MDC N° 564/2013

MEMORANDO

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

C.C. : Econ. **RAUL RIQUELME**, Encargado de Despacho Dirección Financiera.

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

Fecha : 25 - SETIEMBRE - 2013

Referencia : Informar

Lic. César Daniel Pascottini M.
Director de Contabilidad
Corte Suprema de Justicia

Me dirijo a Ud., a fin de remitir en adjunto Análisis Financiero correspondiente a la ***"LICITACION POR CONCURSO DE OFERTAS – PAC Nº 65/13 MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LAS INSTALACIONES DEL EDIFICIO DE LA DIRECCION GENERAL DE LOS REGISTROS PUBLICOS – CLIMATIZACION – CONTRATO ABIERTO – AD REFERENDUM "***, solicitado por el Comité de Evaluación de Ofertas según Nota CEO Nº 591/2013 del oferente:

- ***ENVING S.R.L.***

Atentamente.

RECIBIDO
25 SET. 2013
Exp. No. 1550
13:00

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

Corte Suprema De Justicia
División Control Contable

MEMORANDO Nº 150 /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 : 25 DE SETIEMBRE DE 2013

Se remite informe sobre el Análisis Financiero solicitado por el Comité de Evaluación de Ofertas de la Corte Suprema de Justicia, según Nota CEO Nº 591 /2013, correspondiente a la ***LICITACION POR CONCURSO DE OFERTAS – PAC Nº 65/13- MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LAS INSTALACIONES DEL EDIFICIO DE LA DIRECCION GENERAL DE LOS REGISTROS PUBLICOS – CLIMATIZACION – CONTRATO ABIERTO – AD REFERENDUM"****, del oferente:*

- ENVING S.R.L.

Atentamente

RECIBIDO
25 SEP 2013
DIRECCION DE CONTABILIDAD
3102

ENVING S.R.L.
RUC.: 80013463-0

I- ANÁLISIS DE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS Y PORCENTUALES

ACTIVO	2010	2011	2012
CORRIENTE	2.326.739.139	4.859.215.380	5.784.844.038
DISPONIBILIDADES	562.455.365	541.570.513	1.436.285.718
CAJA	17.198.117	17.446.149	12.982.602
BANCOS	545.260.248	524.124.364	1.401.757.261
OTROS VALORES	0	0	21.545.855
CREDITOS	1.026.197.557	1.612.460.310	2.033.468.707
CLIENTES	0	986.986.068	1.147.763.393
DEUDORES VARIOS	942.487.948	602.691.809	540.302.698
INTERESES A VENCER	13.043.158	4.726.504	8.083.384
SEGUROS A VENCER	18.451.062	6.156.719	16.486.329
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	14.263.464	0	68.774.026
ANTICIPO Y RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	1.157.152	0	1.902.366
RETENCION DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	26.814.633	22.960.103	240.204.643
INVENTARIOS	219.224.536	553.333.581	807.364.254
MERCADERIAS - PRODUCTOS TERMINADOS	219.224.536	553.333.581	807.364.254
ANTICIPOS	518.861.581	2.151.350.775	1.477.424.356
IMPORTACIONES EN CURSO	0	72.979.081	443.671.688
PROVEEDORES	518.861.581	2.078.371.695	1.033.762.688
ACTIVO NO CORRIENTE	631.986.532	560.725.381	863.461.744
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	631.986.532	560.725.381	863.461.744
BIENES EN OPERACIÓN	1.070.652.599	1.116.459.805	1.503.620.811
(-) DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-438.666.067	-555.734.502	-640.178.067
TOTAL ACTIVO	2.958.725.671	5.419.940.761	5.617.995.779

PASIVO	2010	2011	2012
CORRIENTE	1.390.613.603	2.854.574.463	3.043.884.541
CUENTAS A PAGAR	251.763.294	363.842.069	1.566.696.534
PROVEEDORES	147.158.369	127.470.551	110.011.569
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0	0	564.118.306
ACREEDORES VARIOS	104.605.925	236.371.518	872.565.329
PRESTAMOS FINANCIEROS	298.335.878	342.591.457	888.037.691
SOBREGIROS EN CUENTA CORRIENTE	0	10.045.623	480.582.686
DOCUMENTOS A PAGAR	298.335.878	332.545.834	408.446.005
PROVISIONES	10.821.542	61.936.479	13.921.912
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	0	44.259.100	0
APORTES Y RETENCIONES A PAGAR	4.872.621	4.765.738	5.677.569
TARJETA DE CREDITO A PAGAR	5.949.021	11.941.560	8.243.918
OTROS PASIVOS	829.591.829	2.097.494.485	574.228.395
ANTICIPO DE CLIENTES	829.591.829	2.097.494.485	574.228.395
PASIVO NO CORRIENTE	-	-	25.664.079
PRESTAMOS FINANCIEROS	0	0	25.664.079
PRESTAMOS EN BANCOS	-	-	25.664.079
TOTAL PASIVO	1.390.613.603	2.854.574.463	3.069.548.620

	2.010	2.011	2.012
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL	300.000.000	300.000.000	300.000.000
CAPITAL REALIZADO	300.000.000	300.000.000	300.000.000
RESERVAS	155.402.194	234.375.572	304.978.226
RESERVA LEGAL	68.938.094	117.737.062	168.293.803
RESERVA DE REVALUO	86.464.100	116.638.510	136.684.423
RESULTADOS	1.112.709.864	2.020.890.725	2.943.468.433
RESULTADOS ACUMULADOS	638.551.810	1.112.709.963	2.020.890.726
RESULTADO DEL EJERCICIO	474.158.104	908.180.763	922.577.707
TOTAL PATRIMONIO NETO	1.568.112.058	2.555.266.298	3.548.447.159
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	2.958.725.671	5.419.940.761	6.617.995.779

Lic. Alfio Díaz

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

Solvencia Financiera	ENVINO S.R.L.		
Años	2010	2011	2012
Activo Corriente (a)	2.329.799.139	4.859.215.380	5.764.044.030
Pasivo Corriente (b)	1.390.613.503	2.864.874.483	3.043.884.541
	1,67	1,70	1,89
	Promedio		1,75

Indice de Endeudamiento			
Años	2010	2011	2012
Pasivo Total	1.390.613.503	2.864.874.483	3.099.548.820
Activo Total	2.958.728.871	5.419.940.781	5.617.995.779
	0,47	0,53	0,46
	Promedio		0,49

Indice de Rentabilidad			
Años	2010	2011	2012
Utilidad después del Impuesto	474.159.154	906.190.759	922.577.707
Patrimonio Neto	1.568.112.068	2.555.266.298	3.048.447.159
	0,30	0,36	0,26
	Promedio		0,31

Resumen de Promedios de los tres últimos años	ENVINO S.R.L.	REFERENCIA
Ratio de Liquidez	1,75	> O = 1
Indice de Endeudamiento	0,49	< O = 0,80
Indice de Rentabilidad	0,31	> O = 0

Lic.

P.A.C. Nº 65/2011 " MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LAS INSTALACIONES DEL EDIFICIO DE LA DIRECCION GENERAL DE LOS REGISTROS PUBLICOS "

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:

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

Lic. Alfo Díaz