336.335.783	580.100.310
RESULTADO DEL EJERCICIO	77.441.381	243.764.527	148.009.242
TOTAL PATRIMONIO NETO	**560.189.164**	**821.261.195**	**978.990.802**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	**1.019.497.644**	**864.520.165**	**1.956.959.611**

HECHO POR:

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:

Lic. Leticia M. Orué Rodríguez
Control Contable

CORPORACION SEKIURA
RUC.: 8007089-0
I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2012	2013	2014
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	**546.856.636**	**529.544.206**	**481.531.255**
CAJA	546.856.636	529.544.206	481.531.255
RECAUDACIONES A DEPOSITAR			
BANCOS			
CREDITOS	**106.292.056**	**276.797.055**	**365.737.362**
CLIENTES	106.292.056	275.600.500	358.795.300
ANTICIPO IMP. A LA RENTA			1.014.412
IVA CREDITO FISCAL			5.927.650
TARJETAS DE CREDITOS			
IVA CREDITOS FISCAL		1.196.555	
IMP. A LA RENTA - ANTICIPO			
INVENTARIOS	**169.261.141**	**43.103.843**	**235.700.900**
MERCADERIAS	169.261.141	43.103.843	235.700.900
ANTICIPOS	**-**	**1.983.692**	**6.098.817**
OTROS ANTICIPOS - RETENCIOPN IMP. A LA RENTA		1.983.692	6.098.817
OTROS ACTIVOS	**1.000.000.000**	**1.000.000.000**	**1.000.000.000**
ANTICIPOS	1.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000
FONDO GARANTIA DE ALQUILERES			
INVERSIONES EN OTRAS EMPRESAS			
FONDO GARANTIA DE ANDE			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**1.822.409.833**	**1.851.428.796**	**2.089.068.334**
ACTIVO NO CORRIENTE			
CREDITOS	-		
CLIENTES			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	**235.117.000**	**208.653.844**	**178.753.244**
BIENES EN OPERACIÓN	261.241.588	259.335.310	249.285.010
DEPRECIACION ACUMULADA	-26.124.588	-50.681.466	-70.531.766
OTROS ACTIVOS	-	-	-
REFORESTACION			
ROPERIA			
AMORTIZACION ACUMULADA			
CAÑA DE AZUCAR			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**235.117.000**	**208.653.844**	**178.753.244**
TOTAL ACTIVO	**2.057.526.833**	**2.060.082.640**	**2.267.821.578**

PASIVO	2012	2013	2014
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	**44.107.706**	**7.664.625**	**172.499.168**
PROVEEDORES LOCALES	44.107.706	7.664.625	172.499.168
ACREEDORES VARIOS			
PRESTAMOS FINANCIEROS	**0**		
PRESTAMOS BANCARIOS			
INTERESES A PAGAR			
PROVISIONES	**462.730**	**3.420.952**	**5.084.046**
IVA A PAGAR	115.824		
RETENCIONES DE IMPUESTOS			
APORTE Y RETENCIONES A PAGAR		422.849	1.395.402
IMP. A LA RENTA A PAGAR	346.906	2.998.103	3.688.644
GASTOS ACUMULADOS A PAGAR			
OTROS IMPUESTOS			
OTROS PASIVOS	**0**	**0**	**0**
ANTICIPO DE CLIENTES			
DESCUENTO AL PERSONAL			
DIVIDENDOS A PAGAR			
GANANCIAS DIFERIDAS			**0**
INGRESOS NO REALIZADOS			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**44.570.436**	**11.085.577**	**177.583.214**
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS FINANCIEROS			**0**
PRESTAMOS BANCARIOS			
INTERESES A PAGAR			
CUENTAS A PAGAR	**0**	**0**	**0**
INTEGRACION DE ACCIONES			
DEUDAS A PAGAR			
INTERESES A PAGAR			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**0**	**0**	**0**
TOTAL PASIVO	**44.570.436**	**11.085.577**	**177.583.214**
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL	**2.000.000.000**	**2.000.000.000**	**2.000.000.000**
CAPITAL			
CAPITAL INTEGRADO	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000
RESERVAS	**10.164.631**	**22.077.906**	**33.634.203**
RESERVA LEGAL			1.756.497
RESERVA ACUMULADAS	165.193	1.427.868	1.427.668
RESERVA DE REVALUO	9.999.438	20.650.038	30.450.038
RESERVA DE REVALUO S/ INVERSIONES			
RESERVA REGULAR LEY 125			
RESULTADOS	**2.791.766**	**26.919.357**	**56.604.161**
RESULTADOS ACUMULADOS		2.791.766	26.919.357
RESULTADO DEL EJERCICIO	2.791.766	24.127.591	29.684.804
TOTAL PATRIMONIO NETO	**2.012.956.397**	**2.048.997.263**	**2.090.238.364**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	**2.057.526.833**	**2.060.082.840**	**2.267.821.578**

HECHO POR:

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:

Lic. Leticia M. Orué Rodríguez
Control Contable

Tabla de Análisis de la Capacidad Financiera y Técnica de las Empresas Oferentes

	ITCS			DIGITALIZA S.A			OLAM S.R.L			COMPUSAVER S.A			CG TEC S.A			CORPORATION SEKIURA S.A.C.E.I		
Solvencia Financiera																		
Años	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**
Activo Corriente (a)	1.124.581.186	1.698.880.192	1.151.649.715	100.000.000	220.911.974	379.919.576	4.852.388.000	4.950.519.287	5.943.968.138	9.376.101.831	13.932.653.988	16.938.970.406	970.939.239	818.075.501	1.873.434.080	1.822.409.833	1.851.428.796	2.089.068.334
Pasivo Corriente (b)	198.147.683	927.459.288	724.858.377	0	63.466.863	87.515.781	3.381.244.700	3.139.842.213	3.784.233.272	1.302.185.439	4.994.677.053	6.473.195.895	459.308.480	43.258.970	977.968.809	44.570.436	11.085.577	177.583.214
	5,68	1,83	1,59		3,48	4,34	1,44	1,58	1,57	7,20	2,79	2,62	2,11	18,91	1,92	40,89	167,01	11,76
	Promedio		**3,03**	**Promedio**		**2,61**	**Promedio**		**1,53**	**Promedio**		**4,20**	**Promedio**		**7,66**	**Promedio**		**73,22**
Indice de Endeudamiento																		
Años	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**
Pasivo Total	186.422.635	294.170.173	724.858.377	0	93.466.863	117.515.781	3.381.244.700	3.147.320.971	3.784.233.272	1.302.185.439	4.994.677.053	6.473.195.895	459.308.480	43.258.970	977.968.809	44.570.436	11.085.577	177.583.214
Activo Total	1.923.070.442	2.482.256.301	2.418.346.527	100.000.000	278.964.242	503.355.720	4.898.331.055	5.042.392.056	6.057.943.915	10.997.965.802	15.531.424.366	18.536.293.753	1.019.497.644	864.520.165	1.956.959.611	2.057.526.833	2.060.082.640	2.267.821.578
	0,10	0,12	0,30	0,00	0,34	0,23	0,69	0,62	0,62	0,12	0,32	0,35	0,45	0,05	0,50	0,02	0,01	0,08
	Promedio		**0,17**	**Promedio**		**0,19**	**Promedio**		**0,65**	**Promedio**		**0,26**	**Promedio**		**0,33**	**Promedio**		**0,04**
Indice de Rentabilidad																		
Años	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**	**2012**	**2013**	**2014**
Utilidad después del Impuesto	368.638.973	627.670.410	330.967.066	0	85.497.379	186.003.632	662.026.865	378.711.313	813.088.650	1.272.538.975	1.517.387.430	1.379.775.654	77.441.381	243.764.527	148.009.242	2.791.766	24.127.591	29.684.804
Patrimonio Neto	1.736.647.807	2.188.085.128	1.693.488.151	100.000.000	185.497.379	385.839.939	1.517.086.355	1.895.071.085	2.273.710.643	9.695.780.363	10.536.747.313	12.063.097.858	560.189.164	821.261.195	978.990.802	2.012.956.397	2.048.997.263	2.090.238.364
	0,21	0,29	0,20	0,00	0,46	0,49	0,44	0,20	0,36	0,13	0,14	0,11	0,14	0,30	0,15	0,00	0,01	0,01
	Promedio		**0,23**	**Promedio**		**0,32**	**Promedio**		**0,33**	**Promedio**		**0,13**	**Promedio**		**0,20**	**Promedio**		**0,01**

Resumen de Promedios de los últimos 3 años	ITCS	DIGITALIZA S.A	OLAM S.A	COMPUSAVER S.A	CG TEC	SEKIURA	REFERENCIA	
Ratio de Liquidez	3,03	2,61	1,53	4,20	7,65	73,22	> O = 1	debe ser mayor o igual a 1
Indice de Endeudamiento	0,17	0,19	0,65	0,26	0,33	0,04	< O = 0,80	no debe ser mayor a 0,80
Indice de Rentabilidad	0,23	0,32	0,33	0,13	0,20	0,01	> O = 0	no debera ser negativo

HECHO POR

Lic. ALMA ACOSTA
Control Contable

CONTROLADO POR:

Lic. Leticia M. Orué Rodríguez
Control Contable