GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI

DNIT Dirección Nacional de Ingresos Tributarios

ANEXO N° 20

ANÁLISIS DE LA CAPACIDAD FINANCIERA

Balance cerrado al 31/12/2020, 31/12/21 y al 31/12/22

REYVA S.A.						
Descripción	Cálculos			Total	Promedio	Ponderación Cumple/No Cumple
	2020	2021	2022			
Indice de Liquidez						CUMPLE
Activo corriente	3.808.462.083	13.015.341.188	18.605.918.591			
Pasivo corriente	3.026.875.838	10.131.874.502	17.249.008.106			
Indice	1,26	1,28	1,08	3,62	1,21	
Índice de Endeudamiento						CUMPLE
Pasivo total	3.026.875.838	12.641.033.580	17.249.008.106			
Activo total	5.660.073.734	14.646.011.009	19.622.839.354			
Indice	0,53	0,86	0,88	2,28	0,76	
Índice de Rentabilidad						CUMPLE
Utilidad neta	642.161.161	13.243.384	350.411.128			
Capital	590.000.000	1.020.000.000	1.020.000.000			
Indice	1,09	0,01	0,34	1,44	0,48	

Ratio de Liquidez: activo corriente / pasivo corriente: Deberá ser igual o mayor que 1, en promedio, en los 3 últimos años (2020, 2021 y 2022).

Endeudamiento: pasivo total / activo total: No deberá ser mayor a 0,80 en promedio, en los 3 últimos años (2020, 2021 y 2022).

Rentabilidad: Porcentaje de utilidad después de impuestos o pérdida con respecto al Capital: El promedio en los últimos 3 años, no deberá ser negativo (2020, 2021 y 2022).

Elaborado por la Coordinación Financiera

MINISTERIO DE HACIENDA
Sub Secretaría de Estado de Tributación
REPÚBLICA DEL PARAGUAY
PAZ Y JUSTICIA
Coordinación Financiera

Rodolfo Granada
Coordinador Interino
Coordinación Financiera