ANEXO - 4

Planilla de Capacidad Financiera

CORRESPONDE AL MEMORÁNDUN DRH/SO/5283/2023 CIP 48 356 056

A: ING. ANA MALDONADO

Señora Jefa:

Nos dirigimos a Usted en relación al pedido de Análisis de la Capacidad Financiera correspondiente a la **LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE - N° 1762/2023 "ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE SEGURIDAD PARA USO INDIVIDUAL Y COLECTIVO".**

Al respecto, solicitamos a usted y por su intermedio a la siguiente firma:

- **NUEVO HORIZONTE S.R.L.:** BALANCE GENERAL Y ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIOS 2020-2021-2022.

- **GUAINDUPAR S.A.:** BALANCE GENERAL Y ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIOS 2020-2021-2022.

Lo solicitado se requiere conforme a lo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones, Requisitos documentales para evaluación de las Condiciones de Participación el cual se refiere a lo sgte:

- Fotocopias simples de Balance Generales y Cuadro de Estado de Resultados de los tres (3) ejercicios cerrados (2020-2021-2022) para contribuyente de IRACIS/IRE. Los mismos deberán estar completos, incluidas todas las notas a los estados financieros y deben corresponder a periodos contables ya completados (no se solicitarán ni aceptarán estados financieros de periodos 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,

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

DA/em

A: ING. ANA MALDONADO

Señora Jefa:

Se remite, a su consideración, la evaluación de la Capacidad Financiera de los Oferentes de la **LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N° 1762/2023 "ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE SEGURIDAD PARA USO INDIVIDUAL Y COLECTIVO".**

La evaluación de la Capacidad Financiera de las empresas oferentes, ha sido realizada conforme a lo estipulado en el punto de Capacidad Financiera de los REQUISITOS DE CALIFICACIÓN y CRITERIOS DE EVALUACIÓN del Pliego de Bases y Condiciones de la Licitación de referencia. La Evaluación de los Ratios de Liquidez, Endeudamiento y Rentabilidad fue realizada utilizando los Balances de los años 2020 - 2021 y 2022.

Se presenta a continuación los resultados obtenidos:

EMPRESA	CONDICIONES DEL PLIEGO DE BASES Y CONDICIONES - CALIFICACIÓN 2020 - 2021- 2022		
	RATIO DE LIQUIDEZ CORRIENTE	ENDEUDAMIENTO	RENTABILIDAD
1) WINNER S.R.L.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
2) COMPAÑÍA COMERCIAL DEL PARAGUAY S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
3) ACQUACONSULT S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
4) EMPORIO FERRETERIA S.R.L.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
5) SAS PARAGUAY S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
7) EQUIPRO S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
8) GUAINDUPAR S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE

Cabe señalar, que no se ha realizado la evaluación financiera al oferente Nuevo Horizonte atendiendo que el mismo no ha cumplido con unos de los requisitos sustanciales establecidos en el PBC, conforme a lo comunicado por el comité evaluador.

Al mismo tiempo, adjuntamos las planillas de cálculos y procedemos a la devolución de los documentos de la mencionada Licitación.

Atentamente,

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
y Financieros y Escenarios

DA/em

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE- Nº 1762/2023
"ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE SEGURIDAD PARA USO INDIVIDUAL Y COLECTIVO"
2. PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

1) WINNER S.R.L.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	35.040.652.652	25.783.545.576	17.746.742.984	
PASIVO CORRIENTE	15.355.908.162	13.972.684.784	11.239.369.093	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**2,28**	**1,85**	**1,58**	**1,90**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	15.666.995.435	14.283.772.057	11.550.456.366	
ACTIVO TOTAL	75.186.014.791	66.174.823.996	57.022.822.617	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,21**	**0,22**	**0,20**	**0,21**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	9.144.194.048	7.574.782.866	9.235.753.043	
PATRIMONIO NETO	59.519.019.356	51.891.051.939	45.472.366.251	
RENTABILIDAD	**15,36%**	**14,60%**	**20,31%**	**16,76%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

Elaborado por:

Emilia M. Martínez Medina
Contadora Pública

Verificado por:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE- Nº 1762/2023
"ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE SEGURIDAD PARA USO INDIVIDUAL Y COLECTIVO"
2. PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

2) COMPAÑÍA COMERCIAL DEL PARAGUAY S.A.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	65.882.355.658	58.326.291.683	58.443.548.737	
PASIVO CORRIENTE	19.423.600.217	25.390.627.691	31.626.682.939	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**3,39**	**2,30**	**1,85**	**2,51**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

INDICE DE ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	34.164.074.763	25.390.627.691	31.626.682.939	
ACTIVO TOTAL	81.706.192.883	74.539.323.480	74.932.816.578	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,42**	**0,34**	**0,42**	**0,39**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	2.785.168.073	5.550.434.042	2.151.762.796	
PATRIMONIO NETO	47.542.118.120	49.148.695.789	43.306.133.639	
RENTABILIDAD	**5,86%**	**11,29%**	**4,97%**	**7,37%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

Elaborado por:

Emilia M. Martínez Medina
Contadora Pública

Verificado por:

Econ. Derlis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE- Nº 1762/2023
"ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE SEGURIDAD PARA USO INDIVIDUAL Y COLECTIVO"
2. PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

3) ACQUACONSULT S.A.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	6.439.802.774	10.705.196.982	8.225.663.896	
PASIVO CORRIENTE	3.017.670.670	6.484.635.787	6.350.814.416	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**2,13**	**1,65**	**1,30**	**1,69**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	3.017.670.670	6.484.635.787	6.350.814.416	
ACTIVO TOTAL	15.745.176.451	20.517.604.634	17.097.017.551	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,19**	**0,32**	**0,37**	**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	628.261.402	3.429.162.374	322.884.218	
PATRIMONIO NETO	12.727.505.781	14.032.968.847	10.746.208.461	
RENTABILIDAD	**4,94%**	**24,44%**	**3,00%**	**10,79%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

Elaborado por:

Emilia M. Martínez Medina
Contadora Pública

Verificado por:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos, Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE- Nº 1762/2023
"ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE SEGURIDAD PARA USO INDIVIDUAL Y COLECTIVO"
2. PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

4) EMPORIO FERRETERIA S.R.L.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	3.386.866.240	3.086.857.850	2.618.766.652	
PASIVO CORRIENTE	2.164.011.972	2.357.828.628	2.228.828.559	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**1,57**	**1,31**	**1,17**	**1,35**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	2.164.011.972	2.357.828.628	2.228.828.559	
ACTIVO TOTAL	7.484.688.088	7.184.679.698	6.716.588.500	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,29**	**0,33**	**0,33**	**0,32**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	493.825.046	339.091.129	523.054.828	
PATRIMONIO NETO	5.320.676.116	4.826.851.070	4.487.759.941	
RENTABILIDAD	**9,28%**	**7,03%**	**11,66%**	**9,32%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

Elaborado por:

Emilia M. Martínez Medina
Contadora Pública

Verificado por:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE- Nº 1762/2023
"ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE SEGURIDAD PARA USO INDIVIDUAL Y COLECTIVO"
2. PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

5) SAS PARAGUAY S.A.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	24.173.504.745	22.883.984.033	20.941.034.128	
PASIVO CORRIENTE	15.702.689.401	15.916.337.601	7.780.333.099	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**1,54**	**1,44**	**2,69**	**1,89**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	15.702.689.401	15.916.337.601	7.780.333.099	
ACTIVO TOTAL	38.522.763.272	36.976.136.930	27.190.431.211	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,41**	**0,43**	**0,29**	**0,38**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	1.672.260.815	1.567.216.156	992.596.303	
PATRIMONIO NETO	22.820.073.871	21.059.799.329	19.410.098.112	
RENTABILIDAD	**7,33%**	**7,44%**	**5,11%**	**6,63%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

Elaborado por:

Emilia M. Martínez Medina
Contadora Pública

Verificado por:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE- Nº 1762/2023
"ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE SEGURIDAD PARA USO INDIVIDUAL Y COLECTIVO"
2. PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

7) EQUIPRO S.A.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	1.872.367.638	2.085.154.397	2.223.309.631	
PASIVO CORRIENTE	895.334.527	743.934.433	585.919.785	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**2,09**	**2,80**	**3,79**	**2,89**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	1.054.214.502	864.358.163	830.533.511	
ACTIVO TOTAL	1.961.568.775	2.087.721.369	2.227.003.315	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,54**	**0,41**	**0,37**	**0,44**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	-66.008.933	63.616.861	670.025.588	
PATRIMONIO NETO	907.354.273	1.223.363.206	1.396.469.804	
RENTABILIDAD	**-7,27%**	**5,20%**	**47,98%**	**15,30%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

Elaborado por:

Emilia M. Martínez Medina
Contadora Pública

Verificado por:

Econ. Diego Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE- Nº 1762/2023
"ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE SEGURIDAD PARA USO INDIVIDUAL Y COLECTIVO"
2. PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

8) GUAINDUPAR S.A.

RATIO DE LIQUIDEZ

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
ACTIVO CORRIENTE	13.898.050.092	14.455.033.388	11.514.471.426	
PASIVO CORRIENTE	6.466.313.899	7.726.604.443	4.590.955.743	
INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE	**2,15**	**1,87**	**2,51**	**2,18**
CONDICIÓN >=1 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

ENDEUDAMIENTO

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
PASIVO TOTAL	6.466.313.899	7.726.604.443	4.590.955.743	
ACTIVO TOTAL	15.998.379.701	16.061.637.699	12.834.291.971	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	**0,40**	**0,48**	**0,36**	**0,41**
CONDICIÓN < 0,80 en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

RENTABILIDAD

CUENTA	Año 2022	Año 2021	Año 2020	PROMEDIO
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	2.111.110.650	1.025.189.191	1.587.449.489	
PATRIMONIO NETO	9.532.065.802	8.335.033.256	8.243.336.228	
RENTABILIDAD	**22,15%**	**12,30%**	**19,26%**	**17,90%**
CONDICIÓN (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2020 al 2022				**CUMPLE**

Elaborado por:

Emilia M. Martínez Medina
Contadora Pública

Verificado por:

Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios