ANEXO 5

Planilla de Capacidad Financiera.

ANDE

MEMORÁNDUM

DSA/DMV/6381/2023

A : Departamento de Estudios Económicos Financieros y Bancarios
De : Coordinador de la LPN Nº 1767/2023
Lugar y Fecha : Asunción, 10 de noviembre de 2023 ID 55614082

Objeto: Solicitar estudio de Estados Financieros.

Con relación a la Licitación Publica Nacional ANDE N° 1767/2023, para la "ADQUISICION DE CUBIERTAS PARA VEHICULOS CONVENCIONALES DE LA ANDE BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO"- ID 425347, se solicita a esa dependencia su colaboración a fin de realizar el estudio del estado financiero del oferente, conforme a lo establecido en la sección II, Criterios de Evaluación y Requisitos de Calificación en el *punto de la Capacidad Financiera*, requerido en el Pliego de Bases y Condiciones.

Atendiendo al plazo establecido para la presentación del Informe Final por parte del Comité de Evaluación, rogamos atención urgente al presente pedido.

Asimismo, remitimos una (01) carpeta que contiene la oferta original de la firma CESAR MOSTAFA Nro. 644744-9, una (01) carpeta que contiene la oferta original de la firma AUTOMOTORES Y MAQUINARIAS S.A.E.C.A. Nro. 80013366-8, una (01) carpeta que contiene la oferta original de la firma AUTOMOTIVE S.A.E.I. Nro. 80003251-9, una (01) carpeta que contiene la oferta original de la firma PLUSCAR S.A. Nro. 80019867-0 y una (01) carpeta que contiene la oferta original de la firma CENTRO DEL NEUMATICO S.A. Nro80007217-0.

Atentamente.

Abog. Sergio Romero
Miembro

CORRESPONDE AL MEMORANDUM DSA/DMV/6381/2023 **ID N° 55614082**

AL: ABOG. SERGIO ROMERO

Nos dirigimos a Usted en relación al pedido de Análisis de la Capacidad Financiera de la **LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N° 1767/2023 "ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS PARA VEHÍCULOS CONVENCIONALES DE LA ANDE, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO".**

Al respecto, solicitamos a usted y por su intermedio a las siguientes firmas:

- ✓ **CENTRO DEL NEUMATICO S.A.,** Balance General y Estado de Resultados de los año 2021 - 2020.

Lo solicitado se requiere conforme a lo establecido en el **Pliego de Bases y Condiciones**, en la **Sección Capacidad Financiera** el cual establece lo sgte:

Fotocopias simples de Balances Generales y Cuadro de Estado de Resultados de los tres (3) ejercicios cerrados (2020, 2021 y 2022) para contribuyente de IRACIS/IRE. Los mismos deberán estar completos, incluidas todas las notas a los estados financieros y deben corresponder a períodos contables ya completados (no se solicitarán ni aceptarán estados financieros de períodos parciales). En reemplazo se podrá presentar constancia del SIPE, el documento deberá estar en estado activo.

Obs.: La Convocante verificará el SIPE, a fin de obtener los Balances de los respectivos años, aunque figure como vencido, siempre que no esté como en estado erróneo.

Con ruego de respuesta en la brevedad posible, considerando el plazo de adjudicación establecido en el Art. 28 de la Ley N° 2051/2003.

Atentamente,

DA/jb

Econ. Dexis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

AL: ABOG. SERGIO ROMERO

Se remite, a su consideración, la evaluación de la Capacidad Financiera de los Oferentes de la **LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N° 1767/2023 "ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS PARA VEHÍCULOS CONVENCIONALES DE LA ANDE, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO".**

La evaluación de la Capacidad Financiera de la empresa oferente, ha sido realizada conforme a lo estipulado en el punto Capacidad Financiera, de la sección Requisitos de Calificación 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 **2020, 2021 y 2022** 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) CÉSAR MOSTAFA OCAMPOS	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
2) AUTOMOTORES Y MAQUINARIA S.A.E.C.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
3) AUTOMOTIVE S.A. IMPORTADORA Y EXPORTADORA	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
4) PLUSCAR S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
5) CENTRO DEL NEUMATICO S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE

Al mismo tiempo, adjuntamos la planilla de cálculo y procedemos a la devolución de los documentos de la mencionada Licitación.

Atentamente;

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

DA, jb

Adj.

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N° 1767/2023
"ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS PARA VEHÍCULOS CONVENCIONALES DE LA ANDE, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO"
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

1) CÉSAR MOSTAFA OCAMPOS				
RATIO DE LIQUIDEZ				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
ACTIVO CORRIENTE	5.256.533.945	5.215.726.527	6.484.154.784	
PASIVO CORRIENTE	2.015.053.716	2.404.247.516	1.903.246.604	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**2,61**	**2,17**	**3,41**	**2,73**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**
INDICE DE ENDEUDAMIENTO				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
PASIVO TOTAL	3.237.544.215	3.424.973.398	3.413.440.262	
ACTIVO TOTAL	7.970.472.314	8.024.504.761	7.829.545.100	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,41**	**0,43**	**0,44**	**0,43**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**
RENTABILIDAD				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	133.396.736	183.426.525	320.230.727	
PATRIMONIO NETO	4.732.928.099	4.599.531.363	4.416.104.838	
RENTABILIDAD	**2,82%**	**3,99%**	**7,25%**	**4,69%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

Elaborado por: Jorge L. Bordón R.
Economista

Verificado por: Econ. Delfis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N° 1767/2023
"ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS PARA VEHÍCULOS CONVENCIONALES DE LA ANDE, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO"
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

2) AUTOMOTORES Y MAQUINARIA S.A.E.C.A.				
RATIO DE LIQUIDEZ				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
ACTIVO CORRIENTE	739.697.287.610	692.976.385.278	457.395.519.602	
PASIVO CORRIENTE	384.437.173.550	481.548.255.898	276.345.636.136	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**1,92**	**1,44**	**1,66**	**1,67**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**
INDICE DE ENDEUDAMIENTO				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
PASIVO TOTAL	517.837.173.550	541.548.255.898	339.678.969.470	
ACTIVO TOTAL	955.613.144.662	935.676.766.062	657.641.048.984	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,54**	**0,58**	**0,52**	**0,55**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**
RENTABILIDAD				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	80.111.592.448	96.692.992.110	74.961.875.053	
PATRIMONIO NETO	437.775.971.112	394.128.510.164	317.962.079.514	
RENTABILIDAD	**18,30%**	**24,53%**	**23,58%**	**22,14%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

Elaborado por:

Jorge M. Berdón R.
Economista

Verificado por:

Elena. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N° 1767/2023
"ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS PARA VEHÍCULOS CONVENCIONALES DE LA ANDE, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO"
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

3) AUTOMOTIVE S.A. IMPORTADORA Y EXPORTADORA				
RATIO DE LIQUIDEZ				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
ACTIVO CORRIENTE	98.507.385.193	54.399.028.567	40.207.531.255	
PASIVO CORRIENTE	86.029.551.254	45.274.532.471	30.829.385.229	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**1,15**	**1,20**	**1,30**	**1,22**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**
INDICE DE ENDEUDAMIENTO				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
PASIVO TOTAL	86.029.551.254	45.274.532.471	33.443.554.319	
ACTIVO TOTAL	124.689.708.078	72.199.595.729	58.919.653.422	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,69**	**0,63**	**0,57**	**0,63**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**
RENTABILIDAD				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	4.746.091.191	1.376.515.947	1.284.883.032	
PATRIMONIO NETO	38.660.156.824	26.925.063.258	25.476.099.103	
RENTABILIDAD	**12,28%**	**5,11%**	**5,04%**	**7,48%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

Elaborado por:

Jorge L. Bordón R.
Economista

Verificado por:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N° 1767/2023
"ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS PARA VEHÍCULOS CONVENCIONALES DE LA ANDE, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO"
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

4) PLUSCAR S.A.				
RATIO DE LIQUIDEZ				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
ACTIVO CORRIENTE	227.294.895.544	224.484.170.419	192.112.095.505	
PASIVO CORRIENTE	43.620.547.716	45.157.877.096	17.316.261.076	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**5,21**	**4,97**	**11,09**	**7,09**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**
INDICE DE ENDEUDAMIENTO				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
PASIVO TOTAL	43.620.547.716	45.157.877.096	17.316.261.076	
ACTIVO TOTAL	244.613.776.403	242.663.552.407	211.163.895.974	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,18**	**0,19**	**0,08**	**0,15**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**
RENTABILIDAD				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	3.487.553.376	3.658.040.413	2.672.053.366	
PATRIMONIO NETO	200.993.228.687	197.505.675.311	193.847.634.898	
RENTABILIDAD	**1,74%**	**1,85%**	**1,38%**	**1,66%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

Elaborado por:

Jorge L. Barrón R.
Economista

Verificado por:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N° 1767/2023
"ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS PARA VEHÍCULOS CONVENCIONALES DE LA ANDE, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO"
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

5) CENTRO DEL NEUMATICO S.A.				
RATIO DE LIQUIDEZ				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
ACTIVO CORRIENTE	57.481.059.855	47.707.343.473	43.692.004.927	
PASIVO CORRIENTE	22.002.854.337	17.361.412.323	16.946.199.119	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**2,61**	**2,75**	**2,58**	**2,65**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**
INDICE DE ENDEUDAMIENTO				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
PASIVO TOTAL	22.002.854.337	17.361.412.323	16.946.199.119	
ACTIVO TOTAL	73.099.264.410	62.888.247.670	57.380.881.097	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,30**	**0,28**	**0,30**	**0,29**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**
RENTABILIDAD				
CUENTA	**Año 2022**	**Año 2021**	**Año 2020**	**PROMEDIO**
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	8.569.574.726	5.492.153.369	1.271.760.537	
PATRIMONIO NETO	51.096.410.073	45.526.835.347	40.434.681.978	
RENTABILIDAD	**16,77%**	**12,06%**	**3,15%**	**10,66%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

Elaborado por:

Jorge Bordón R.
Economista

Verificado por:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios