Poder Judicial
Corte Suprema de Justicia
Direc. Gral. de Administración y Finanzas
Departamento de Contabilidad

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

MDC N° 301/2013

MEMORANDO

A : Sres. **COORDINADORES DEL COMITÉ DE EVALUACION DE OFERTA** Corte Suprema de Justicia

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

De : Lic. **CESAR DANIEL PASCOTTINI M.**, Director Departamento de Contabilidad

Fecha : 24 - MAYO - 2013

Referencia : Informar

PODER JUDICIAL DIRECCION CONTABILIDAD Administración F.

P/A
EDITH ARCE MARTINEZ
JEFE
SECCIÓN RENDICIÓN CONTABLE

Me dirijo a Ud. a fin de remitir en adjunto Informe Financiero para el llamado a ***LICITACION POR CONCURSO DE OFERTAS - PAC Nº 33/2013 "ADQUISICIÓN DE UTILES DE OFICINA Y ENSEÑANZA"***, solicitado por el Comité de Evaluación de Ofertas según Nota CEO Nº 142/2013 de los oferentes:

- ***2 DE JULIO S.R.L.***
- ***DICOPAR S.R.L.***
- ***KUATIAPO S.A.***
- ***ALAMO S.A.***
- ***GEMINIS INDUSTRIAL Y COMERCIAL S.R.L.***
- ***DISTRIBUIDORA MULTIMERC DE GUIDO A. NUÑEZ***
- ***MARTINEZ HERMANOS S.R.L.***
- ***PAPELERA GUAIRA S.R.L.***
- ***TELEXPAR S.R.L.***
- ***NYP S.A.***
- ***GOLDEN TRADE S.R.L.***

Atentamente.

RECIBIDO
24 MAYO 2013
Exp. No. 764
12:30

María José Franco
U.O.C.
Corte Suprema de Justicia

Alonso y Testanova
Cuarto Piso - Torre Sur
Teléfono: 595 21 420 - 605

Corte Suprema De Justicia
División Control Contable

MEMORANDO N° 65 /2013

A : **LIC. CESAR DANIEL PASCOTTINI M., DIRECTOR**
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

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

LELIA F. CANTERO R.
Jefe de División Control Contable
Dpto. de Contabilidad

FECHA : 24 DE MAYO DE 2013

Se remite Informe Financiero solicitado según Nota CEO Nª 142/2013 correspondiente al llamado a ***LICITACION POR CONCURSO DE OFERTA – PAC 33/2013 "ADQUISICION DE UTILES DE OFICINA Y ENSEÑANZA "****, de los oferentes:*

- 2 DE JULIO S.R.L..
- DICOPAR S.R.L.
- KUATIAPO S.A.
- ALAMO S.A.
-GEMINIS INDUSTRIAL Y COMERCIAL S.R.L.
-DISTRIBUIDORA MULTIMERC DE GUIDO A. NUÑEZ.
- MARTINEZ HERMANOS S.R.L.
- PAPELERA GUAIRA S.R.L.
- TELEXPAR S.R.L.
-NYP S.A.
- GOLDEN TRADE S.R.L.

Atentamente.

RECIBIDO
24 MAY 2013
DIRECCION DE CONTABILIDAD
1576

Karina Escobar
Dirección de Contabilidad

2 DE JULIO S.R.L.

RUC.: 80022970-3

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2009	2010	2.011
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	1.172.620.242	553.333.144	526.558.988
CAJA	26.906.008	122.000.533	49.763.284
BANCOS	1.145.714.234	431.332.611	476.795.704
CREDITOS	4.204.075.348	1.569.003.177	1.471.460.982
DEUDORES VARIOS	3.968.395.330	1.209.670.250	1.033.736.518
IVA CREDITO FISCAL	100.093.348	241.341.724	337.874.779
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	135.586.670	117.991.203	99.849.685
INVENTARIOS	897.012.623	3.801.079.357	4.581.333.998
MERCADERIAS	897.012.623	3.801.079.357	4.581.333.998
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6.273.708.213	5.923.415.678	6.579.353.968
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	656.230.472	876.437.566	596.269.114
BIENES DE USO	656.230.472	876.437.566	596.269.114
CREDITOS	-	11.800.000	50.550.000
DOCUMENTOS A COBRAR		11.800.000	50.550.000
TOTAL ACTIVO	6.929.938.685	6.811.653.244	7.226.173.082

PASIVO	2009	2010	2.011
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	758.458.271	-	112.920.000
ACREEDORES VARIOS	758.458.271		112.920.000
PROVISIONES	1.796.302	3.075.267	2.479.057
APORTES Y RETENCIONES A PAGAR	1.796.302	3.075.267	2.479.057
TOTAL PASIVO CORRIENTE	760.254.573	3.075.267	115.399.057
PASIVO NO CORRIENTE			
PREVISIONES	127.984.254	288.075.411	-
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	127.984.254	288.075.411	
TOTAL PASIVO	888.238.827	291.150.678	115.399.057

PATRIMONIO NETO	2.009	2.010	2.011
CAPITAL	1.350.000.000	1.350.000.000	1.350.000.000
CAPITAL SOCIAL	1.350.000.000	1.350.000.000	1.350.000.000
RESERVAS	68.295.929	127.823.577	150.881.067
RESERVA LEGAL	2.472.179	2.472.179	2.472.179
RESERVA DE REVALUO	65.823.750	125.351.398	148.408.888
RESULTADOS	4.623.403.929	5.042.678.989	5.609.892.958
RESULTADOS ACUMULADOS	3.854.677.194	4.623.403.929	5.042.678.989
RESULTADO DEL EJERCICIO	768.726.735	419.275.060	567.213.969
TOTAL PATRIMONIO NETO	6.041.699.858	6.520.502.566	7.110.774.025
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	6.929.938.685	6.811.653.244	7.226.173.082

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

DICOPAR S.R.L.

RUC.: 80017208-6

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2009	2010	2.011
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	**457.239.377**	**805.790.369**	**958.833.310**
CAJA	457.239.377	805.790.369	958.833.310
CREDITOS	**112.618.249**	**128.159.471**	**124.214.355**
IVA CREDITO FISCAL	69.022.084	48.584.064	8.138.473
IVA CREDITO FISCAL 5 %	100.059	117.446	17.125
RETENCION DE IVA CREDITO FISCAL	30.266.150	68.039.207	100.192.362
RETENCION IMPUESTO A LA RENTA	13.229.956	11.418.754	15.866.395
INVENTARIOS	**446.251.462**	**75.404.513**	**25.125.465**
MERCADERIAS	418.932.100	75.404.513	25.125.465
	27.319.362		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**1.016.109.088**	**1.009.354.353**	**1.108.173.130**
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	**12.459.625**	**21.229.278**	**20.386.987**
BIENES EN OPERACIÓN	165.286.091	175.466.210	176.021.670
DEPRECIACION ACUMULADA	-152.826.466	-154.236.932	-155.634.683
CREDITOS			
DOCUMENTOS A COBRAR			
TOTAL ACTIVO	**1.028.568.713**	**1.030.583.631**	**1.128.560.117**

PASIVO	2009	2010	2.011
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	**49.429.178**	**17.996.657**	**30.044.753**
PROVEEDORES LOCALES	38.406.978	16.957.350	26.501.886
ACREEDORES VARIOS		389.306	457.769
SEGUROS A PAGAR	11.022.200	650.001	3.085.098
PROVISIONES	**26.689.261**	**25.354.816**	**19.980.048**
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			10.095.419
IVA DEBITO FISCAL	18.938.001	24.161.934	8.616.082
IVA DEBITO FISCAL 5 %		39.657	
INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL	359.260	1.153.225	1.268.547
ALQUILERES A PAGAR	7.392.000		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**76.118.439**	**43.351.473**	**50.024.801**
TOTAL PASIVO	**76.118.439**	**43.351.473**	**50.024.801**

PATRIMONIO NETO	2.009	2.010	2.011
CAPITAL	**350.000.000**	**350.000.000**	**350.000.000**
CAPITAL REALIZADO	350.000.000	350.000.000	350.000.000
RESERVAS	**85.831.543**	**89.107.718**	**94.200.563**
RESERVA LEGAL	27.537.239	30.633.295	35.170.680
RESERVA DE REVALUO	58.294.304	58.474.423	59.029.883
RESULTADOS	**516.618.731**	**548.124.440**	**634.334.753**
RESULTADOS ACUMULADOS	430.403.523	516.618.731	548.124.440
RESULTADO DEL EJERCICIO	86.215.208	31.505.709	86.210.313
TOTAL PATRIMONIO NETO	**952.450.274**	**987.232.158**	**1.078.535.316**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	**1.028.568.713**	**1.030.583.631**	**1.128.560.117**

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

KUATIAPO S.A.
RUC.: 80018186-7

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2009	2.010	2.011
CORRIENTE	32.002.053.150	46.999.884.697	61.250.997.032
DISPONIBILIDADES	12.865.529.896	2.866.139.853	5.511.943.324
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	250.782.909	390.311.021	
BANCOS	3.962.488.232	2.145.563.812	
CAJA CHICA	38.028.810	20.264.920	
CHEQUES DIFERIDOS	8.614.230.095		
DISPONIBILIDADES			5.511.943.324
INVERSIONES TEMPORARIAS			
APORTES A CONSORCIADAS			
CREDITOS	9.018.046.828	22.743.431.855	19.694.621.407
CLIENTES	8.364.514.235	7.011.261.808	6.055.156.767
CERTIFICADO DE IVA CREDITO FISCAL			32.932.745
IVA CF 10%		979.935.433	1.667.302.859
INTERESES A VENCER	7.408.502	13.193.479.702	6.894.143
CHEQUES DIFERIDOS A COBRAR			9.227.816.777
SEGUROS A VENCER	-	1.304.346.876	
RETENCION IVA	297.001.921		2.233.077.540
RETENCION RENTA	88.121.029	89.893.295	78.113.327
DEPOSITOS EN GARANTIA	5.814.205	10.109.989	12.022.018
ANTICIPO RENTA	237.385.936	154.804.757	384.206.431
INVENTARIOS	10.118.477.426	21.700.313.489	34.969.621.290
MERCADERIAS-PROD. TERMINADOS	10.118.477.426	21.700.313.489	34.969.621.290
MATERIAS PRIMAS-MATERIALES	-		
ANTICIPOS			1.074.811.011
IMPORTACIONES EN CURSO	-		1.074.811.011
ANTICIPOS AL PERSONAL	-		
OTROS ACTIVOS			
GASTOS NO DEVENGADOS			
INTERESES A DEVENGAR			
OTROS CREDITOS			
APORTE CONSORCIAL			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	32.002.053.150	46.999.884.697	61.250.997.032
ACTIVO NO CORRIENTE	6.432.163.373	12.733.504.910	12.060.614.684
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	6.335.607.740	12.670.272.001	12.006.737.684
BIENES EN OPERACIÓN	8.633.877.020	15.943.340.072	16.560.601.867
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-2.298.269.280	-3.273.068.071	-4.553.864.183
BIENES CONSORCIALES			
ACTIVOS INTANGIBLES	96.555.633	63.232.909	53.877.000
SISTEMA INFORMATICO	209.544.070	234.961.796	285.319.921
AMORTIZACION ACUMULADA	-112.988.437	-171.728.887	-232.442.921
ACCIONISTAS			
TOTAL ACTIVO	38.434.216.523	59.733.389.607	73.311.611.716

PASIVO	2009	2.010	2.011
CORRIENTE	17.374.824.862	26.375.843.373	35.873.610.593
CUENTAS A PAGAR	11.256.288.030	11.744.516.840	13.616.807.507
PROVEEDORES LOCALES	217.722.314	846.760.285	461.196.375
PROVEEDORES EXTERIOR	8.913.224.400	7.980.827.400	10.429.401.918
ACREEDORES VARIOS	762.970.337	2.278.500.955	855.377.486
CHEQUES DIFERIDOS A PAGAR	1.184.447.959	456.028.974	1.711.402.092
FLETES A PAGAR	181.223.020	172.220.962	144.633.628
SEGUROS A PAGAR	-	202.752.711	174.733.421
DESPACHOS A PAGAR		7.425.433	41.162.886
PRESTAMOS FINANCIEROS	5.669.494.488	13.975.172.814	21.260.460.183
DESCUENTO DE DOCUMENTOS	1.209.810.198	12.357.531.700	
CARTA CREDITO A PAGAR	903.655.751	1.617.641.114	
PRESTAMOS DE BANCOS	3.556.028.539		
PRESTAMOS FINANCIEROS			21.260.460.183
PROVISIONES	448.042.344	656.163.819	710.797.452
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	240.725.751	467.035.209	480.072.617
RETENCIONES DE IMPUESTOS	32.994.184	42.987.920	49.816.625
DGR	65.531.452		138.135.371
IPS	16.318.266	29.173.611	34.781.385
ALQUILERES A PAGAR		-	4.384.787
AGUA LUZ Y TELEFONO	4.826.316	8.934.192	3.906.657
HONORARIOS	66.674.799	108.042.990	
ANTICIPO RENTA	21.871.545		
OTROS PASIVOS	-	-	85.545.151
DIVIDENDOS A PAGAR			85.545.151
UTILIDADES NO ASIGNADAS			
PASIVOS NO CORRIENTES			
PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	-
PRESTAMOS DE BANCOS	-	0	0
INTERESES A DEVENGAR			
TOTAL PASIVO	17.374.824.862	26.375.843.373	35.873.610.593

PATRIMONIO NETO	21.059.391.661	33.357.546.234	37.438.001.123
CAPITAL	12.500.000.000	25.000.000.000	25.000.000.000
CAPITAL SUSCRIPTO	-	12.500.000.000	
CAPITAL REALIZADO	12.500.000.000	12.500.000.000	25.000.000.000
RESERVAS	1.896.834.885	2.469.116.784	3.244.362.845
RESERVA LEGAL	507.354.762	686.925.427	880.784.327
RESERVA FACULTATIVAS	409.412.702	409.412.702	409.412.702
RESERVA REVALUO	992.067.281	1.372.878.625	1.974.165.515
RESULTADOS	6.760.556.976	5.888.429.450	9.193.638.278
RESULTADOS ACUMULADOS	5.360.827.089	2.478.485.700	5.888.429.480
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.399.729.887	3.409.943.750	3.305.219.095
UTILIDADES NO ASIGNADAS			
TOTAL PATRIMONIO NETO	21.059.391.661	33.357.546.234	37.438.001.123
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	38.434.216.523	59.733.389.607	73.311.611.716

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

ALAMO S.A.
RUC.: 80004161-5

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	AL 30 DE JUNIO AÑO 2009	AL 30 DE JUNIO DE 2010	AL 30 DE JUNIO DE 2011
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	4.068.668.397	6.790.321.232	6.805.429.446
CAJA	691 598.223		
VALORES A DEPOSITAR	1.970.403.422	5.268.793.484	5.352.954.715
RECAUDACIONES A DEPOSITAR		448 590.000	
BANCOS	1 406.556.752	1.052.937.748	1.452 464.731
VALORES A DEPOSITAR			5.223.427.899
VALORES A DEPOSITAR			5.223 427.899
CREDITOS	8.595.971.880	10.728.354.118	11.640.917.707
DEUDORES POR VENTAS	8.876.839 499	10 284 049.514	10.910.107.382
DEUDORES POR EXPORTACIONES	221 910.436		
PREVISION PARA CUENTAS DUDOSAS	-920.745.137	-920.745 137	-920.745 137
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	329 603.690	244 265.179	-284.379.277
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	88 363.392	148.094.687	177 064.203
IVA RETENCIONES		972 689.875	1.758.870.536
INVENTARIOS	12.762.079.659	9.058.898.948	3.928.202.440
MERCADERIAS	12 762.079.659	9.058.898.948	3.928 202.440
ANTICIPOS		3.941.001.999	4.940.789.701
IMPORTACIONES EN CURSO		3.941.001.999	4.940.789.701
OTROS ACTIVOS	364.202.786	380.861.481	4.609.796.742
INTERESES A VENCER	272.175.377	372.264 943	740.277.482
DEUDORES VARIOS			3.750.000 000
SEGUROS A VENCER	92.027.410	8.586.538	14 749.260
GARANTIA DE ALQUILER			4.770.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	25.790.812.732	30.899.427.778	37.048.563.936
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	7.875.493.742	8.234.408.398	10.223.133.676
TERRENOS	917.411.170	956.876.368	1.834.826.862
EDIFICIOS	3.743.219.923	3.897 142.309	5.106 879.073
MAQUINAS Y EQUIPOS	7 406.681.547	7.702 830.359	8.383.519.903
REPUESTOS	1.596.947.921	1.748 200.211	1.372 653.464
INSTALACIONES	375.705.031	720 107.991	885.645.982
MUEBLES Y UTILES	332 997.233	343.873.001	518.446.931
RODADOS	900.596.791	1.125 730.589	1 319.142.329
HERRAMIENTAS	11.542 986	11.759.185	13.174.330
EQUIPOS DE INFORMATICA	406.218.323	427.487.193	555.488.945
LETREROS	113.021.767	113.360.671	143.753.964
OBRAS EN EJECUCION	13 293 407	84.951.527	
DEPRECIACION ACUMULADA	-8 032 142.357	-8.897.719.986	-9.910.398 108
ACTIVO INTANGIBLE			7.946.261
LICENCIA INFORMATICA			7.946.261
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	7.875.493.742	8.234.408.398	10.231.079.936
TOTAL ACTIVO	33.666.306.474	39.133.836.176	47.279.643.871

PASIVO	AL 30 DE JUNIO AÑO 2009	AL 30 DE JUNIO DE 2010	AL 30 DE JUNIO DE 2011
CORRIENTE			
PRESTAMOS FINANCIEROS	10.636.884.967	5.849.807.090	11.597.192.803
PRESTAMOS ITERBANCO	400.000.000	2 500.000.000	3.050.451.550
PRESTAMOS AMAMBAY	819.360 000	1.000.000.000	500.000.000
PRESTAMOS REGIONAL		1.282 643.830	382 643.830
PRESTAMOS CONTINENTAL	950 000.000	550.000.000	1.500.000.000
PRESTAMOS BBVA	3.400 000.000		1.500 000 000
PRESTAMOS HSBC	3.200 000.000		4 150.000.000
PRESTAMOS SUDAMERIS			
PRESTAMOS ABN ANRO	1.683.333.334		
INTERESES A PAGAR	183.171.633	217 153.260	514.097.423
CUENTAS A PAGAR	1.684.938.331	5.392.014.730	548.248.430
CUENTAS A PAGAR	241.936.155	1.292 664.655	378 151.268
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	889.648.555	4 099.350.075	170.095.162
PROVEEDORES LOCALES	442 310.194		
ACREEDORES VARIOS			
ACREEDORES VARIOS-PETROBRAS	11.045 457		
OTROS PASIVOS		3.033.107.980	8.000.000.000
DIVIDENDOS A PAGAR		3.033 107 980	8 000.000.000
PROVISIONES	93.510.840	91.899.569	334.892.463
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			289 968.745
SEGUROS A PAGAR	60.099.104	57 549.104	2 483.800
RETENCION IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			
APORTES I.P.S. A PAGAR	33.411.736	34.350.455	42 439 908
GASTOS ACUMULADOS A PAGAR			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	12.314.314.138	14.365.829.369	20.480.331.686
PASIVO NO CORRIENTE			
PREVISIONES	6.268.421	6.268.421	6.268.421
PREVISION INDEMNIZACION POR DESPIDO	6.268.421	6.268.421	6.268 421
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	6.268.421	6.268.421	6.268.421
TOTAL PASIVO	12.320.582.559	14.373.097.790	20.486.600.107

PATRIMONIO NETO	2.009	2.010	2.011
CAPITAL	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000
CAPITAL SOCIAL	5.000.000.000	5.000 000.000	
CAPITAL INTEGRADO			5.000.000.000
RESERVAS	5.342.136.072	6.012.371.209	7.168.336.792
RESERVA LEGAL	1.059.016.169	1.366 060.868	1.872.710.173
RESERVA DE REVALUO	4 242.274.386	4.585.464.824	5.274.781.106
RESERVA REGULARIZACION	40.845.517	40.845.517	40.845 517
RESULTADOS	11.003.687.843	13.748.367.188	14.604.706.872
RESULTADOS ACUMULADOS	8 885 670.911	7.970.479.863	8.737.432.678
RESULTADO DEL EJERCICIO	2.117 916.932	5.777 887.325	5 867 274.294
TOTAL PATRIMONIO NETO	21.345.723.915	24.760.738.397	26.793.043.764
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	33.666.306.474	39.133.836.177	47.279.643.871
DIFERENCIA		1	

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

GEMINIS INDUSTRIAL Y COMERCIAL S.R.L.

RUC.: 80016180-7

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2009	2010	2011
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	233.137.972	432.129.918	127.992.897
CAJA	140.050.393	251.653.389	97.777.235
BANCOS	93.087.579	180.476.529	30.215.662
CREDITOS	486.834.377	497.081.902	125.978.680
CLIENTES	493.099.726	455.699.617	142.650.710
CREDITOS FISCALES	37.956.046	63.603.680	5.549.365
MENOS: PREVISION PARA INCOBRABLES	-44.221.395	-44.221.395	-44.221.395
EMBARGO CTA. CTE. EN GESTION JUDICIAL		22.000.000	22.000.000
INVENTARIOS	1.065.755.319	1.615.972.301	1.952.191.885
MERCADERIAS-PRODUCTOS TERMINADOS	757.187.747	1.009.926.987	805.487.880
MERCADERIAS - ACTIVO EN CONTINGENCIA		383.366.864	424.025.555
MATERIAS PRIMAS - MATERIALES	308.567.572	222.678.450	722.678.450
ANTICIPOS	0	208.064.120	447.922.807
IMPORTACIONES EN CURSO		208.064.120	447.922.807
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.785.727.668	2.753.248.241	2.654.086.269
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	850.532.030	910.136.095	964.971.554
BIENES EN OPERACIÓN	1.241.615.837	1.345.035.073	1.497.854.769
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-391.083.807	-434.898.978	-532.883.215
ACTIVOS INTANGIBLES	14.633.523	9.755.683	4.877.843
GASTO DE DESARROLLO	19.511.363	19.511.363	19.511.363
AMORTIZACION ACUMULADA	-4.877.840	-9.755.680	-14.633.520
TOTAL ACTIVO	2.650.893.221	3.673.140.019	3.623.935.666

PASIVO	2009	2010	2011
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	-	328.320.067	40.057.876
PROVEEDORES LOCALES		139.698.832	40.057.876
PROVEEDORES DEL EXTERIOR		188.621.235	
PRESTAMOS FINANCIEROS	0	0	100.000.000
DOCUMENTOS A PAGAR			100.000.000
PROVISIONES	-	768.817	422.790
APORTES Y RETENCIONES A PAGAR		768.817	422.790
TOTAL PASIVO CORRIENTE	-	329.088.884	140.480.666
PASIVO NO CORRIENTE			
PREVISIONES	-	-	1.031.801.064
UTILIDADES EJ. ANTER. A DISTRIBUIR			1.031.801.064
TOTAL PASIVO	0	329.088.884	1.172.281.730

PATRIMONIO NETO	2.009	2.010	2.011
CAPITAL	5.000.000	5.000.000	505.000.000
APORTE PARA CAPITALIZACION			500.000.000
CAPITAL REALIZADO	5.000.000	5.000.000	5.000.000
RESERVAS	223.596.656	295.113.166	352.532.962
RESERVA LEGAL	1.000.000	1.000.000	1.000.000
RESERVA DE REVALUO	222.596.656	294.113.166	351.532.962
RESULTADOS	2.422.296.565	3.043.937.969	1.594.120.974
RESULTADOS ACUMULADOS	2.025.659.258	2.422.296.565	1.500.000.000
RESULTADO DEL EJERCICIO	396.637.307	621.641.404	94.120.974
TOTAL PATRIMONIO NETO	2.650.893.221	3.344.051.135	2.451.653.936
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	2.650.893.221	3.673.140.019	3.623.935.666

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

DISTRIBUIDORA MULTIMERC
GUIDO ANTERO NUÑEZ
RUC.: 932533-6

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2009	2010	2011
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	447.291.073	452.583.115	444.406.425
CAJA	447.291.073	105.812.471	161.146.478
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	0	-	-
BANCOS	0	346.770.644	283.259.947
CREDITOS	651.884.522	856.987.101	1.005.019.132
CLIENTES	651.884.522	856.987.101	1.005.019.132
SEGUROS A VENCER		-	-
RETENCION IMPUESTO A LA RENTA		-	-
ANTICIPO IMPUESTO RENTA		-	-
IVA			
INVENTARIOS	715.478.120	821.584.572	1.892.726.616
MERCADERIAS GRAVADAS	715.478.120	821.584.572	1.892.726.616
MERCADERIAS EXENTAS			
ANTICIPOS		0	114.841.720
ANTICIPOA CUENTA IMPUESTO RENTA		-	2.014.920
RETENCIONES A CUENTA DE IMP. A LA RENTA		-	112.826.800
OTROS ACTIVOS		0	0
GASTOS PRESTAMOS A VENCER		-	-
GASTOS A VENCER		-	-
OBRAS EN CURSO			
SEGUROS A VENCER		-	-
MAQUINA Y EQUIPOS EN PRESTAMO		-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.814.653.715	2.131.154.788	3.456.993.893
ACTIVO NO CORRIENTE			
CREDITOS	0	336.723.661	157.841.000
CLIENTES	0	336.723.661	157.841.000
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	10.245.187	12.457.211	72.369.985
BIENES EN OPERACIÓN	10.245.187	12.457.211	72.369.985
DEPRECIACION ACUMULADA			
ACTIVOS INTANGIBLES		0	0
LICENCIA DE MANUFACTURA			
GASTOS DE DESARROLLO			
AMORTIZACION ACUMULADA			
OTROS CREDITOS		0	0
GASTOS PRESTAMOS A VENCER			
GARANTIA ALLQUILER		0	0
DEPOSITO EN GARANTIA		0	0
GASTOS DE REORGANIZACION		0	0
LICENCIA CONATEL		0	0
INVERSIONES TEMPORARIAS		0	0
PARTICIPACION EN OTRAS EMPRESAS	0	0	0
TOTAL ACTIVO	1.824.898.902	2.480.335.660	3.687.204.878

PASIVO	2009	2010	2011
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	0	0	101.386.832
PROVEEDORES LOCALES		-	-
PROVEEDORES DEL EXTERIOR		-	-
IMPUESTOS A PAGAR			101.386.832
CUENTAS A PAGAR		-	-
ANTICIPO DE CLIENTES		-	-
BANCOS TARJETAS		-	-
PRESTAMOS FINANCIEROS	365.112.539	421.785.881	613.868.050
PRESTAMOS COMERCIALES	365.112.539	421.785.881	613.868.050
PROVISIONES		0	0
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		-	-
IVA A PAGAR		-	-
RETENCIONES DE IMPUESTOS			
APORTES Y RETENCIONES A PAGAR		-	-
SUELDOS A PAGAR			
TELMEX ARGENTINA		-	-
REMUNERACION PERSONAL SUPERIOR A PAGAR		-	-
OTROS PASIVOS		0	0
DIVIDENDOS A PAGAR		-	-
ANTICIPO DE CLIENTES			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	365.112.539	421.785.881	715.254.882
PASIVOS NO CORRIENTES			
PRESTAMOS FINANCIEROS	0	0	0
PRESTAMOS EN BANCOS	0		
TOTAL PASIVO	365.112.539	421.785.881	715.254.882

PATRIMONIO NETO	2.009	2.010	2.011
CAPITAL	10.000.000	10.000.000	301.245.870
REVALUO	0	0	1.245.870
CAPITAL REALIZADO	10.000.000	10.000.000	300.000.000
RESERVAS	102.157	325.144	0
RESERVA LEGAL		0	0
RESERVA DE REVALUO	102.157	325.144	
RESERVA PARA INVERSION		0	0
RESERVAS ESPECIALES		0	0
PREVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES		0	0
RESULTADOS	1.448.684.208	2.048.224.635	2.670.706.126
RESULTADOS ACUMULADOS	743.458.449	1.445.684.205	1.758.224.635
RESULTADO DEL EJERCICIO	706.226.757	602.540.430	912.481.491
TOTAL PATRIMONIO NETO	1.459.786.363	2.058.549.779	2.971.951.996
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	1.824.898.902	2.480.335.660	3.687.206.878

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

MARTINEZ HERMANOS S.R.L.

RUC.: 80001688-2

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2009	2010	2011
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	**6.603.772.354**	**11.477.306.738**	**13.170.942.216**
CAJA	603.844.452	8.034.485.716	8.531.795.048
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	3.654.994.025	1.043.911.233	354.225.313
BANCOS	2.332.385.215	2.398.909.789	4.284.921.855
OTROS VALORES - CAJA M/E	12.548.662		
CREDITOS	**2.021.098.354**	**3.207.115.642**	**6.263.503.165**
CLIENTES	1.332.925.838	2.264.100.320	4.726.288.080
IVA	627.412.516	919.255.322	1.513.455.085
DEUDORES VARIOS	60.760.000	23.760.000	23.760.000
INVENTARIOS	**20.166.263.889**	**21.260.510.814**	**29.153.980.267**
MERCADERIAS PRODUCTOS TERMINADOS	20.166.263.889	21.260.510.814	29.153.980.267
ANTICIPOS	**5.205.364.143**	**10.624.355.876**	**7.475.342.475**
IMPORTACIONES EN CURSO	5.205.364.143	10.624.355.876	7.475.342.475
OTROS ACTIVOS	**87.047.695**	**1.112.718.367**	**1.799.266.112**
GASTOS NO DEVENGADOS	87.047.695	307.878.209	207.109.003
OBRA EN CURSO PARAPITI		804.840.158	1.592.157.109
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**34.083.546.435**	**47.682.007.437**	**57.863.034.235**
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	**789.070.114**	**1.999.697.938**	**1.983.388.879**
BIENES EN OPERACIÓN	3.994.899.829	5.440.378.465	5.691.644.917
DEPRECIACION ACUMULADA	-3.205.829.715	-3.440.680.527	-3.708.256.038
TOTAL ACTIVO	**34.872.616.549**	**49.681.705.375**	**59.846.423.114**

PASIVO	2008	2010	2011
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	**6.627.193.133**	**13.139.861.978**	**10.999.168.415**
PROVEEDORES LOCALES	189.328.356	44.009.851	46.437.292
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	6.372.600.281	12.830.283.300	10.857.220.473
ACREEDORES VARIOS	65.264.496	265.568.827	95.510.650
PRESTAMOS FINANCIEROS	**0**	**7.385.187.428**	**9.660.859.289**
PRESTAMOS BANCARIOS		7.385.187.428	9.660.859.289
PROVISIONES	**140.835.051**	**408.047.514**	**319.468.641**
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	30.089.890	277.656.243	202.261.879
RETENCIONES DE IMPUESTOS	65.917.868	74.744.000	52.494.422
APORTES Y RETENCIONES A PAGAR	44.827.293	55.647.271	64.712.340
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**6.768.028.184**	**20.933.096.920**	**20.979.496.345**
PASIVOS NO CORRIENTES			
PRESTAMOS FINANCIEROS	**6.576.253.424**	**0**	**0**
PRESTAMOS EN BANCOS	6.576.253.424		
TOTAL PASIVO	**13.344.281.608**	**20.933.096.920**	**20.979.496.345**

PATRIMONIO NETO	2.009	2.010	2.011
CAPITAL	**15.000.000.000**	**15.000.000.000**	**15.000.000.000**
CAPITAL INTEGRADO	15.000.000.000	15.000.000.000	15.000.000.000
RESERVAS	**1.972.714.489**	**2.257.466.333**	**2.714.416.562**
RESERVA LEGAL	1.112.351.694	1.340.132.717	1.698.297.852
RESERVA FACULTATIVA	28.040.800	28.040.800	28.040.800
RESERVA DE REVALUO	832.321.995	889.292.816	988.077.910
RESULTADOS	**4.555.620.452**	**11.491.142.122**	**21.152.510.207**
RESULTADO DEL EJERCICIO	4.555.620.452	7.163.302.693	10.019.533.220
UTILIDADES NO ASIGNADAS		4.327.839.429	11.132.976.987
TOTAL PATRIMONIO NETO	**21.528.334.941**	**28.748.608.455**	**38.866.926.769**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	**34.872.616.549**	**49.681.705.375**	**59.846.423.114**

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

MARTINEZ HERMANOS S.R.L.

RUC.: 80001688-2

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2009	2010	2011
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	**6.603.772.354**	**11.477.306.738**	**13.170.942.216**
CAJA	603.844.452	8.034.485.716	8.531.795.048
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	3.654.994.025	1.043.911.233	354.225.313
BANCOS	2.332.385.215	2.398.909.789	4.284.921.855
OTROS VALORES - CAJA M/E	12.548.662		
CREDITOS	**2.021.098.354**	**3.207.115.642**	**6.263.503.165**
CLIENTES	1.332.925.838	2.264.100.320	4.726.288.080
IVA	627.412.516	919.255.322	1.513.455.085
DEUDORES VARIOS	60.760.000	23.760.000	23.760.000
INVENTARIOS	**20.166.263.889**	**21.260.510.814**	**29.153.980.267**
MERCADERIAS PRODUCTOS TERMINADOS	20.166.263.889	21.260.510.814	29.153.980.267
ANTICIPOS	**5.205.364.143**	**10.624.355.876**	**7.475.342.475**
IMPORTACIONES EN CURSO	5.205.364.143	10.624.355.876	7.475.342.475
OTROS ACTIVOS	**87.047.695**	**1.112.718.367**	**1.799.266.112**
GASTOS NO DEVENGADOS	87.047.695	307.878.209	207.109.003
OBRA EN CURSO PARAPITI		804.840.158	1.592.157.109
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**34.083.546.435**	**47.682.007.437**	**57.863.034.235**
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	**789.070.114**	**1.999.697.938**	**1.983.388.879**
BIENES EN OPERACIÓN	3.994.899.829	5.440.378.465	5.691.644.917
DEPRECIACION ACUMULADA	-3.205.829.715	-3.440.680.527	-3.708.256.038
TOTAL ACTIVO	**34.872.616.549**	**49.681.705.375**	**59.846.423.114**

PASIVO	2008	2010	2011
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	**6.627.193.133**	**13.139.861.978**	**10.999.168.415**
PROVEEDORES LOCALES	189.328.356	44.009.851	46.437.292
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	6.372.600.281	12.830.283.300	10.857.220.473
ACREEDORES VARIOS	65.264.496	265.568.827	95.510.650
PRESTAMOS FINANCIEROS	**0**	**7.385.187.428**	**9.660.859.289**
PRESTAMOS BANCARIOS		7.385.187.428	9.660.859.289
PROVISIONES	**140.835.051**	**408.047.514**	**319.468.641**
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	30.089.890	277.656.243	202.261.879
RETENCIONES DE IMPUESTOS	65.917.868	74.744.000	52.494.422
APORTES Y RETENCIONES A PAGAR	44.827.293	55.647.271	64.712.340
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**6.768.028.184**	**20.933.096.920**	**20.979.496.345**
PASIVOS NO CORRIENTES			
PRESTAMOS FINANCIEROS	**6.576.253.424**	**0**	**0**
PRESTAMOS EN BANCOS	6.576.253.424		
TOTAL PASIVO	**13.344.281.608**	**20.933.096.920**	**20.979.496.345**

PATRIMONIO NETO	2.009	2.010	2.011
CAPITAL	**15.000.000.000**	**15.000.000.000**	**15.000.000.000**
CAPITAL INTEGRADO	15.000.000.000	15.000.000.000	15.000.000.000
RESERVAS	**1.972.714.489**	**2.257.466.333**	**2.714.416.562**
RESERVA LEGAL	1.112.351.694	1.340.132.717	1.698.297.852
RESERVA FACULTATIVA	28.040.800	28.040.800	28.040.800
RESERVA DE REVALUO	832.321.995	889.292.816	988.077.910
RESULTADOS	**4.555.620.452**	**11.491.142.122**	**21.152.510.207**
RESULTADO DEL EJERCICIO	4.555.620.452	7.163.302.693	10.019.533.220
UTILIDADES NO ASIGNADAS		4.327.839.429	11.132.976.987
TOTAL PATRIMONIO NETO	**21.528.334.941**	**28.748.608.455**	**38.866.926.769**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	**34.872.616.549**	**49.681.705.375**	**59.846.423.114**

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

PAPELERA GUAIRA S.R.L.
RUC.: 80022417

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2009	2010	2011
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	**584.717.092**	**1.275.332.890**	**2.250.696.543**
CAJA	91.883.192	435.600.828	754.415.302
BANCOS	492.833.900	839.732.062	1.496.281.241
CREDITOS	**1.044.686.511**	**905.431.705**	**1.148.214.774**
CLIENTES	1.016.483.554	836.586.340	1.083.711.353
ANTICIPOS DE IMPUESTO A LA RENTA	28.202.957	51.606.674	64.503.421
DEUDORES VARIOS			
IVA CREDITO FISCAL		17.238.691	
INVENTARIOS	**420.310.079**	**741.109.924**	**631.048.319**
MERCADERIAS	400.213.024	658.648.197	616.460.376
MATERIAS PRIMAS- MATERIALES	20.097.055	82.461.727	14.587.943
OTROS ACTIVOS	**870.000**	**870.000**	**870.000**
GASTOS NO DEVENGADOS	870.000	870.000	870.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**2.050.583.682**	**2.922.744.519**	**4.030.829.636**
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	**314.401.856**	**285.152.061**	**178.532.623**
BIENES EN OPERACIÓN	427.457.284	443.967.198	481.735.747
DEPRECIACION ACUMULADA	-113.055.428	-158.815.137	-303.203.124
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**314.401.856**	**285.152.061**	**178.532.623**
TOTAL ACTIVO	**2.364.985.538**	**3.207.896.580**	**4.209.362.259**

PASIVO	2009	2010	2011
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	**815.097.168**	**1.020.844.500**	**668.933.287**
PROVEEDORES LOCALES	494.543.940	664.403.293	502.011.287
ACREEDORES VARIOS	320.553.228	356.441.207	166.922.000
PROVISIONES	**4.112.333**	**3.088.081**	**6.327.739**
IVA A PAGAR	890.966		1.571.839
APORTES Y RETENCIONES A PAGAR	3.221.367	3.088.081	4.755.900
GASTOS ACUMULADOS A PAGAR			
OTROS PASIVOS	**240.000.000**	**0**	**0**
DIVIDENDOS A PAGAR	240.000.000		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**1.059.209.501**	**1.023.932.581**	**675.261.026**
TOTAL PASIVO	**1.059.209.501**	**1.023.932.581**	**675.261.026**

PATRIMONIO NETO	2.009	2.010	2.011
CAPITAL	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**
CAPITAL REALIZADO	20.000.000	20.000.000	20.000.000
RESERVAS	**96.452.707**	**109.056.257**	**118.273.828**
RESERVA LEGAL	3.398.770	3.398.770	3.398.770
RESERVA DE REVALUO	93.053.937	105.657.487	114.875.058
RESULTADOS	**1.189.323.330**	**2.054.907.742**	**3.395.827.405**
RESULTADOS ACUMULADOS	423.803.216	1.189.323.330	2.054.907.742
RESULTADO DEL EJERCICIO	765.520.114	865.584.412	1.340.919.663
TOTAL PATRIMONIO NETO	**1.305.776.037**	**2.183.963.999**	**3.534.101.233**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	**2.364.985.538**	**3.207.896.580**	**4.209.362.259**

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

TELEXPAR S.R.L.

RUC.: 80025739-1

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2009	2010	2011
CORRIENTE	**4.117.268.331**	**4.834.179.814**	**5.119.741.763**
DISPONIBILIDADES	**1.179.604.358**	**1.492.257.124**	**1.281.701.365**
CAJA	1.115.388.185	673.071.988	550.714.546
BANCOS	64.216.173	819.185.136	730.986.819
CREDITOS	**1.858.734.601**	**960.105.848**	**1.924.965.304**
CLIENTES	1.655.400.080	613.438.408	1.503.098.784
I.V.A.	166.198.353	94.737.883	23.622.445
RETENCION DE RENTA	-		
RETENCION DE I.V.A.	27.425.838	193.077.216	335.640.416
INTERESES A VENCER	9.710.330	21.156.439	22.736.299
SEGUROS A VENCER	-	15.370.536	25.089.582
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		22.325.366	14.777.778
INVENTARIOS	**1.073.976.672**	**2.381.816.842**	**1.913.075.094**
MERCADERIAS-PRODUCTOS TERMINADOS	690.155.976	2.097.749.365	1.634.277.440
MATERIAS PRIMAS-MATERIALES	383.820.696	284.067.477	278.797.654
OTROS ACTIVOS	**4.952.700**	**0**	**0**
GASTOS NO DEVENGADOS	-	-	-
SEGUROS A VENCER	4.952.700		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**4.117.268.331**	**4.834.179.814**	**5.119.741.763**
ACTIVO NO CORRIENTE	**594.999.500**	**745.024.501**	**2.076.572.849**
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	**580.358.540**	**730.383.541**	**2.061.931.889**
BIENES EN OPERACIÓN	1.276.280.511	1.532.241.050	2.999.613.650
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-695.921.971	-801.857.509	-937.681.761
ACTIVOS INTANGIBLES	**14.640.960**	**14.640.960**	**14.640.960**
LICENCIA INFORMATICA	12.040.960	12.040.960	12.040.960
MARCAS	2.600.000	2.600.000	2.600.000
TOTAL ACTIVO	**4.712.267.831**	**5.579.204.315**	**7.196.314.612**

PASIVO	2009	2010	2011
CORRIENTE	**1.096.992.751**	**1.110.181.777**	**1.022.495.001**
CUENTAS A PAGAR	**611.434.102**	**508.444.045**	**558.928.851**
PROVEEDORES LOCALES	607.624.102	495.009.445	536.191.251
ACREEDORES VARIOS	-		
SEGUROS APAGAR	3.810.000	13.434.600	22.737.600
PRESTAMOS FINANCIEROS	**466.579.061**	**592.508.949**	**416.749.076**
SOBREGIROS EN CUENTA CORRIENTE	-	-	-
DOCUMENTOS A PAGAR BANCOS	466.579.061	592.508.949	416.749.076
DOCUMENTOS A PAGAR FINANCIERAS	-	-	-
PROVISIONES	**18.979.588**	**9.228.783**	**46.817.074**
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	9.998.080		
I.V.A. A PAGAR	-		36.242.865
APORTES Y RETENCIONES A PAGAR	8.981.508	9.228.783	10.574.209
OTROS PASIVOS	-		
SEGUROS A PAGAR	-		
TOTAL PASIVO	**1.096.992.751**	**1.110.181.777**	**1.022.495.001**

PATRIMONIO NETO	**3.615.275.080**	**4.469.022.538**	**6.173.819.611**
CAPITAL	**300.000.000**	**300.000.000**	**300.000.000**
CAPITAL REALIZADO	300.000.000	300.000.000	300.000.000
RESERVAS	**599.059.563**	**652.108.274**	**1.524.342.417**
RESERVA LEGAL	142.989.776	142.989.776	142.989.776
RESERVA FACULTATIVA			800.000.000
RESERVA DE REVALUO	456.069.787	509.118.498	581.352.641
RESULTADOS	**2.716.215.517**	**3.516.914.264**	**4.349.477.194**
RESULTADOS ACUMULADOS	2.018.569.382	2.716.215.517	3.516.914.264
RESULTADO DEL EJERCICIO	697.646.135	800.698.747	832.562.930
TOTAL PATRIMONIO NETO	**3.615.275.080**	**4.469.022.538**	**6.173.819.611**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	**4.712.267.831**	**5.579.204.315**	**7.196.314.612**

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

NYP S.A.

RUC.: 80064335-6

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2009	2010	2011
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	-	40.000.000	13.427.403
CAJA		40.000.000	13.427.403
CREDITOS	-	-	25.782.655
CLIENTES			17.018.800
RETENCION DE IVA			781.364
IVA			7.982.491
BIENES DE CAMBIO	0	0	467.406.501
MERCADERIAS GRAVADAS			467.406.501
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	-	40.000.000	506.616.559
TOTAL ACTIVO	0	40.000.000	506.616.559

PASIVO	2009	2010	2011
CORRIENTE			
CUENTAS A PAGAR	-	-	381.727.933
PROVEEDORES LOCALES			71.352.608
PROVEEDORES DEL EXTERIOR			310.375.325
PROVISIONES	-	-	7.730.045
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			7.730.045
TOTAL PASIVO	0	0	389.457.978

PATRIMONIO NETO	2.009	2.010	2.011
CAPITAL	-	40.000.000	40.000.000
CAPITAL SUSCRIPTO		40.000.000	40.000.000
RESERVAS	0	0	3.709.929
RESERVA LEGAL			3.709.929
RESULTADOS	-	-	70.448.652
RESULTADO DEL EJERCICIO			70.448.652
TOTAL PATRIMONIO NETO	-	40.000.000	114.158.581
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	-	40.000.000	503.616.559

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

GOLDEN TRADE S.R.L

RUC.: 80002894-5

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2.009	2.010	2.011
CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	**74.624.157**	**283.862.896**	**162.969.236**
CAJA	70.812.924	127.738.782	114.124.498
BANCOS	3.811.233	156.124.114	48.844.738
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	0	0	0
CREDITOS	**1.120.952.850**	**1.134.007.126**	**1.218.207.323**
CLIENTES	653.483.479	684.733.901	465.239.537
RETENCION RENTA	76.792.598	90.254.282	150.110.525
ANTICIPO RENTA	1.273.236	1.273.236	7.664.925
DEUDORES VARIOS	131.933.267	0	0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	214.890.270	232.035.497	595.192.336
ANTICIPO PROVEEDORES	42.580.000	125.710.210	
RETENCION RENTA	0	0	0
RETENCION TRANSPORTE	0	0	0
RETENCION MONTAJE	0	0	0
INVENTARIOS	**319.418.056**	**407.999.392**	**485.360.502**
MERCADERIAS	319.418.056	407.999.392	485.360.502
PRODUCTOS EN PROCESO			
MATERIAS PRIMAS	0	0	0
OBRAS EN CURSO	0	0	0
OTROS ACTIVOS	-	-	-
INTERESES BANCARIOS A DEVENGAR	0	0	0
INTERESES A DEVENGAR	0	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**1.514.995.063**	**1.825.869.414**	**1.866.537.061**
ACTIVO NO CORRIENTE	**49.890.559**	**47.140.029**	**256.320.379**
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	**47.255.559**	**44.505.029**	**37.613.332**
BIENES EN OPERACIÓN	381.932.130	395.197.163	404.950.047
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-334.676.571	-350.692.134	-367.336.715
ACTIVOS INTANGIBLES	**2.635.000**	**2.635.000**	-
LICENCIA MANUFCTURA	2.635.000	2.635.000	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			**218.707.047**
INTERESE A VENCER			216.072.047
MARCAS			2.635.000
TOTAL ACTIVO	**1.564.885.622**	**1.873.009.443**	**2.122.857.440**

PASIVO	2.009	2.010	2.011
CORRIENTE	**1.263.243.516**	**1.553.619.717**	**673.188.760**
CUENTAS A PAGAR	**970.198.287**	**1.358.553.275**	**478.871.805**
PROVEEDORES LOCALES	191.876.660	306.683.178	415.723.312
PROVEEDOR DEL EXTERIOR	92.305.181	92.706.397	
ACREEDORES VARIOS	21.177.767	21.410.670	
PRESTAMOS FINANCIEROS	664.838.679	947.753.030	63.148.493
PROVISIONES	**162.989.609**	**-14.754.652**	**63.682.583**
IVA A PAGAR	-	-31.285.180	
IVA DEBITO FISCAL 10 %			34.173.563
RENTA A PAGAR	0	7.664.925	26.549.076
IPS A PAGAR	2.059.759	2.306.451	2.959.944
DEUDAS FISCALES	41.560.139	-259.030	
OTROS PASIVOS	20.454.545	6.818.182	
GASTOS ACUMULADOS A PAGAR	98.915.166	0	
OTROS PASIVOS	**130.055.620**	**199.821.094**	**130.634.372**
DIVIDENDOS APAGAR	0	61.654.047	130.634.372
PRESTAMOS A TERCEROS	13.439.406	0	
ANTICIPO CLIENTES	116.616.214	138.167.047	
PASIVO NO CORRIENTE	-	-	**952.705.528**
PRESTAMOS FINANCIEROS	-	-	**952.705.528**
PRESTAMO BANCO CONTINENTAL	0	0	952.705.528
INTERESES A DEVENGAR	0	0	0
TOTAL PASIVO	**1.263.243.516**	**1.553.619.717**	**1.625.894.288**

PATRIMONIO NETO	2.009	2.010	2.011
CAPITAL	**180.000.000**	**180.000.000**	**180.000.000**
CAPITAL REALIZADO	180.000.000	180.000.000	180.000.000
APORTES DE CAPITAL	0	0	0
RESERVAS	**154.766.406**	**165.187.748**	**172.800.397**
RESERVA LEGAL	92.260.960	102.682.302	62.505.446
RESERVA DE REGULARIZACION	-	-	-
RESERVA DE REVALÚO	62.505.446	62.505.446	110.294.951
RESULTADOS	**-33.124.300**	**-25.798.022**	**144.163.335**
RESULTADOS ACUMULADOS	50.160.238	-94.778.347	-94.778.347
RESULTADO DEL EJERCICIO	-83.284.538	68.980.325	238.941.682
TOTAL PATRIMONIO NETO	**301.642.106**	**319.389.726**	**496.963.732**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	**1.564.885.622**	**1.873.009.443**	**2.122.858.020**
DIFERENCIA			580

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

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

	2 DE JULIO S.R.L.			DICOPAR S.R.L.			KUATIAPO S.A.			ALAMO S.A.			GEMINIS INDUSTRIAL Y COMERCIAL S.R.L.		
Indice de Solvencia															
Años	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Activo Corriente (a)	6.273.708.213	5.923.415.678	6.579.353.968	1.016.109.088	1.009.354.353	1.108.173.130	32.002.053.150	46.999.884.697	61.250.997.032	25.790.812.732	30.899.427.778	37.048.563.935	1.785.727.668	2.753.248.241	2.654.086.269
Pasivo Corriente (b)	760.254.573	3.075.267	115.399.057	76.118.439	43.351.473	50.024.801	17.374.824.862	26.375.843.373	35.873.610.593	12.314.314.138	14.366.829.359	20.480.331.686	0	329.088.884	140.480.666
	8,25	1926,15	57,01	13,35	23,28	22,15	1,84	1,78	1,71	2,09	2,15	1,81	0,00	8,37	18,89
	Promedio		663,80	Promedio		19,59	Promedio		1,78	Promedio		2,02	Promedio		9,09
Indice de Endeudamiento															
Años	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Pasivo Total	888.238.827	291.150.678	115.399.057	76.118.439	43.351.473	50.024.801	17.374.824.862	26.375.843.373	35.873.610.593	12.320.582.559	14.373.097.780	20.486.600.107	0	329.088.884	1.172.281.730
Activo Total	6.929.938.685	6.811.653.244	7.226.173.082	1.028.568.713	1.030.583.631	1.128.560.117	38.434.216.523	59.733.389.607	73.311.611.716	33.666.306.474	39.133.836.176	47.279.643.871	2.650.893.221	3.673.140.019	3.623.935.666
	0,13	0,04	0,02	0,07	0,04	0,04	0,45	0,44	0,49	0,37	0,37	0,43	0,00	0,09	0,32
	Promedio		0,06	Promedio		0,05	Promedio		0,46	Promedio		0,39	Promedio		0,03
Indice de Rentabilidad															
Años	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Utilidad después del Impuesto	768.726.735	419.275.060	567.213.969	86.215.208	31.505.709	86.210.313	1.389.729.887	3.409.943.780	3.305.219.098	2.117.916.932	5.777.887.325	5.867.274.294	396.637.307	621.641.404	94.120.974
Patrimonio Neto	6.041.699.858	6.520.502.566	7.110.774.025	952.450.274	987.232.158	1.078.535.316	21.059.391.661	33.357.546.234	37.438.001.123	21.345.723.915	24.760.738.397	26.793.043.764	2.650.893.221	3.344.051.135	2.451.653.936
	0,13	0,06	0,08	0,09	0,03	0,08	0,07	0,10	0,09	0,10	0,23	0,22	0,00	0,19	0,04
	Promedio		0,09	Promedio		0,07	Promedio		0,09	Promedio		0,18	Promedio		0,07

	DISTRIBUIDORA MULTIMERC			MARTINEZ HERMANOS S.R.L.			PAPELERA GUAIRA S.R.L.			TELEXPAR S.R.L.			GOLDEN TRADE S.R.L.		
Indice de Solvencia															
Años	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Activo Corriente (a)	1.814.653.715	2.131.154.788	3.456.993.893	34.083.546.435	47.682.007.437	57.863.034.235	2.050.583.682	2.922.744.519	4.030.829.636	4.117.268.331	4.834.179.814	5.119.741.763	1.514.995.063	1.825.869.414	1.866.537.061
Pasivo Corriente (b)	365.112.539	421.785.881	715.254.882	6.768.028.184	20.933.096.920	20.979.496.345	1.059.209.501	1.023.932.581	675.261.026	1.096.992.751	1.110.181.777	1.022.495.001	1.263.243.516	1.553.619.717	673.188.760
	4,97	5,05	4,83	5,04	2,28	2,76	1,94	2,85	5,97	3,75	4,35	5,01	1,20	1,18	2,77
	Promedio		4,95	Promedio		3,36	Promedio		3,59	Promedio		4,37	Promedio		1,72
Indice de Endeudamiento															
Años	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Pasivo Total	365.112.539	421.785.881	715.254.882	13.344.281.608	20.933.096.920	20.979.496.345	1.059.209.501	1.023.932.581	675.261.026	1.096.992.751	1.110.181.777	1.022.495.001	1.263.243.516	1.553.619.717	1.625.894.288
Activo Total	1.824.898.902	2.480.335.660	3.687.204.878	34.872.616.549	49.681.705.375	59.846.423.114	2.364.985.538	3.207.896.580	4.209.362.259	4.712.267.831	5.579.204.315	7.196.314.612	1.564.885.622	1.873.009.443	2.122.857.440
	0,20	0,17	0,19	0,38	0,42	0,35	0,45	0,32	0,16	0,23	0,20	0,14	0,81	0,83	0,77
	Promedio		0,19	Promedio		0,27	Promedio		0,31	Promedio		0,19	Promedio		0,55
Indice de Rentabilidad															
Años	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Utilidad después del Impuesto	706.225.757	602.540.430	912.481.491	4.555.620.452	7.163.302.693	10.019.533.220	765.520.114	865.584.412	1.340.919.663	697.646.135	800.698.747	832.562.930	-83.284.538	68.980.325	238.941.682
Patrimonio Neto	1.459.786.363	2.058.549.779	2.971.951.996	21.528.334.941	28.748.608.455	38.866.926.769	1.305.776.037	2.183.963.999	3.534.101.233	3.615.275.080	4.469.022.538	6.173.819.611	301.642.106	319.389.726	496.963.732
	0,48	0,29	0,31	0,21	0,25	0,26	0,59	0,40	0,38	0,19	0,18	0,13	-0,28	0,22	0,48
	Promedio		0,36	Promedio		0,24	Promedio		0,45	Promedio		0,17	Promedio		0,14

Resumen de Promedios de los tres últimos años	2 DE JULIO S.R.L.	DICOPAR S.R.L.	KUATIAPO S.A.	ALAMO S.A.	GEMINIS INDUSTRIAL Y COMERCIAL S.R.L.	DISTRIBUIDORA MULTIMERC	MARTINEZ HERMANOS S.R.L.	PAPELERA GUAIRA S.R.L.	TELEXPAR S.R.L.	GOLDEN TRADE	REFERENCIA
Indice de Solvencia	663,80	19,59	1,78	2,02	9,09	4,95	3,36	3,59	4,37	1,72	> o = 1
Indice de Endeudamiento	0,06	0,05	0,46	0,39	0,03	0,19	0,27	0,31	0,19	0,55	< o = 0,80
Indice de Rentabilidad	0,09	0,07	0,09	0,18	0,07	0,36	0,24	0,45	0,17	0,14	> o = 0

L.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable

P.A.C. Nº 33/2013 " ADQUISICION DE UTILES DE OFICINA Y ENSEÑANZA "

CONCLUSION: Teniendo en cuenta los índices e referencia, los promedios resultantes en el índice de Solvencia Financiera, índice de Endeudamiento e índice de Rentabilidad para la empresa oferente son el siguiente:

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

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

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

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

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

- **DISTRIBUIDORA MULTIMERC DE GUIDO A. NUÑEZ** , los promedios resultantes en los diferentes índices analizados se encuentran dentro de los rangos referenciales.

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

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

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

- **NYP S.A.** , No se pudo realizar el análisis financiero de la empresa debido a que la misma se constituyo en el año 2010, presentando el mismo sin movimiento para ese periodo, empezando a operar en el Ejercicio 2011, por lo tanto no cumple con el requisito requerido en el Pliego de Bases y Condiciones.

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

C.P. Elizabeth Barrozo
Control Contable