

Anexo 9. Evaluación Financiera – Proceso Verde

Elaborado en el Simulador Financiero diseñado por la Secretaría de Desarrollo Económico de la Alcaldía de Bogotá y el Instituto Emprendimiento, Liderazgo e Innovación de la Universidad Ean (Reyes Giraldo, 2013).



INGRESOS/VENTAS DEL PRIMER AÑO				Nombre del proyecto: TRANSFORMACIÓN MP	
NOMBRE DEL PRODUCTO O SERVICIO	CANTIDADES	PRECIO DE VENTA UNITARIO SIN IVA		INGRESOS TOTALES	
PE Kg	25000	\$ 15.000	\$	375.000.000	
	0	0 \$	-	\$ -	
	0	0 \$	-	\$ -	
	0	0 \$	-	\$ -	
	0	0 \$	-	\$ -	
	0	0 \$	-	\$ -	
	0	0 \$	-	\$ -	
	0	0 \$	-	\$ -	
	0	0 \$	-	\$ -	
	0	0 \$	-	\$ -	
	0	0 \$	-	\$ -	
		TOTAL	\$	375.000.000	

COSTOS DE CADA PRODUCTO O SERVICIO				
NOMBRE DEL PRODUCTO SERVICIO	CANTIDADES	COSTO UNITARIO DEL PDTO O SERVICIO		COSTOS TOTALES
PE Kg	25000	\$ 645	\$	16.125.000
	0	0 \$	-	\$ -
	0	0 \$	-	\$ -
	0	0 \$	-	\$ -
	0	0 \$	-	\$ -
	0	0 \$	-	\$ -
	0	0 \$	-	\$ -
	0	0 \$	-	\$ -
	0	0 \$	-	\$ -
	0	0 \$	-	\$ -
			\$	16.125.000

INGRESOS/VENTAS DEL PRIMER AÑO

AÑO	PROYECCIONES				
	2021	2022	2023	2024	2025
VENTAS ANUALES	\$ 375.000.000	\$ 405.365.625	\$ 437.636.782	\$ 471.925.624	\$ 508.900.997
COSTOS ANUALES	\$ 16.125.000	\$ 17.506.913	\$ 19.007.255	\$ 20.636.177	\$ 22.404.697
MARGEN OPERATIVO	\$ 358.875.000	\$ 387.858.713	\$ 418.629.528	\$ 451.289.448	\$ 486.496.300



INVERSIONES Y GASTOS DEL PERIODO

	INVERSIÓN
TERRENOS	\$ -
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 493.200.000,00
MUEBLES Y ENSERES	\$ 10.000.000,00
EQUIPO DE OFICINA	\$ 10.000.000,00
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -
FRANQUICIAS	\$ -
PATENTES	\$ -
GASTOS DE PUESTA EN MARCHA	\$ 86.800.000,00
TOTAL INVERSIONES	\$ 600.000.000,00

NÓMINAS:

	VALOR AÑO 1
ADMINISTRATIVA:	25000000
	0
VENTAS:	0
	0
PRODUCCIÓN:	25000000
TOTAL NÓMINAS	50000000
PRESUPUESTO DEL MARKETING MIX	5000000

TRANSFORMACIÓN MP

VALOR INVERSIÓN YA REALIZADA

EN EL NEGOCIO:
\$ 100.000.000,00

GASTOS FIJOS:

	VALOR AÑO 1
ARRENDOS:	\$ -
SERVICIOS PÚBLICOS:	\$ 11.355.591,0
TELEFONÍA CELULAR:	\$ -
INTERNET:	\$ 250.000,0
PAPELERÍA:	\$ -
SERVICIOS DE SEGURIDAD:	\$ -
SERVICIOS DE ASEO:	\$ 50.000,0
KIT DE PAPELERIA	\$ -
PAGINA WEB	\$ 1.000.000,0
POLIZAS	\$ -
MARKETING MIX	\$ -
ADWORDS GOOGLE	\$ -
PETNETE BOMBERIL	\$ -
TOTAL GASTOS FIJOS	\$ 12.655.591,00

FINANCIARÁ INV FIJAS?

TOTAL INVERSIÓN INICIAL Ó NUEVA	\$ 600.000.000,00	SI
INVERSIÓN YA REALIZADA POR EL EMPRESARIO	\$ 100.000.000,00	

CALCULO DEL CAPITAL DE TRABAJO INICIAL

SI EL PRÉSTAMO A SOLICITAR SOLO ES PARA INVERSIONES FIJAS, ESTOS VALORES DEBEN SER CEROS

	MESES	VALOR
COSTOS OPERATIVOS	\$ -	\$ -
NÓMINAS	\$ -	\$ -
MARKETING MIX	\$ -	\$ -
GASTOS FIJOS	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ -	\$ -



CALCULO DEL PRESTAMO A SOLICITAR

TOTAL INVERSIÓN EN LA EMPRESA	\$	700.000.000,00
NECESIDADES DE CAPITAL DE TRABAJO	\$	-
NECESIDADES DE INVERSIÓN FUA	\$	600.000.000,00
	\$	-
APORTE YA REALIZADO POR EL EMPRESARIO	\$	100.000.000,00
APORTE NUEVO A REALIZAR POR EL EMPRESARIO	\$	-
PRÉSTAMO A SOLICITAR	\$	550.000.000,00

TRANSFORMACIÓN MP

TABLA DE AMORTIZACIÓN DEL CRÉDITO

TASA DE INTERÉS 12,00%

CALCULO DEL PRÉSTAMO

AÑOS	CUOTA A PAGAR	ABONO A CAPITAL	INTERESES	SALDO DE LA DEUDA
0	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 550.000.000
2021	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 550.000.000
2022	\$ -207.688.854	\$ -152.878.055	\$ 54.810.799	\$ 397.121.945
2023	\$ -207.688.854	\$ -171.223.422	\$ 36.465.433	\$ 225.898.523
2024	\$ -207.688.854	\$ -191.770.233	\$ 15.918.622	\$ 34.128.290
2025	\$ -34.614.809	\$ -34.128.290	\$ 486.519	\$ -

ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE RESULTADOS

AÑO	2021	2022	2023	2024	2025
VENTAS	\$ 375.000.000	\$ 405.365.625	\$ 437.636.782	\$ 471.925.624	\$ 508.900.997
COSTO VENTAS	\$ 16.125.000	\$ 17.506.913	\$ 19.007.255	\$ 20.636.177	\$ 22.404.697
UTILIDAD BRUTA	\$ 358.875.000	\$ 387.858.713	\$ 418.629.528	\$ 451.289.448	\$ 486.496.300
GASTOS ADTIVOS Y VTAS	\$ 50.000.000	\$ 51.475.000	\$ 52.926.595	\$ 54.355.613	\$ 55.823.215
OTROS GASTOS	\$ 5.000.000	\$ 5.170.000	\$ 5.345.780	\$ 5.527.537	\$ 5.715.473
DEPRECIACIÓN	\$ 70.680.000	\$ 70.680.000	\$ 70.680.000	\$ 70.680.000	\$ 70.680.000
UTILIDAD OPERATIVA	\$ 220.539.409	\$ 247.504.782	\$ 276.280.806	\$ 306.968.250	\$ 340.148.097
GASTOS FINANCIEROS	\$ -	\$ 54.810.799	\$ 36.465.433	\$ 15.918.622	\$ 486.519
GASTOS FIJOS DEL PERIODO	\$ 12.655.591	\$ 13.028.931	\$ 13.396.347	\$ 13.758.048	\$ 14.129.515
UTILIDAD ANTES DE IMPTOS	\$ 220.539.409	\$ 192.693.982	\$ 239.815.373	\$ 291.049.628	\$ 339.661.578
IMPUESTOS	\$ 70.572.611	\$ 61.662.074	\$ 76.740.919	\$ 93.135.881	\$ 108.691.705
UTILIDAD NETA	\$ 149.966.798	\$ 131.031.908	\$ 163.074.454	\$ 197.913.747	\$ 230.969.873



BALANCE GENERAL AÑO	TRANSFORMACIÓN MP				
	2021	2022	2023	2024	2025
ACTIVO					
CAJA/BANCOS	\$ 391.219.409	\$ 281.175.927	\$ 227.753.896	\$ 157.897.918	\$ 243.061.578
FIJO NO DEPRECIABLE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
FIJO DEPRECIABLE	\$ 600.000.000	\$ 600.000.000	\$ 600.000.000	\$ 600.000.000	\$ 600.000.000
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$ 70.680.000	\$ 141.360.000	\$ 212.040.000	\$ 282.720.000	\$ 353.400.000
ACTIVO FIJO NETO	\$ 529.320.000	\$ 458.640.000	\$ 387.960.000	\$ 317.280.000	\$ 246.600.000
TOTAL ACTIVO	\$ 920.539.409	\$ 739.815.927	\$ 615.713.896	\$ 475.177.918	\$ 489.661.578
PASIVO					
Impuestos X Pagar	\$ 70.572.611	\$ 61.662.074	\$ 76.740.919	\$ 93.135.881	\$ 108.691.705
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 70.572.611	\$ 61.662.074	\$ 76.740.919	\$ 93.135.881	\$ 108.691.705
Obligaciones Financieras	\$ 550.000.000	\$ 397.121.945	\$ 225.898.523	\$ 34.128.290	\$ -
PASIVO	\$ 620.572.611	\$ 458.784.019	\$ 302.639.442	\$ 127.264.171	\$ 108.691.705
PATRIMONIO					
Capital Social	\$ 150.000.000	\$ 150.000.000	\$ 150.000.000	\$ 150.000.000	\$ 150.000.000
Utilidades del Ejercicio	\$ 149.966.798	\$ 131.031.908	\$ 163.074.454	\$ 197.913.747	\$ 230.969.873
TOTAL PATRIMONIO	\$ 299.966.798	\$ 281.031.908	\$ 313.074.454	\$ 347.913.747	\$ 380.969.873
	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL PAS + PAT	\$ 920.539.409	\$ 739.815.927	\$ 615.713.896	\$ 475.177.918	\$ 489.661.578

FLUJO DE CAJA EL PROYECTO	TRANSFORMACIÓN MP				
	2021	2022	2023	2024	2025
Activos Corrientes	\$ 391.219.409	\$ 281.175.927	\$ 227.753.896	\$ 157.897.918	\$ 243.061.578
Pasivos Corrientes	\$ 70.572.611	\$ 61.662.074	\$ 76.740.919	\$ 93.135.881	\$ 108.691.705
KTNO	\$ 320.646.798	\$ 219.513.853	\$ 151.012.976	\$ 64.762.037	\$ 134.369.873
Activo Fijo Neto	\$ 529.320.000	\$ 458.640.000	\$ 387.960.000	\$ 317.280.000	\$ 246.600.000
Depreciación Acumulada	\$ 70.680.000	\$ 141.360.000	\$ 212.040.000	\$ 282.720.000	\$ 353.400.000
Activo Fijo Bruto	\$ 600.000.000	\$ 600.000.000	\$ 600.000.000	\$ 600.000.000	\$ 600.000.000
	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Capital Operativo Neto	\$ 849.966.798	\$ 678.153.853	\$ 538.972.976	\$ 382.042.037	\$ 380.969.873

TRANSFORMACIÓN MP	CALCULO DEL FLUJO DE CAJA LIBRE				
	2021	2022	2023	2024	2025
EBIT	\$ 220.539.409	\$ 247.504.782	\$ 276.280.806	\$ 306.968.250	\$ 340.148.097
Impuestos	\$ 70.572.611	\$ 79.201.530	\$ 88.409.858	\$ 98.229.840	\$ 108.847.391
NOPLAT	\$ 149.966.798	\$ 168.303.251	\$ 187.870.948	\$ 208.738.410	\$ 231.300.706
Inversión Neta	\$ 699.966.798	\$ -171.812.945	\$ -139.180.876	\$ -156.930.939	\$ -1.072.164
Flujo de Caja Libre del período	\$ 849.933.596	\$ -3.509.694	\$ 48.690.072	\$ 51.807.471	\$ 230.228.542

