



PLAN DE NEGOCIOS COMERCIALIZADORA DE ASPIRADORAS SEMI INDUSTRIALES
E INDUSTRIALES ROAMSI

RODRIGO AMAYA SIERRA

UNIVERSIDAD EAN
FACULTAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA
ADMINISTRACIÓN DE EMPRESAS
BOGOTÁ, D.C.
2010

COMERCIALIZADORA DE ASPIRADORAS SEMI INDUSTRIALES E INDUSTRIALES
ROAMSI

RODRIGO AMAYA SIERRA

Plan de negocios para optar al título de Administrador de Empresas

DIRECTOR
SUSANA INÉS AVENDAÑO MONTOYA
ADMINISTRADORA DE EMPRESAS

UNIVERSIDAD EAN
FACULTAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA
ADMINISTRACIÓN DE EMPRESAS
BOGOTÁ, D.C.
2010

Nota de aceptación

Firma del presidente del jurado

Firma del jurado

Firma del jurado

Firma del jurado

Bogotá, D.C. _____

DEDICATORIA

A Dios quien me acompañó en todo este proceso y me dio fuerzas para seguir adelante, a mis padres cómo fuente de inspiración y a Paola mi esposa, de quién tuve siempre el apoyo incondicional, la atención y el tiempo para la ejecución y culminación de este trabajo.

Gracias por todo.

AGRADECIMIENTOS

El desarrollo de este **plan de negocios** implicó la utilización de una considerable cantidad de competencias y esfuerzos consolidados en tiempo durante los últimos años y fue posible gracias a la colaboración, asesoría y apoyo de las siguientes personas: Dra. Paola Andrea Betancourt Reina, gerente de la empresa **Ferretería Industrial S.A.** y a la Sra. Olga Molina.

CONTENIDO

	Pág.
LISTA DE TABLAS	
LISTA DE FIGURAS	
LISTA DE GRAFICOS	
RESUMEN EJECUTIVO	13
1 NATURALEZA DEL PROYECTO	19
1,1 FUENTE DE LA IDEA DE NEGOCIO	19
1,2 DESCRIPCIÓN DE LA IDEA DE NEGOCIO	20
1,3 JUSTIFICACIÓN DE LA IDEA DE NEGOCIO	21
1,4 VISIÓN EMPRESARIAL	21
1,5 OBJETIVOS EMPRESARIALES	21
1.5.1 Corto plazo	22
1.5.2 Mediano plazo	22
1.5.3 Largo plazo	22
1,6 TAMAÑO DE LA EMPRESA	22
1,7 NOMBRE Y RAZON SOCIAL DE LA EMPRESA	23
1,8 UBICACIÓN DE LA EMPRESA	23
1,9 VENTAJAS COMPETITIVAS	26
1,1 CALIFICACIONES EMPRENDEDORAS	26
2 ANALISIS SECTORIAL	28
2,1 TENDENCIAS DE CONSUMO Y FACTORES SOCIO-CULTURALES	28
2,2 FACTORES ECONÓMICOS	29
2,3 FACTORES TECNOLÓGICOS	32
2,4 FACTORES ECOLÓGICOS Y MEDIO AMBIENTALES	33
2,5 FACTORES POLÍTICOS Y LEGALES	34
2,6 FACTORES GREMIALES	35
2,7 PERFIL DE OPORTUNIDADES Y AMENAZAS	36
2,8 CONCLUSIONES	37
3 ANÁLISIS DE MERCADOS Y PLAN DE MERCADOTECNIA	38
3,1 INVESTIGACIÓN DE MERCADOS	38
3.1.1 Tamaño del mercado y perfil del consumidor	41
3.1.2 Consumo aparente	42
3.1.3 Estudio de mercado	43
3.1.3.1 Objetivos de estudio	43
3.1.3.2 Diseño del instrumento de estudio	43
3.1.3.3 Cálculo de la muestra	46
3.1.3.4 Resultados	47
3.1.3.5 Conclusiones	52
3.1.3.6 Análisis de la competencia	52
3.1.3.7 Calculo de la demanda potencial	53

3,2	PLAN DE MERCADO	55
3.2.1	Objetivos Mercadológicos	55
3.2.2	Cadena De Valor	56
3.2.3	MIX De Mercados	57
3.2.3.1	Estrategia De Producto	57
3.2.3.2	Estrategia De Precio	61
3.2.3.3	Estrategia De Distribución	63
3.2.3.4	Estrategia De Fuerza De Ventas	65
3.2.3.5	Estrategia De Promoción	65
3.2.3.6	Política De Ventas	66
3,3	Simulación	66
4	PLAN DE OPERACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE LA EMPRESA	83
4,1	OBJETIVOS DE OPERACIÓN	83
4,2	PLAN DE OPERACIÓN	83
4,3	CARACTERISTICAS DEL PRODUCTO	84
4,4	DIAGRAMA DE FLUJO	86
4,5	REQUERIMIENTOS DE INSUMOS	88
4,6	POLITICA DE COMPRAS	89
4,7	MANEJO DE INVENTARIOS	89
4,8	DISTRIBUCIÓN DE PLANTA	104
4.8.1	Instalaciones y equipos	105
4.8.2	Capacidad instalada	106
4.8.3	Recursos tecnológicos	106
4,9	SISTEMAS DE CONTROL Y POLÍTICAS DE MEJORA CONTINUA	107
5	ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL, GTH Y MARCO LEGAL	109
5,1	AMBIENTE Y CULTURA ORGANIZACIONAL	109
5,2	OBJETIVOS ORGANIZACIONALES	109
5,3	ORGANIGRAMA	109
5,4	PERFILES DE CARGO	111
5,5	POLITICAS DE LA GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	117
5.5.1	Contratación	117
5.5.2	Entrenamiento	117
5.5.3	Evaluación de desempeño	117
5.5.4	Sistemas de compensación	118
5,6	FILOSOFÍA DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	119
5.6.1	Modelo administrativo	119
5.6.2	Visión	119
5.6.3	Misión	120
5.6.4	Valores	120
5,8	MARCO LEGAL DE LA EMPRESA	149
5,9	POLÍTICA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL	150
6	ESTRUCTURA Y ANÁLISIS FINANCIERO	151
6,1	OBJETIVOS FINANCIEROS	151
6,2	POLITICAS DEL SISTEMA CONTABLE Y CONTROL FINANCIERO	151
6,3	INFORMES ECONÓMICOS Y FINANCIEROS	151
6.3.1	Supuestos básicos	151

6.3.2	Balance inicial o presupuesto de inversión	152
6.3.3	Presupuestos de ventas año 1 a 5	154
6.3.4	Presupuestos de ventas año 1 a 5	154
6.3.5	Presupuestos de ventas año 1 a 5	154
6.3.6	Presupuestos de costos de ventas 1	155
6.3.7	Presupuestos de costos de ventas 2	155
6.3.8	Presupuestos de costos de ventas 3	156
6.3.9	Presupuestos de costos de ventas 4	156
6.3.10	Presupuestos de costos de ventas 5	157
6.3.11	Presupuestos de costos de ventas año 1 optimista	157
6.3.12	Presupuestos de costos de ventas año 2 optimista	158
6.3.13	Presupuestos de costos de ventas año 3 optimista	158
6.3.14	Presupuestos de costos de ventas año 4 optimista	159
6.3.15	Presupuestos de costos de ventas año 5 optimista	159
6.3.16	Presupuestos de costos de ventas año 1 pesimista	160
6.3.17	Presupuestos de costos de ventas año 2 pesimista	160
6.3.18	Presupuestos de costos de ventas año 3 pesimista	161
6.3.19	Presupuestos de costos de ventas año 4 pesimista	161
6.3.20	Presupuestos de costos de ventas año 5 pesimista	162
6.3.21	Depreciación acumulada años 1 al 5	163
6.3.22	Flujo de caja proyectado año 1 escenario probable	164
6.3.23	Estado de pérdidas y ganancias proyectado año 1 a 5 escenario probable	169
6.3.24	Balance anual proyectado año 1 a 5 escenario probable	170
6.3.25	Flujo de caja proyectado escenario optimista	171
6.3.26	Estado de ganancias y pérdidas proyectado año 1 a 5 escenario optimista	176
6.3.27	Balance anual proyectado año 1 a 5 escenario optimista	177
6.3.28	Flujo de caja proyectado año 1 escenario pesimista	178
6.3.29	Estado de ganancias y pérdidas proyectado año 1 a 5 escenario optimista	183
6.3.30	Estado de ganancias y pérdidas proyectado año 1 a 5 escenario pesimista	184
6.3.31	Indicadores financieros año 1 a 5 escenario probable	185
6.3.31.1	Indicadores de rentabilidad operacional, liquidez y solvencia año 1 a 5 escenario probable	185
6.3.31.2	Punto de equilibrio año 1 a 5 escenario probable	185
6.3.32	Fuentes de financiación	186
7	ANALISIS DE RIESGOS	187
7,1	MATRIZ DOFA	187
7,2	IMPACTO SOCIAL	188
	CONCLUSIONES	189
	BIBLIOGRAFIA	191

LISTA DE TABLAS

	Pág.
Tabla 1. Perfil de oportunidades y amenazas	36
Tabla 2. Segmentación Geográfica	39
Tabla 3. Segmentación demográfica	39
Tabla 4. Actividad Económica	40
Tabla 5. Segmentación conducta	41
Tabla 6. Segmentación por procedimiento de compra	41
Tabla 7. Clasificación de las empresas de acuerdo a su tamaño	42
Tabla 8. Estudio sobre la comercialización de aspiradoras Ridgid	44
Tabla 9. Matriz del perfil competitivo	53
Tabla 10. Demanda potencial	54
Tabla 11. Volumen de ventas en unidades	54
Tabla 12. Comparativos de precios	61
Tabla 13. Determinación del precio unitario	62
Tabla 14. Precios por referencia probable	62
Tabla 15. Precios por referencia optimista	63
Tabla 16. Precios por referencia pesimista	63
Tabla 17. Presupuesto de ventas año 1 probable	68
Tabla 18. Presupuesto de ventas año 2 probable	68
Tabla 19. Presupuesto de ventas año 3 probable	69
Tabla 20. Presupuesto de ventas año 4 probable	69
Tabla 21. Presupuesto de ventas año 5 probable	70
Tabla 22. Presupuesto de gastos de comercialización año 1 probable	70
Tabla 23. Presupuesto de gastos de comercialización año 2 probable	71
Tabla 24. Presupuesto de gastos de comercialización año 3 probable	71
Tabla 25. Presupuesto de gastos de comercialización año 4 probable	71
Tabla 26. Presupuesto de gastos de comercialización año 5 probable	73
Tabla 27. Presupuesto de ventas año 1 optimista	73
Tabla 28. Presupuesto de ventas año 2 optimista	73
Tabla 29. Presupuesto de ventas año 3 optimista	74
Tabla 30. Presupuesto de ventas año 4 optimista	74
Tabla 31. Presupuesto de ventas año 5 optimista	75
Tabla 32. Presupuesto de gastos de comercialización año 1 optimista	75
Tabla 33. Presupuesto de gastos de comercialización año 2 probable	76
Tabla 34. Presupuesto de gastos de comercialización año 3 probable	76
Tabla 35. Presupuesto de gastos de comercialización año 4 probable	76
Tabla 36. Presupuesto de gastos de comercialización año 5 probable	77
Tabla 37. Presupuesto de ventas año 1 pesimista	78
Tabla 38. Presupuesto de ventas año 2 pesimista	78
Tabla 39. Presupuesto de ventas año 3 pesimista	79

Tabla 40. Presupuesto de ventas año 4 pesimista	79
Tabla 41. Presupuesto de ventas año 5 pesimista	80
Tabla 42. Presupuesto de gastos de comercialización año 1 pesimista	80
Tabla 43. Presupuesto de gastos de comercialización año 2 pesimista	81
Tabla 44. Presupuesto de gastos de comercialización año 3 pesimista	81
Tabla 45. Presupuesto de gastos de comercialización año 4 pesimista	82
Tabla 46. Presupuesto de gastos de comercialización año 5 pesimista	84
Tabla 47. Descripción de las actividades para la comercialización	87
Tabla 48. Análisis de proveedores	88
Tabla 49. Inventario año 1 probable	90
Tabla 50. Inventario año 2 probable	91
Tabla 51. Inventario año 3 probable	92
Tabla 52. Inventario año 4 probable	93
Tabla 53. Inventario año 5 probable	94
Tabla 54. Inventario año 1 optimista	95
Tabla 55. Inventario año 2 optimista	96
Tabla 56. Inventario año 3 optimista	97
Tabla 57. Inventario año 4 optimista	98
Tabla 58. Inventario año 5 optimista	99
Tabla 59. Inventario año 1 pesimista	100
Tabla 60. Inventario año 2 pesimista	101
Tabla 61. Inventario año 3 pesimista	102
Tabla 62. Inventario año 4 pesimista	103
Tabla 63. Inventario año 5 pesimista	104
Tabla 64. Instalaciones y equipos requeridos	106
Tabla 65. Capacidad instalada por periodos de tiempo (primer año)	106
Tabla 66. Descripción de recursos tecnológicos	107
Tabla 67. Especificaciones de cargos	112
Tabla 68. Ficha de especificaciones del cargo (Gerente General)	113
Tabla 69. Ficha de especificaciones del cargo (Secretaria)	114
Tabla 70. Ficha de especificaciones del cargo (Ejecutivo de Cuenta)	115
Tabla 71. Ficha de especificaciones del cargo (Operario de Bodega)	116
Tabla 72. Administración de salarios	119
Tabla 73. Modelaje financiero	121
Tabla 74. Gastos salariales año 1 probable	122
Tabla 75. Gastos salariales año 2 probable	123
Tabla 75. Gastos salariales año 3 probable	124
Tabla 76. Gastos salariales año 4 probable	125
Tabla 77. Gastos salariales año 5 probable	126
Tabla 78. Presupuesto de comisiones por ventas año 1 probable	127
Tabla 79. Presupuesto de comisiones por ventas año 2 probable	127
Tabla 80. Presupuesto de comisiones por ventas año 3 probable	127
Tabla 81. Presupuesto de comisiones por ventas año 4 probable	128
Tabla 82. Presupuesto de comisiones por ventas año 5 probable	128
Tabla 83. Gastos salariales año 1 optimista	129

Tabla 84. Gastos salariales año 2 optimista	130
Tabla 85. Gastos salariales año 3 optimista	131
Tabla 86. Gastos salariales año 4 optimista	132
Tabla 87. Gastos salariales año 5 optimista	133
Tabla 88. Presupuesto de comisiones por ventas año 1 optimista	133
Tabla 89. Presupuesto de comisiones por ventas año 2 optimista	134
Tabla 90. Presupuesto de comisiones por ventas año 3 optimista	134
Tabla 91. Presupuesto de comisiones por ventas año 4 optimista	134
Tabla 92. Presupuesto de comisiones por ventas año 5 optimista	134
Tabla 93. Gastos salariales año 1 pesimista	135
Tabla 94. Gastos salariales año 2 pesimista	136
Tabla 95. Gastos salariales año 3 pesimista	137
Tabla 96. Gastos salariales año 4 pesimista	138
Tabla 97. Gastos salariales año 5 pesimista	139
Tabla 98. Presupuesto de comisiones por ventas año 1 pesimista	139
Tabla 99. Presupuesto de comisiones por ventas año 2 pesimista	140
Tabla 100. Presupuesto de comisiones por ventas año 3 pesimista	140
Tabla 101. Presupuesto de comisiones por ventas año 4 pesimista	140
Tabla 102. Presupuesto de comisiones por ventas año 5 pesimista	140
Tabla 103. Presupuesto otros gastos año 1 probable	141
Tabla 104. Presupuesto otros gastos año 2 probable	141
Tabla 105. Presupuesto otros gastos año 3 probable	142
Tabla 106. Presupuesto otros gastos año 4 probable	142
Tabla 107. Presupuesto otros gastos año 5 probable	143
Tabla 108. Presupuesto otros gastos año 1 optimista	143
Tabla 109. Presupuesto otros gastos año 2 optimista	144
Tabla 110. Presupuesto otros gastos año 3 optimista	144
Tabla 111. Presupuesto otros gastos año 4 optimista	145
Tabla 112. Presupuesto otros gastos año 5 optimista	145
Tabla 113. Presupuesto otros gastos año 1 optimista	146
Tabla 114. Presupuesto otros gastos año 2 optimista	146
Tabla 115. Presupuesto otros gastos año 3 optimista	147
Tabla 116. Presupuesto otros gastos año 4 optimista	147
Tabla 117. Presupuesto otros gastos año 5 optimista	148
Tabla 118. Marco jurídico y legal	149
Tabla 119. Presupuesto de inversiones (inicio de período)	152
Tabla 120. Aspiradoras industriales a adquirir (inicio de periodo)	152
Tabla 121. Balance inicial (inicio de periodo)	153
Tabla 122. Presupuesto de ventas probable	154
Tabla 123. Presupuesto de ventas optimista	154
Tabla 124. Presupuesto de ventas pesimista	154
Tabla 125. Costo de ventas año 1 probable	155
Tabla 126. Costo de ventas año 2 probable	155
Tabla 127. Costo de ventas año 3 probable	156
Tabla 128. Costo de ventas año 4 probable	156
Tabla 129. Costo de ventas año 5 probable	157

Tabla 130. Costo de ventas año 1 optimista	157
Tabla 131. Costo de ventas año 2 optimista	158
Tabla 132. Costo de ventas año 3 optimista	158
Tabla 133. Costo de ventas año 4 optimista	159
Tabla 134. Costo de ventas año 5 optimista	159
Tabla 135. Costo de ventas año 1 pesimista	160
Tabla 136. Costo de ventas año 2 pesimista	161
Tabla 137. Costo de ventas año 3 pesimista	161
Tabla 138. Costo de ventas año 4 pesimista	161
Tabla 139. Costo de ventas año 5 pesimista	162
Tabla 140. Depreciación acumulada	163
Tabla 141. Flujo de efectivo año 1 probable	164
Tabla 142. Flujo de efectivo año 2 probable	165
Tabla 143. Flujo de efectivo año 3 probable	166
Tabla 144. Flujo de efectivo año 4 probable	167
Tabla 145. Flujo de efectivo año 5 probable	168
Tabla 146. Estado de resultados probable 5 años	169
Tabla 147. Balance general probable	170
Tabla 148. Flujo de efectivo año 1 optimista	171
Tabla 149. Flujo de efectivo año 2 optimista	172
Tabla 150. Flujo de efectivo año 3 optimista	173
Tabla 151. Flujo de efectivo año 4 optimista	174
Tabla 152. Flujo de efectivo año 5 optimista	175
Tabla 153. Estado de resultados optimista 5 años	176
Tabla 154. Balance general optimista	177
Tabla 155. Flujo de efectivo año 1 pesimista	178
Tabla 156. Flujo de efectivo año 2 pesimista	179
Tabla 157. Flujo de efectivo año 3 pesimista	180
Tabla 158. Flujo de efectivo año 4 pesimista	181
Tabla 159. Flujo de efectivo año 5 pesimista	182
Tabla 160. Estado de resultados pesimista 5 años	183
Tabla 161. Balance general pesimista	184
Tabla 162. Indicadores financieros proyectados probable	185
Tabla 164. Punto de equilibrio	186
Tabla 165. Análisis DOFA	187

LISTA DE FIGURAS

	Pág.
Figura 1. Macro Localización	25
Figura 2. Micro localización	25
Figura 3. Cadena de valor - Calificaciones emprendedoras	27
Figura 4. Variación anual de ventas del sector electrodomésticos	31
Figura 5. Variación real de las ventas de electrodomésticos	
Figura 6. Variación anual del índice de producción industrial de EEUU	
Figura 7. Clasificación de las empresas de acuerdo a su tamaño	40
Figura 8. Formula estadística	46
Figura 9. Cálculo de la muestra	47
Figura 10. Cadena de valor ROAMSI E.U.	56
Figura 11. Aspiradora RIDGID	57
Figura 12. Aspiradora	58
Figura 12. Aspiradora Embalaje	58
Figura 13. Logo de la empresa	59
Figura 14. Canal de comercialización	64
Figura 15. Aspiradoras por referencia	85
Figura 16. Flujo-grama del proceso productivo	86
Figura 17. Distribución de las instalaciones	105
Figura 18. Organigrama comercializadora ROAMSI E.U.	110
Figura 19. Estructura funcional	111
Figura 21. PE ventas	186

LISTA DE GRAFICOS

	Pág
	.
Grafico 1. Uso de aspiradoras	48
Grafico 2. Marca de aspiradora que utiliza	48
Grafico 3. Razón de utilización de la marca de aspiradora	49
Grafico 4. Satisfacción de la aspiradora utilizada	49
Grafico 5. Frecuencia de compra de aspiradoras	50
Grafico 6. Cantidad de compra de aspiradoras	50
Grafico 7. Intencionalidad de compra	51
Grafico 8. Precio de compra	51

RESUMEN EJECUTIVO

Comercializadora **ROAMSI E.U.**, constituye una propuesta factible para la venta de **aspiradoras industriales y semi industriales** en la ciudad de Bogotá D.C. a empresas que las requieran para su uso particular o para el desarrollo de su objeto social como por ejemplo empresas de aseo, oficinas y servitecas, entre otros.

El gestor de esta iniciativa es **Rodrigo Amaya Sierra**, que identifico esta oportunidad de negocio procedente de sus nexos personales y comerciales con la empresa **Ferretería Industrial S.A.**, la cual se dedica a la venta de equipos y herramientas para montaje y mantenimiento industrial a la industria del país con diversas líneas y alta demanda en el mercado industrial e institucional Colombiano.

La idea de negocio identificada se denomina comercializadora **ROAMSI E.U.**, y de ella se puede derivar lo siguiente: la línea principal es de **aspiradoras industriales y semi industriales marca RIDGID**. El mercado objetivo es el **consumidor institucional** segmentado en todo tipo de empresas de tamaño microempresa, pequeña y mediana (Personal entre 51 y 200 trabajadores. Activos totales entre 5.001 y 15.000 salarios mínimos mensuales legales vigentes), cuya actividad económica específica procede de dicha segmentación y se encuentran ubicadas en las localidades de Usaquén, Chapinero, Teusaquillo y la Candelaria de la ciudad e Bogotá D.C., respecto de la propuesta de valor está relacionada con el **acuerdo comercial y preferencias** otorgadas entre Ferretería Industrial S.A., a la multinacional RIDGID, respecto del cumplimiento de volúmenes de compras de la empresa, y en particular con las aspiradoras Industriales Ridgid entrando en un programa especial que inicia desde enero del año 2009 y condicionado a un mínimo de unidades que deberá adquirir y comercializar, proporcionando descuentos adicionales en estos productos y alcanzando un nivel mas alto de compras totales de la empresa FERRETRIA INDUSTRIAL S.A. lo cual le proporciona mas beneficios de los actuales con esta fabrica, que es uno de sus principales proveedores. Lo anterior contribuye en la **transferencia** de una parte de este beneficio al cliente potencial, debido a que podrá adquirir un equipo para aspirar de características óptimas y a un costo menor del que se consigue en el mercado.

Dentro de las ventajas competitivas de este producto una de las mas relevantes es el pico de potencia que manejan las aspiradoras Ridgid, medido en Caballos de fuerza, siendo el mas alto del mercado, factor clave para la duración del motor y los usos que estas proporcionan y para usos extremos como los requeridos por la industria, por esto no hay competidores en esa potencia y mucho menos a los precios de estas aspiradoras.

Las estrategia que se implementara en la comercializadora esta la de acuerdos con empresas como Casa limpia, lavaderos de caros Quality Car Wash, Care Service Ltda., Empresas constructoras y operadoras Hoteleras como Grupo Contempo, Adicionalmente la codificación de las aspiradoras en almacenes de grandes superficies como Falabella y Home Center, y la cobertura de Ferretería Industrial con mas de 40 asesores y 7 sucursales en las principales ciudades del país. Sumado todos estos frentes aseguramos un volumen de compra y venta al igual de una rotación importante de los inventarios.

Por medio de la investigación de mercado que se efectuó se pudo identificar que el precio del mercado es un precio estable y sostenible en el tiempo debido a las características del producto y de acuerdo a la trayectoria que tiene la fábrica RIDGID y a la experiencia de Ferretería Industrial S.A. en el manejo de este producto, y además se lograron determinar variables como: a) el consumo aparente de aspiradoras industriales y semi industriales al año en la ciudad de Bogotá D.C., corresponde a **0,55**, aspiradoras por establecimiento en el año 2009 de acuerdo a FENALCO, b) la demanda potencial de aspiradoras industriales y semi industriales de acuerdo a la segmentación realizada correspondiente a **12.946**, y c) teniendo en cuenta la capacidad instalada y la intención de compra se considera conveniente comercializar un estimado de **1.391** aspiradoras industriales y semi industriales equivalente a una participación del **10.7%** durante el primer año sobre la demanda potencial.

La empresa ROAMSI E.U., se establecerá en la ciudad de **Bogotá D.C.**, localidad 14 “**Los Mártires**”, barrio **Paloquemao**, donde se encuentra ubicada la empresa **Ferretería Industrial S.A.**, que alquilara un área a la comercializadora ROAMSI E.U., para adecuar sus instalaciones y que es un sector de alto reconocimiento en el sector industrial, por la cercanía con el aeropuerto y la zona franca de Fontibón, muy importante para el abastecimiento de las aspiradoras y para el desplazamiento hacia los sitios donde se encuentran los clientes potenciales, que se mencionaron anteriormente sus ubicaciones.

Respecto del proceso productivo y de logística, se realizara en un área de **130 m2** que será alquilada a la empresa **Ferretería Industrial S.A.**, la infraestructura requerida implica la consecución de 10 unidades de muebles y enseres, 6 computadores, 1 software especializado y 17 estanterías metálicas. Esto será ubicada de modo que se genere para las diferentes operaciones un **flujo flexible**, de igual manera, de conformidad con los volúmenes y el grado de personalización donde se distribuirá en forma efectiva cada centro de trabajo con todos los equipos requeridos, de manera que, se pueda desarrollar eficientemente cada una de las diferentes actividades operativas que implican la comercialización.

En cuanto a la estructura organizacional, la empresa **ROAMSI E.U.**, iniciara con una “estructura simple” así como inician la mayoría de empresas basadas en una aventura empresarial, y luego deberá adoptar la denominada “**estructura funcional**”, porque con ella se tiende a la especialización en las diversas funciones, facilitando con ello la posibilidad de compartir activamente el conocimiento dentro de cada área funcional y cada uno de sus departamentos bien estructurados. Luego pues, esta se consolidara con **6** cargos responsables del desarrollo de todo los procesos operativos requeridos por la empresa minorista los cuales estarán jerarquizados de la siguiente manera: **3** cargos para el área comercial, **2** para el área administrativa y gerencial y **1** para el manejo de la bodega.

Para iniciar operaciones, la empresa **ROAMSI E.U.**, requerirá de una inversión inicial de **\$38.300.000** para la adquisición de: a) 17 estanterías metálicas por un valor global de **\$5.100.000**, b) 6 computadores e impresoras por valor de **\$11.700.000**, c) 15 unidades de muebles y enseres por valor de **\$15.000.000**, equipo de oficina por una valor de **\$3.500.000**, 6 software por valor de **\$3.000.000** y 112 aspiradoras de las diferentes

referencias por un valor de \$22.506.503 que serán adquiridas a crédito con el respaldo de Ferretería Industrial S.A., por esta ultima trasladar los beneficios de pago con la fabrica de hasta 90 días sin intereses.. Respecto del capital de trabajo durante los dos primeros meses para cubrir los costos administrativos y de ventas se requerirá de **\$51.501.692** que serán cubiertos con las ventas y con créditos bancarios

El socio gestor realizara una inversión inicial de **\$48.300.000** en efectivo para poder iniciar operaciones. \$38.300.000 para la adquisición de propiedad planta y equipo y \$10.000.000 mas para atender gastos inmediatos.

Los precios de venta público de las aspiradoras son:

Tabla 14. Precios por Referencia - escenario probable						
VARIABLE INFLACION - PRECIOS			4,00%	3,50%	3,50%	
Referencia	PV sin Iva	Año	PV sin Iva	PV sin Iva	Año	PV sin Iva
	1		Año 2	3		Año 4
4 Gls. 15813	310.738		323.168	334.478		346.185
6 Gls. 96877	215.308		223.920	231.758		239.869
9 Gls. 96882	268.532		279.273	289.048		299.165
12 Gls. 96887	356.530		370.791	383.769		397.201
14 Gls. 18718	475.244		494.254	511.553		529.457
16 Gls. 96897	581.644		604.910	626.082		647.994
16 Gls. 18723	680.400		707.616	732.383		758.016
TOTALES	2.888.396		3.003.932	3.109.069		3.217.887

El precio se determino a partir del costo de la aspiradora puesto en la bodega de ROAMSI E.U. dividido 0,50 (margen bruto de utilidad) más el IVA. En este ejercicio se hizo un análisis del precio de venta público de los competidores directos para determinar que nuestro precio de venta al público fuera mas bajo.

El punto de equilibrio de la empresa ROAMSI E.U., basado en los costos fijos y acorde con los ingresos y egresos que se percibirán, es igual a total de \$390.846.575 **en ventas de** aspiradoras industriales y semi industriales para el primer año. En las siguientes se muestra el desglose de los costos fijos y variables tomados en cuenta para la determinación del punto de equilibrio.

DETERMINACION DEL COSTO FIJO - ESCENARIO PROBABLE					
concepto	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5
Ariendo Oficina	12.000.000	12.480.000	12.916.800	13.368.888	13.769.955
Honorarios Staff	6.000.000	6.240.000	6.458.400	6.684.444	6.884.977
Seguros	1.660.958	1.900.136	2.163.304	2.418.142	2.764.661
Servicios Publicos (agua y luz)	900.000	936.000	968.760	1.002.667	1.032.747
Comunicaciones	2.000.004	2.080.004	2.152.804	2.228.152	2.294.997
Servicios Generales	800.004	832.004	861.124	891.264	918.002
Depreciaciones	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000
Suministros de Oficina	900.000	936.000	968.760	1.002.667	1.032.747
Otros Gastos	1.707.305	1.775.597	1.837.743	1.902.064	1.959.126
Salario basico o fijo	72.295.200	75.187.008	86.860.313	89.900.424	102.236.405
Carga prestacional salario	36.358.482	37.765.182	43.633.183	45.110.859	51.293.912
Gastos de Promocion y publicidad	14.459.424	15.037.801	15.564.124	16.108.868	16.592.134
TOTAL COSTO FIJO	154.381.376	160.469.732	179.685.317	185.918.439	206.079.663

DETERMINACION DEL COSTO VARIABLE - ESCENARIO PROBABLE					
concepto	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5
Costo de la mercancia	276.826.290	316.689.276	360.550.741	403.023.618	460.776.902
Impuestos	6.112.324	6.992.499	7.960.960	8.898.761	10.173.954
Comisiones por venta	32.333.311	36.989.307	42.400.767	47.377.844	54.371.674
Carga prestacional comisiones	16.923.901	19.360.943	22.193.410	24.798.511	28.459.222
Gastos de Distribucion (transportes y fletes)	2.768.263	3.166.893	3.605.507	4.030.236	4.607.769
TOTAL COSTO VARIABLE	334.964.090	383.198.919	436.711.385	488.128.971	558.389.522

Punto de equilibrio (ingreso de equilibrio) año 1 a 5 - escenario probable					
ITEM	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5
Costo fijo	154.381.376	160.469.732	179.685.317	185.918.439	206.079.663
Ventas	553.652.580	633.378.552	721.101.481	806.047.236	921.553.805
Costo Variable	334.964.090	383.198.919	436.711.385	488.128.971	558.389.522
P.E. Ventas	390.846.575	406.260.434	455.611.323	471.376.012	522.941.012

Teniendo en cuenta las proyecciones financieras, se espera que al finalizar el primer año de operación, las utilidades después de impuestos asciendan a **\$40.606.656**, para una rentabilidad operacional del **7.33%**

A continuación se muestra el resumen de los estados financieros para el primer año de operación:

COMERCIALIZADORA ROAMSI			
Balance General primer año			
ACTIVO		PASIVO	
DISPONIBLE	61.845.941	OBLIGACIONES FINANCIERAS	1.360.803
CUENTA POR COBRAR	52.631.598	PROVEEDORES	23.406.346
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	18.971.390	CUENTAS POR PAGAR	1.814.209
		IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	15.059.350
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	133.448.930	OBLIGACIONES LABORALES	13.155.257
		PROVISIONES	22.746.309
TERRENOS			
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		TOTAL PASIVO	77.542.274
MAQUINARIA Y EQUIPO			
MUEBLES Y ENSERES	23.600.000	PATRIMONIO	
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	14.700.000		
EQUIPO DE TRANSPORTE		APORTES SOCIALES	48.300.000
DEPRECIACION ACUMULADA	-5.300.000	RESERVA LEGAL	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	40.606.656
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	33.000.000	UTILIDADES ACUMULADAS	
		TOTAL PATRIMONIO	88.906.656
TOTAL ACTIVO	166.448.930	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	166.448.930
Estado de Ganancias y Perdidas			
VENTAS NETAS		553.652.580	
(-) COSTO DE VENTAS		276.826.290	
(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		276.826.290	
(-) GASTOS OPERACIONALES		212.519.176	
(=) UTILIDAD OPERACIONAL		64.307.114	
(-) GASTOS NO OPERACIONALES		3.700.164	
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES		-	
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		60.606.950	
(-) PROVISION IMPUESTOS		20.000.293	
(=) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		40.606.656	

Los criterios utilizados para evaluar el proyecto **VPN** y **TIR** indican que respecto de la inversión inicial **\$48.300.000** a una tasa de oportunidad del **20%** durante los primeros 5 años se genera **\$147.656.333** y **106,54%** respectivamente lo cual hace favorable y atractiva la realización del proyecto.

En lo referente a la responsabilidad social, esta se basa en la generación de empleos y el mejoramiento de la calidad de vida de estas personas al ofrecer unas condiciones estables y proyección dentro de la empresa, además del aumento del portafolio de productos para comercializar, lo que significaría mayores oportunidades e ingresos.

Finalmente, el análisis de riesgos indica que el factor que podría afectar más negativamente es el nivel de confianza y fidelidad hacia el proveedor actual que tienen las empresas objetivo, esto se debe principalmente a la escasa oferta y acuerdos preestablecidos de mutuo beneficio, de manera que, se deben estudiar estrategias conducentes a llegarle al cliente potencial con beneficios adicionales donde se perciba valor agregado por ejemplo haciendo acuerdos con clientes que consuman por volumen y también incluyendo accesorios que beneficien al usuario en segmentos específicos como en empresas de aseo por ejemplo incluir la boquilla de secado de tapetes que deja secos

los tapetes en un 95%, esencias aromáticas de acuerdo al uso de cada cliente y un mantenimiento preventivo sin costo para el usuario en el primer año.

1 NATURALEZA DEL PROYECTO

1.1 FUENTE DE LA IDEA DE NEGOCIO

En la actualidad el gestor de esta iniciativa (Rodrigo Amaya Sierra), presta sus servicios como **Gerente de Negocios Internacionales** de la empresa **Ferretería Industrial S.A.**, que es una organización del sector comercial dedicada a la venta de productos para la construcción, metalmecánica, e ingeniería, de igual manera, dentro de su portafolio de productos existe la categoría especializada en herramientas y equipos para tubería que tiene diversas líneas con buena demanda en el mercado industrial.

La empresa **Ferretería Industrial S.A.**, durante los últimos 20 años ha consolidado un acuerdo comercial con uno de sus principales proveedores **RIDGID**, empresa norteamericana especializada en la fabricación de equipos y herramientas para diversos sectores.

En este sentido, la marca **RIDGID**, a través del acuerdo comercial otorgado exige el cumplimiento de cuotas mensuales de importación para lograr los beneficios negociados y como consecuencia **Ferretería Industrial S.A.**, tiene incluida en su portafolio de importación la línea de **aspiradoras industriales y semi industriales**.

Además con la crisis económica de Estados Unidos y el deterioramiento de ese mercado muchas fabricas contacto comenzaron a presionar a mercados como el sur americano para reemplazar el deficit en ventas en el mercado americano, entonces dentro de sus estrategias y tocando en especial el caso de Ridgid, presionaron el incremento de compras por parte de sus distribuidores y en el caso de las aspiradoras impulsando puntualmente esta línea, sin tener en esta ultima un interés importante por parte de los distribuidores incluida Ferretería Industrial, y en ese momento cuando no se vio interés por parte de ellos y con los beneficios mutuos que se podía tener, fue cuando se llego a la conclusión de que había una oportunidad de negocios importante. Con la venia de los directivos de Ferretería Industrial y la de los representantes de la fábrica, se comenzó a dar forma a esta interesante idea de negocio.

Los esfuerzos y la dinámica del negocio de **Ferretería Industrial S.A.**, ha generado una mayor concentración en las líneas en que se encuentra más especializada, como herramientas manuales y equipos para el montaje y mantenimiento industrial, esto quiere decir que mientras un vendedor le vende a una empresa una aspiradora cada año o cada dos años, le puede vender herramientas y equipos todos los meses, por un mayor valor, lo que le genera más comisión, en otras palabras el esfuerzo comercial no se enfoca en la línea de aspiradoras ya que los productos más representativos del portafolio son otros.

Evidenciando esta situación, el señor Rodrigo Amaya Sierra decide aprovechar los beneficios de la cuota de importación, por lo que procede a realizar un diagnóstico

preliminar para determinar la intencionalidad de compra de esta línea de producto por parte del mercado de empresas, llegando a una conclusión favorable que le permitió como empleado tomar la decisión de informarle al equipo directivo de la **Ferretería Industrial S.A.**, su intención de (intracreación), es decir crear una unidad empresarial independiente que se dedique a la comercialización de esta línea de producto.

Aunque la Ferretería Industrial intento hacer el negocio, no lo hizo con la visión de un negocio con grandes volúmenes ni impulso especial, sino con el enfoque de un producto mas, sin proponer comprar las cantidades de stock, lo que no representaba precios ni márgenes atractivos y sin la disponibilidad de producto se dejaba de hacer los negocios. A la Ferretería Industrial no le intereso ni le interesa en la actualidad el negocio pues están enfocados a líneas de producto con mayor rotación, ratificado esto en un acuerdo por 20 anos de comercialización exclusiva.

El negocio de comercialización de aspiradoras no es un negocio nuevo en el mercado ni para la Ferretería industrial lo que cambiaria es el enfoque del negocio pues la rotación de producto no ha sido relevante las cifras arrojan resultados de 23'000.000 millones de pesos en el año 2008, esto como lo he mencionado en este escrito por ser un producto que tiene diferentes características para su comercialización dentro de Ferretería industrial y para citar alguno ejemplo estas no tiene la rotación de la herramienta manual, entonces los asesores no se interesaban mucho en la línea, sumado a esto no había un control de inventarios eficiente y cuando el cliente pedía cotizar aspiradoras estas no estaban en bodega y al no tenerlas para entrega inmediata los clientes se iban con la competencia.

Al contar con el acuerdo de mutuo beneficio con la Ferretería industrial entre otros beneficios se tendrá el apoyo de su infraestructura en temas de logística e importaciones, así como también su cobertura nacional en 6 sucursales y con un recurso humano en el área comercial de más de 40 vendedores entre otros.

La ferretería Industrial se vera beneficiado a su vez en un rango de descuentos global de un 2% por el incremento en compras a la fabrica y de un descuento del 3% al final del año en las compras de aspiradoras.

1.2 DESCRIPCIÓN DE LA IDEA DE NEGOCIO

La idea de negocio identificada se denomina **Comercializadora de aspiradoras ROAMSI E.U**, de ella se deriva lo siguiente: implica la **comercialización de aspiradoras industriales y semi industriales** marca RIDGID, las cuales son utilizadas por las empresas localizadas en las localidades de Usaquén, Chapinero, Teusaquillo y la Candelaria de la ciudad de Bogotá D.C. clasificadas como **microempresa, pequeña y mediana** y que se encuentren desarrollando alguna de las actividades económicas segmentadas del código industrial internacional uniforme CIIU, de conformidad con la segmentación que se realizara a partir del criterio objetivo del gestor y el tamaño de la cuota de importación de esta línea. Finalmente, el modelo de negocios propuesto resultante de un acuerdo comercial de **mutuo beneficio** entre la empresa **Ferretería**

Industrial S.A. y la **Comercializadora ROAMSI E.U.**, coadyuva como propuesta de valor en la **transferencia** de una parte del beneficio al cliente potencial, por cuanto, este podrá adquirir un equipo para aspirar de características óptimas y a un costo menor que el de la competencia.

El mercado objetivo se define como consecuencia de las características del producto y el costo del mismo versus el poder adquisitivo de las personas pertenecientes a la microempresa, pequeña y mediana industria, y basado también en las necesidades para la compra de un producto de consumo masivo.

1.3 JUSTIFICACIÓN DE LA IDEA DE NEGOCIO

Debido a que el sector de electrodomésticos es el que ha mostrado en los últimos años el mejor desempeño, según lo confirma el estudio preliminar efectuado por el gestor de esta iniciativa, así como las tendencias de consumo de las empresas segmentadas, donde se presenta una demanda creciente, hace atractivo incursionar en este sector de la economía con la implementación de una empresa nueva que se dedique específicamente a la comercialización de aspiradoras industriales y semi industriales, mas aun si se aprovechan los beneficios otorgados por la cuota de importación de la empresa **Ferretería Industrial S.A.**, con la cual se consolidara un acuerdo comercial para solventar la falencia que esta empresa tiene por la adquisición de esta línea de producto.

En este sentido, la oportunidad indica un costo de adquisición para esta línea de productos por debajo del promedio, lo que coadyuvara en mejores márgenes de rentabilidad.

Por otro lado, parte del conocimiento y experiencia de la **Ferretería Industrial S.A.**, es transmitida diariamente al Sr. Rodrigo Amaya en el cargo que desarrolla dentro de la organización, lo que representara una plataforma sólida para solventar la etapa de inicio sin contratiempos ni imprevistos mayores.

1.4 VISIÓN EMPRESARIAL

En diez años, nos vemos como una empresa mediana, con un muy buen posicionamiento en la ciudad de Bogotá D.C. lideres en la comercialización de aspiradoras industriales y semi-industriales con una participación en mercado del 20%, sólida financieramente, con eficientes sistemas de comercialización que permitan alcanzar una importante participación en el mercado de aspiradoras industriales y semi-industriales, generando la rentabilidad esperada dentro del mercado objetivo mencionado en el punto 1.2 para permanecer, crecer y retribuir adecuadamente a todos los directamente involucrados en el proceso.

1.5 OBJETIVOS EMPRESARIALES

1.5.1 Corto plazo

- ✚ Generar durante el primer año una rentabilidad operacional no menor al **12%** y una rentabilidad neta no menor al **7%**.
- ✚ Lograr una participación en el mercado local de aspiradoras industriales y semi industriales del **10.7%** durante el primer año.
- ✚ Tener la logística adecuada para comercializar **1.391** aspiradoras industriales y semi industriales durante el primer año.
- ✚ Generar **6** puestos de trabajo durante el primer año.
- ✚ Haber iniciado la implementación de sistemas de gestión de la calidad norma ISO9001.

1.5.2 Mediano plazo

- ✚ Obtener gradualmente hasta el quinto año una rentabilidad operacional de por lo menos un **17%**, una rentabilidad neta de por lo menos un **11%**.
- ✚ Que el mercado local haya aceptado la marca de aspiradoras RIDGID y se logre una permanencia en la participación en un **15.59%** al cabo de cinco años.
- ✚ Haber implementado todos los procesos operativos para la comercialización de **1.530** aspiradoras industriales y semi industriales en el segundo año, para los restantes cuatro años el crecimiento será del **66.44%**.
- ✚ Tener contratados permanentemente **8** trabajadores al terminar el quinto año.
- ✚

1.5.3 Largo plazo

- ✚ Generar paulatinamente hasta el décimo año una rentabilidad operacional mínimo de un **20%** y una rentabilidad neta mínimo de un **13%**.
- ✚ Haber incrementado la participación en el mercado local en un **11%** adicional al cabo de diez años.
- ✚ Tener la capacidad operativa para comercializar **2.236** aspiradoras industriales y semi industriales en el sexto año, para los restantes cuatro años el crecimiento anual será del **12,5%**.
- ✚ Mantener una planta permanente de **10** trabajadores en todas las áreas de gestión.
- ✚ Obtener la certificación en sistemas de gestión de la calidad ISO9001.

1.6 TAMAÑO DE LA EMPRESA

En Colombia la ley 905 y 504 de Mipymes hacen referencia a la clasificación de las empresas en el país según su dimensión. Los principales indicadores son: el capital y el número de trabajadores. El más utilizado suele ser según el número de trabajadores. Este criterio delimita la magnitud de las empresas de esta forma:

Microempresa si posee menos de 10 trabajadores.

Pequeña empresa: si tiene menos de 50 trabajadores.

Mediana empresa: si tiene un número entre 50 y 250 trabajadores.

Gran empresa: si posee más de 250 trabajadores.

Por consiguiente, ROAMSI E.U. se encuentra clasificada como de tamaño:

Microempresa.

1.7 NOMBRE Y RAZÓN SOCIAL DE LA EMPRESA

El nombre seleccionado incorpora la actividad económica y las dos primeras letras del nombre completo del emprendedor, gestor y accionista de esta iniciativa **Rodrigo Amaya Sierra**, por consiguiente, queda de la siguiente manera:

Comercializadora ROAMSI E.U

La forma de asociación que más se acomoda a las necesidades del emprendedor, respecto de sus implicaciones es la de responsabilidad unipersonal, como resultado, queda definido el nombre de la siguiente manera:

Comercializadora ROAMSI E.U.

Respecto del capital social de la empresa unipersonal corresponde a \$48.300.000 y estará dividido en 1.000 cuotas, cada una con un valor nominal de \$48.300.

1.8 UBICACIÓN DE LA EMPRESA

La decisión del lugar óptimo para situar la empresa es muy compleja, ya que mediante su correcta ubicación se pueden reducir los costos y facilitar el acceso a las instalaciones de los clientes potenciales, con el fin de aumentar el volumen del negocio.

A la hora de elegir la ubicación de las instalaciones, se deben plantear varias preguntas que hay que analizar cuidadosamente cada uno de los pros y los contras de la decisión, llegando a la conclusión de que el lugar debía cumplir una serie de características:

- ✚ Debe estar implantada en una posición geográfica adecuada, donde se pueda adaptar el negocio al poder adquisitivo del mercado, donde el radio de acción sea importante, donde realmente haga falta y donde exista demanda. Y sobre todo, debido a que se tiene que abarcar una superficie de terreno bastante amplia, se recurre al costo del alquiler más barato.

- ✚ Por último, y no menos importante, se debe contar con que tenga grandes facilidades de acceso, que sea una zona con buena visibilidad y gran comunicación, y donde además exista una serie de actividades complementarias y una cierta comodidad en los locales.

De acuerdo a todo lo anterior se decide ubicar la empresa comercial ROAMSI E.U., en un polígono industrial y comercial, donde además de reunir todas las condiciones ya mencionadas, también ofrece las siguientes:

- ✚ Cercanía a varios núcleos de población.

- ✚ Fácil acceso al mercado con un alto número de consumidores.

- ✚ Servicios municipales con capacidad para atender a la empresa, como pueden ser: suministro de agua, electricidad, telecomunicaciones, eliminación de residuos, vigilancia, seguridad y aparcamiento.

- ✚ Cercanía al aeropuerto El Dorado y economización de tiempo en traslados cuando se nacionalicen.

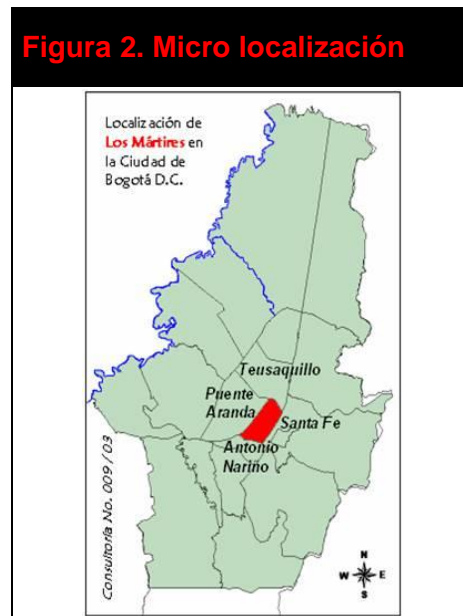
Macro localización



La comercializadora se ubicara en el departamento de Cundinamarca, en la ciudad de Bogotá D.C.

Micro localización

La comercializadora estará ubicada en la localidad No. 14 denominada los Mártires, en el barrio Paloquemao, en la Cr. 25 No. 17 - 64



1.9 VENTAJAS COMPETITIVAS

Se encuentra directamente relacionada con el acuerdo comercial de exclusividad logrado entre la empresa **Ferretería Industrial S.A.** “aliada estratégica de la empresa ROAMSI E.U.” y la multinacional **RIDGID**, respecto de la adquisición de productos durante 20 años con el otorgamiento de **precios preferenciales en un 40% por debajo de cualquier otro importador en Colombia** en otras marcas de productos similares y la calidad validada por los años de experiencia y los pocos reclamos generados los cuales se han verificado que han sido por mal uso.

La marca Ridgid tiene una serie de incentivos para publicidad y promoción en efectivo por línea de producto que será transferida a ROAMSI E.U. por parte de Ferretería Industrial S.A., relacionado con las compras que se realicen a la fábrica, lo que es fundamental para comenzar la promoción y la publicidad sin incurrir en grandes costos.

Además cuenta con un plazo de 90 días de pago que incluye un 5% de descuento financiero que se trasladara a la comercializadora y una política de garantías bastante generosa con el cliente.

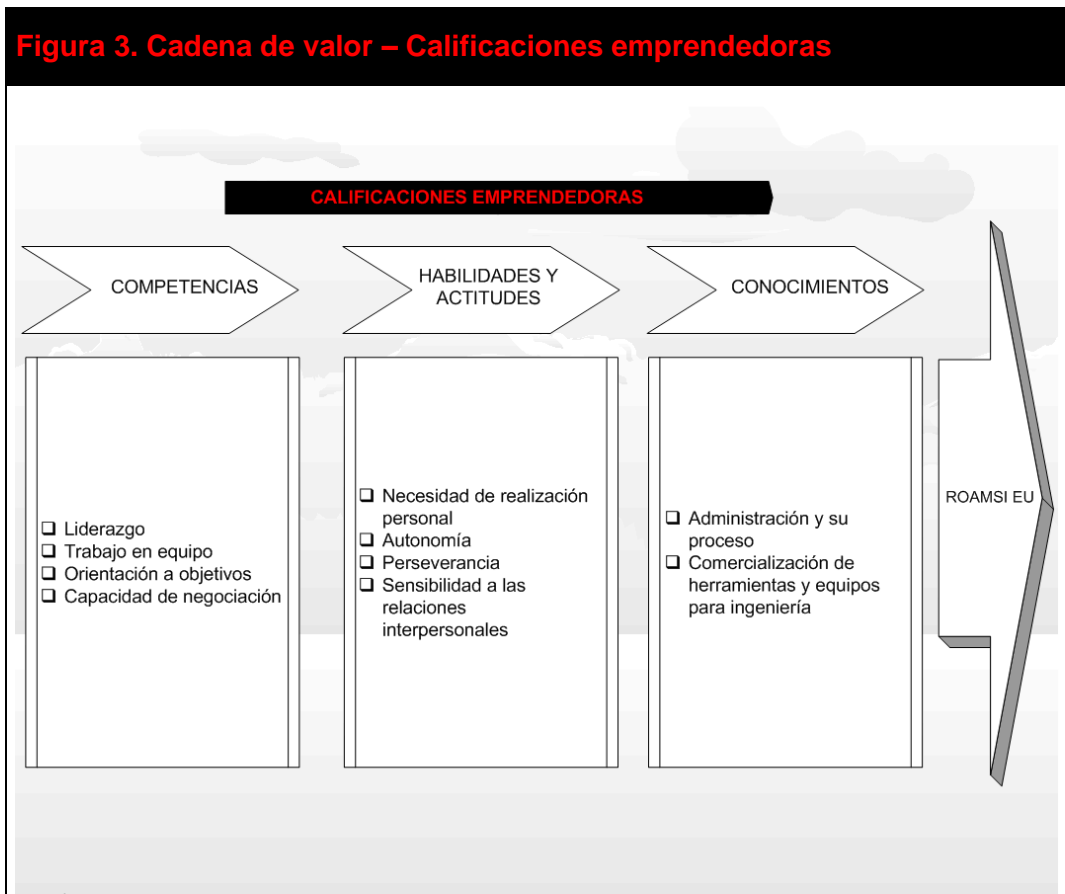
Lo anterior permite tener una ventaja sobre los demás competidores del mercado en términos de flexibilidad, de tener una organización liviana por no requerir todos los elementos que cualquiera que quisiera entrar en el negocio necesitaría, en términos de margen pues la utilidad es bastante alta en comparación a si no se tuviera ese apoyo, y como dijo Porter “una empresa tiene una ventaja competitiva si su rentabilidad está por encima de la rentabilidad media del sector industrial”. Adicionalmente los acuerdos logrados con empresas de aseo, lavaderos de carros, empresas de construcción y almacenes de grandes superficies permiten tener una presencia importante dentro del mercado posicionando la marca y el producto y logrando rotación de inventarios de manera permanente e importante.

Dentro de las ventajas competitivas de este producto una de las mas relevantes es el pico de potencia que manejan las aspiradoras Ridgid, medido en Caballos de fuerza, siendo el mas alto del mercado, factor clave para la duración del motor y los usos que estas proporcionan y para usos extremos como los requeridos por la industria, por esto no hay competidores en esa potencia y mucho menos a los precios de estas aspiradoras.

Las estrategia que se implementara en la comercializadora esta la de acuerdos con empresas como Casa limpia, lavaderos de caros Quality Car Wash, Care Service Ltda., Empresas constructoras y operadoras Hoteleras como Grupo Contempo, Adicionalmente la codificación de las aspiradoras en almacenes de grandes superficies como Falabella y Home Center, y la cobertura de Ferretería Industrial con mas de 40 asesores y 7 sucursales en las principales ciudades del país. Sumado todos estos frentes aseguramos un volumen de compra y venta al igual de una rotación importante de los inventarios.

1.10 CALIFICACIONES EMPRENDEDORAS

Tomando como parámetro la cadena de valor de Porter, se determino el siguiente perfil de calificaciones emprendedoras del gestor de esta iniciativa empresarial, el señor Rodrigo Amaya Sierra, quien durante los últimos siete años se ha desempeñado como gerente de línea de la empresa **Ferretería Industrial S.A.**, como resultado de esto, tiene la experiencia idónea para incursionar en la comercialización de aspiradoras industriales y semi industriales, por otro lado, su formación académica en la universidad EAN, le han permitido apropiarse de los conocimientos necesarios para gestionar eficientemente cualquier actividad económica en la que desee incursionar. Respecto de su personalidad emprendedora, se caracteriza por la independencia y la motivación de realización de sí mismo, ser una persona proactiva, creativa, responsable, perseverante y con adecuadas relaciones interpersonales



2 ANÁLISIS SECTORIAL

Las empresas deben tener conocimiento integral del ambiente interno y del entorno externo para poder entender el presente y anticipar el futuro. El entorno externo de una empresa está dividido por lo general en tres dimensiones básicas: el **marco general**, el marco industrial y el de los competidores, según la concepción de Hitt, Ireland y Hoskisson¹.

En este acápite se efectuara el análisis del marco general el cual está compuesto por las dimensiones de la sociedad en general que influyen en la industria y las empresas que la conforman. Estas dimensiones se agrupan en **seis sectores** del entorno, por lo que el objetivo central del análisis será identificar las amenazas y las oportunidades, de conformidad con el modelo de Porter.

2.1 TENDENCIAS DE CONSUMO Y FACTORES SOCIO-CULTURALES

Clientes cada día más difíciles y poco fieles²

Este titular y su contenido tomado del artículo publicado por el diario de Economía y Negocios en Colombia PORTAFOLIO resumen lo concerniente a este aspecto:

“El consumidor colombiano de hoy no es el mismo de hace unos pocos años. En esto ha tenido que ver varios factores, pero sobresale, la recesión económica de finales de los 90 que produjo cambios, y el exceso de información que hoy ofrece el comercio, que hace que el comprador cuando llega al punto de venta conozca con gran exactitud el producto, el precio, las condiciones y todas sus posibilidades.”

“Hoy en día la decisión de compra está enfocada en el valor del artículo, de allí que los supermercados den la pelea con ofertas y promociones todo el tiempo, aspecto que ha hecho que se pierda la diferenciación entre este tipo de empresas, la gente es cada vez más consciente del valor de su dinero, y lo poco o mucho que tenga, le tiene que alcanzar para comprar un montón de cosas.”

“Algunos estudios de AC Nielsen han revelado que los consumidores son cada vez más desleales, lo que hace que sea muy posible que entre el bolsillo guarden tarjetas de fidelización de hasta tres almacenes diferentes. Según firmas investigadoras de mercados, está comprobado que los clientes visitan dos y hasta tres supermercados diferentes al mes.”

¹ Fuente: Administración estratégica – competitividad y globalización pagina 37 “el entorno general, el de la industria”

² Fuente: Portafolio Oct 2009 “Clientes cada día más difíciles y poco fieles”

“Pese a que los consumidores casi siempre se refieren a la calidad y variedad de los productos como un factor fundamental para decidirse por el punto de compra, lo que los estudios arrojan es que en la decisión del cliente influye, antes que el surtido o la cercanía del establecimiento, **el precio**. La riqueza está concentrada en unas pocas manos y los estratos medios y bajos intentan hacer rendir la plata cómo sea.”

“Antes era muy usual que se cotizaran electrodomésticos o cualquier otro bien durable, al momento se hace cuentas por igual la bolsa de tomates, los plátanos, el pan o la leche. Quizás las únicas que siguen conservando algo de fidelidad por un solo sitio son las amas de casa mayores de 45 años.”

“El factor precio, y sobre todo la posibilidad de encontrar las cosas en proporciones menores, son dos factores que siguen influyendo para que las tiendas de barrio no pierdan vigencia.”

“El consumidor ahora no traga entero, va mucho más rápido que las empresas, de allí que éstas se tengan que adaptar a las necesidades e imposiciones que exigen.”

“Cuando la calidad es muy alta, se consume más, porque el comprador se siente a gusto con el producto.”

“Respecto de electrodomésticos, el señor Hernando Casas, vicepresidente comercial de LG., afirma que esta línea es una de las que más salida ha tenido en los últimos 18 meses, a tal punto que en el 2004 creció 4.7 por ciento, y es un mercado que mueve 160 millones de dólares.”

“Este ejecutivo indica que define al consumidor actual con la palabra ‘camaguru’, una especie de mezcla entre camaleón y canguro, que se transforma, cambia, salta y salta, pensando en todo, menos en fidelidad a un punto de venta. Aunque el reducido sector de los estratos altos se mantiene fiel por algunas clases de marcas, el grueso de la población de los estratos medios y bajos, mantiene en una permanente búsqueda de ofertas.”

“La población de estos segmentos también tiene aspiraciones de hacerse a buenas marcas, pero, quiere esos buenos nombres de productos a precios bajos, hoy imperan los caza-ofertas, asegura Casas. Además, en esta línea de los llamados bienes durables, otro factor que ha introducido cambios en el consumidor es el exceso de descuentos y promociones que salen todos los días, agregado a las facilidades de pago, modalidad como cero de cuota inicial, lléveselo y empieza a pagar en tres meses y los diversos sistemas de financiación, hacen que hasta un empleado no lo piense mucho antes de embarcarse en un crédito.”

2.2 FACTORES ECONÓMICOS

De las fuentes más confiables que indica de manera concisa la coyuntura de la economía colombiana y su incidencia sobre el sector específico de electrodomésticos se ubica en el

artículo que publica CREDISEGURO, por cuanto cita textualmente en su último reporte de marzo de 2009 lo siguiente:

“Uno de los sectores económicos que mejor desempeño ha mostrado durante los últimos años es el de los **electrodomésticos**; sector que se vio bastante beneficiado por la reevaluación, el auge del sector constructor, el aumento en el consumo de las familias y una relativa estabilidad de precios.”

De igual manera respecto a la coyuntura comercial colombiana CREDISEGURO indico la siguiente:

Coyuntura comercial colombiana³

“Sin lugar a dudas, el 2008 pasará a la historia como uno de los mejores años para la actividad económica: El Consumo y la Inversión crecieron a un ritmo del 6.3% y el 21,2% y las exportaciones hicieron lo suyo en un 7.5%, por lo que la economía registró un inesperado crecimiento real de aproximadamente el 7.5%, el desempleo cayó a niveles del 9.9% y la inflación estuvo en torno a niveles del 5.7%.

“A lo largo de los últimos meses del 2008, sin embargo, y como consecuencia de las consecutivas alzas en los tipos de interés que ha venido realizando el Banco de la República como una manera de disminuir la presión que ejercen el consumo y la inversión sobre los precios, la economía colombiana ha comenzado a mostrar unos significativos signos de desaceleración, que muy seguramente tendrán efectos sobre el desenvolvimiento del comercio (específicamente de electrodomésticos); hecho que fue confirmado por FENALCO, quien en su *Bitácora Económica* de marzo de 2008 advirtió que “los gastos en útiles escolares, uniformes, libros, matrículas y pensiones, unido al incremento en precios en numerosos alimentos, resintieron los presupuestos familiares. Adicionalmente, la mayor carga financiera asumida por muchas familias que realizaron compras en la temporada de fin de año con tarjetas de crédito, explica en buena parte el agrídulce comportamiento en las ventas” que se pudo observar a comienzos del año.”

Respecto del comportamiento del sector CREDISEGURO publico en su informe lo siguiente:

Comportamiento del sector⁴

Debido a que el sector no cuenta con estudios que indiquen el consumo industrial, se considero pertinente utilizar la información del consumidor final, en este sentido los diferentes artículos citan textualmente lo siguiente: “El 2008 fue un año bastante bueno para las empresas del sector de los electrodomésticos: la reevaluación permitió que la importación de este tipo de productos resultara cada vez más barata para los

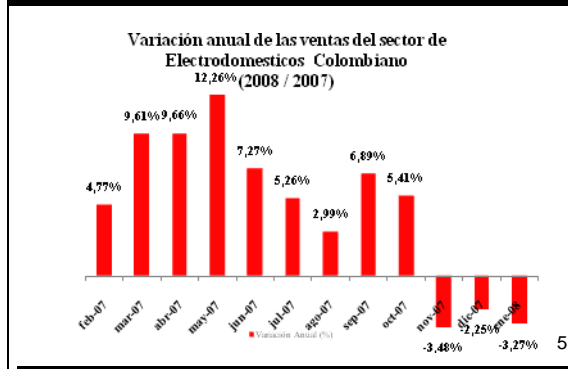
³ Fuente: DANE. Comunicado de prensa. Grandes Almacenes e Hipermercados Minoristas y Comercio de Vehículos Automotores Nuevos. IV trimestre de 2008. Bogotá. Oficina de prensa. 07-03-2008.

⁴ Fuente: DANE. Comunicado de prensa. Muestra mensual de comercio al por menor. enero de 2008. Bogotá. Oficina de prensa. 14-03-2008

comercializadores y los niveles de consumo se dispararon como consecuencia de la buena situación por la que se encontraba atravesando nuestra economía, además de las bajas tasas de interés, que facilitaron enormemente el endeudamiento y el consumo. Sin embargo, el crecimiento en las ventas del sector de electrodomésticos colombiano comenzó a presentar síntomas de estancamiento a finales del año y llegaron incluso a presentarse signos de retroceso a principios del presente año.”

“Este comportamiento se presentó fundamentalmente como consecuencia de los aumentos en las tasas de interés que el Banco República ha venido realizando consecutivamente desde principios del año pasado y a la feroz competencia que este tipo de establecimientos ha tenido que combatir por parte de los Grandes Almacenes e Hipermercados Minoristas, que se han vuelto cada vez más agresivos y han comenzado a quedarse con buena parte del mercado de este sector.”

Figura 4. Variación anual de ventas del sector electrodomésticos



“De esta manera y según los últimos datos suministrados por el DANE, las ventas de este tipo de almacenes han venido creciendo a una tasa real promedio del 20,7% durante los últimos cinco años y alcanzaron los \$1,872 millones durante el 2007, registrando un crecimiento real del 18.95% en el último año.”

“El buen comportamiento en las ventas de electrodomésticos que vienen registrando los grandes almacenes e hipermercados obedecen a diferentes factores, entre los que cabe mencionar el mejoramiento de sus márgenes de rentabilidad (este tipo de empresas logró reducir enormemente sus costos realizando importaciones masivas de productos) y las nuevas políticas de crédito que han puesto en funcionamiento, además de la extensión de la garantía, el ofrecimiento de descuentos por pronto pago y la expedición de tarjetas de crédito que ofrecen unos muy buenos descuentos a sus usuarios si adquieren este tipo de productos dentro de sus almacenes.”

⁵ Fuente: CREDISEGURO – Comunicado de prensa.

En cuanto a las perspectivas económicas CREDISEGURO publica muy acertadamente lo siguiente:

Perspectivas económicas⁶

Los expertos en economía aseguran que las cifras que revelará la entidad darán mayores pistas sobre la posible entrada en recesión técnica de la economía nacional.

Lo más seguro es que la próxima semana cuando el Dane entregue los resultados de la producción y las ventas industriales (Muestra Mensual Manufacturera) y el comercio al por menor de los cuatro primeros meses del año no arrojen cambios sustanciales con respecto a periodos anteriores, cuando esos indicadores han mostrado una clara descenso que confirman no solamente la desaceleración de la economía sino la posible entrada en recesión técnica.

De hecho, hace apenas dos días, la Encuesta de Opinión Industrial Conjunta (Eoic), la cual realizan 8 gremios, confirmó que la situación económica interna y mundial sigue impactado la producción, ventas y empleo de la industria, originando que prácticamente todos los subsectores sigan pisando terreno negativo.

Entre los sectores más afectados están automotores, autopartes, aparatos de uso doméstico (electrodomésticos), vidrio, caucho, vehículos automotores y otros equipos de transporte.

En conclusión, ante este panorama sombrío para el sector, se deben aunar esfuerzos para implementar estrategias de mercado como publicidad agresiva y promociones que permitan minimizar el posible impacto de estos factores sobre las tendencias y para inducir el consumo de este tipo de productos.

2.3 FACTORES TÉCNOLÓGICOS⁷

Según FEDESOFTE, el actual panorama de globalización que se presenta, permite el acceso a diferentes fuentes de información y a la posterior realización de contactos que coadyuven en la consecución de mejores formas para hacer las cosas.

En este sentido, las actuales tendencias económicas permiten a los empresarios optimizar sus esquemas de negocios, el manejo de la información y el conocimiento de sus clientes. La infraestructura tecnológica, requerida implica la consecución de soluciones basadas en estrategias realistas y proyectos viables que incrementen la productividad, rentabilidad y eleven el potencial del negocio de la mano de la tecnología de punta, buscando siempre las mejores herramientas como valor de diferenciación.

⁶ Fuente: PORTAFOLIO, Martes 8 de Septiembre 2009

⁷ Fuente: FEDESOFTE “Boletín de noticias abril 2009”

En el mercado nacional existe una excelente gama de alternativas y soluciones tecnológicas que permiten a los empresarios la realización de inversiones en productos originales y legales en materia de Hardware, Software y Consumibles Originales en el momento idóneo y oportuno. Existen empresas que cuentan con equipos Interdisciplinarios compuestos por personal capacitado para ejecutar las instalaciones y brindar el soporte adecuado para garantizar continuidad en la operación.

Respecto de las aspiradoras industriales y semi industriales, el principio bajo el cual cumplen su función de succión no presenta ninguna variación que indique un cambio de este sistema por otro sustituto que cumpla la misma función, sin embargo, si se presentan innovaciones permanentes en los accesorios que se utilizan para realizar la succión, así como el tipo de productos que se pueden succionar.

2.4 FACTORES ECOLÓGICOS Y MEDIO AMBIENTALES⁸

La legislación colombiana en la búsqueda de soluciones a la potencial problemática ambiental derivada de los residuos generados por las empresas, ha venido trabajando en este sentido con el ministerio del Medio Ambiente en el desarrollo de instrumentos técnicos que promuevan la gestión ambiental en las actividades económicas.

Como parte de este proceso, el Ministerio del medio ambiente, suscribió un convenio de cooperación con el objeto de elaborar un conjunto de guías ambientales para diversos sectores, en el marco de la “política Ambiental Nacional de Producción Más Limpia”.

En este sentido y en lineamiento con el plan de desarrollo nacional, donde los esfuerzos del gobierno se encaminan al diseño e implementación de incentivos económicos y financieros para aquellas personas y entidades que efectúen inversiones en el control del medio ambiente por cuanto se prevé una reconversión a tecnologías más limpias estipulados en la ley 223 de 1995 y 788 de 2002 y sus respectivos decretos y resoluciones, esto es, reducción de impuestos tributarios.

Respecto de la idea de negocio identificada “comercializadora ROAMSI E.U.” implica el cumplimiento de lo dispuesto en las guías ambientales y demás aspectos relacionados con la generación de residuos sólidos en el caso particular resultantes de la utilización de materiales procedentes del embalaje “cartón y plástico” de las aspiradoras y del proceso operativo de la comercialización “papel”.

⁸ Fuente: MINISTERIO DEL MEDIO AMBIENTE

2.5 FACTORES POLÍTICOS Y LEGALES

Ley creación de empresa⁹

Desde mediados de los años noventa, el gobierno colombiano empezó a establecer leyes para promover la creación de organismos y programas a los cuales los potenciales empresarios pudieran acudir para concretar su idea de negocio. En la actualidad, existen normas generales y específicas así como leyes y medidas de apoyo a la creación de empresas que por estar tan dispersas son pocos conocidas. Sin embargo, los resultados de una investigación realizada en Colombia sobre la legislación de la actividad emprendedora y los mecanismos de apoyo a la creación de nuevas empresas, donde se utiliza la teoría económica institucional, específicamente, la vertiente liderada por North (1990). Los resultados concluyentes a través de 30 entrevistas a representantes de organismos de apoyo y organismos estatales, y de consultas de documentos oficiales, indicaron lo siguiente:

- ✚ Ley MYPIME: Fue creada principalmente con el objeto de “Inducir el establecimiento de mejores condiciones del entorno institucional para la creación y operación de micro, pequeñas y medianas empresas”.
- ✚ Ley de fomento a la cultura del emprendimiento: tiene como objeto “Promover el espíritu emprendedor en todos los estamentos educativos del país.
- ✚ Ley de ciencia y tecnología: es el marco que regula las disposiciones para el fomento de la investigación científica y el desarrollo tecnológico, y la promoción de empresas basadas en innovación y desarrollo tecnológico. Es la ley soporte del establecimiento de incubadoras de empresas y de parques tecnológicos en Colombia. La ley señala el marco dentro del cual el Estado y sus entidades se pueden asociar con particulares en “actividades científicas y tecnológicas, proyectos de investigación y creación de tecnología”.
- ✚ Ley de racionalización del gasto público: También constituye un importante mecanismo de promoción de la creación de empresas.
- ✚ La ley 1014 del 26 de enero de 2006 establece el fomento a la cultura del emprendimiento y tiene por objeto proponer por el desarrollo productivo de las micros y pequeñas empresas innovadoras, generando para ellas condiciones de competencia en igualdad de oportunidades, expandiendo la base productiva y su capacidad emprendedora, para así liberar las potencialidades creativas de generar trabajo de mejor calidad, de aportar al sostenimiento de las fuentes productivas y a un desarrollo territorial más equilibrado y autónomo; promover y direccionar el desarrollo económico del país impulsando la actividad productiva a través de procesos de creación de empresas competentes, articuladas con las cadenas y clusters productivos reales relevantes para la región y con un alto nivel de planeación y visión a largo plazo; buscar a través de las redes para el emprendimiento, el acompañamiento y sostenibilidad de las nuevas empresas en un ambiente seguro, controlado e innovador.

⁹ Fuente: FENALCO

2.6 FACTORES GREMIALES¹⁰

La Federación Nacional de Comerciantes: FENALCO, es una entidad gremial, de carácter permanente, sin ánimo de lucro, encargada de fomentar el desarrollo del comercio y de orientar, representar y proteger sus intereses, dentro de un criterio de bienestar y progreso del país.

En este sentido, FENALCO auspicia el acuerdo de **buenas prácticas con el sector de electrodomésticos**, los distribuidores del canal especializado minorista de electrodomésticos y proveedores quienes discutieron el posible acuerdo de buenas prácticas para analizar la disposición de las partes sobre el particular. El encuentro se llevó a cabo en las últimas horas en FENALCO Presidencia.

Este proyecto tiene como objeto generar en el mercado un justo equilibrio entre las grandes superficies y los canales especializados de venta de electrodomésticos. Además, que estos últimos reciban un mejor trato por parte de los proveedores en cuanto a ofertas y productos promocionales.



Otra entidad importante que se encuentra encaminada al desarrollo de estrategias para fortalecer el sector de los electrodomésticos es:

La Cámara del sector electrodomésticos:¹¹ El 1° de diciembre de 1997 empezó formalmente a funcionar la Cámara del Sector de Electrodomésticos de la ANDI, la cual agrupa a las principales empresas fabricantes, importadoras y **distribuidoras** del sector, con el propósito de su crecimiento y desarrollo, proponer soluciones al contrabando y las prácticas desleales del comercio, principales problemas que afectan al sector, participar y proponer temas reglamentarios a nivel energético y ambiental.

La Cámara del Sector de Electrodomésticos, al igual que las demás Cámaras de la ANDI, está adscrita a la Vicepresidencia Industrial de la Asociación, y tiene libertad para establecer y definir sus programas de trabajo, así como para hacer pronunciamientos de temas del sector.

Para la creación de la Cámara se analizaron las condiciones en las que operan las empresas. Para ser miembro de la Cámara es condición indispensable que la empresa pertenezca a la ANDI y que manifieste por escrito su deseo de pertenecer a ella.

Las acciones desarrolladas por la Cámara son:

-  Seguimiento legislativo a los temas de interés empresarial y orientación jurídica a las empresas que lo requieran.
-  Asesoría sobre la evolución y perspectivas del entorno económico, tanto nacional, como internacional.

¹⁰ Fuente: FENALCO.

¹¹ Fuente: Cámara del sector electrodomésticos

- ✚ Asesoría en negociaciones de integración subregional, organización y promoción de misiones comerciales que propendan por el mejoramiento de las relaciones bilaterales con otros países.
- ✚ Asesoría, capacitación, obtención de información especializada, divulgación en asuntos ambientales, en aras de un desarrollo empresarial ambientalmente eficiente.
- ✚ Información sobre temas de interés empresarial a través de revistas, boletines, circulares y documentos.
- ✚ Seminarios, foros, conferencias, sobre temas de importancia para el sector empresarial.

2.7 PERFIL DE OPORTUNIDADES Y AMENAZAS

En el siguiente cuadro se expone en términos de oportunidad o amenaza, aquellos aspectos de incidencia que fueron extractados de cada uno de los análisis procedentes de los diferentes artículos investigados.

Tabla 1. Perfil de oportunidades y amenazas		
Factores	Oportunidades	Amenazas
Tendencias de consumo y tendencias socio-culturales	La decisión de compra de electrodomésticos esta condicionada por el precio y la calidad del producto. Los consumidores del segmento objetivo están adquiriendo electrodomésticos a crédito	Los consumidores son cada vez mas desleales a la marca
Factores económicos	La reevaluación del peso favorece la importación de electrodomésticos más baratos las economías emergentes de China e India amortiguando la desaceleración de EEUU	Posible descenso del consumo de electrodomésticos, debido a los altos índices de desempleo.
Factores tecnológicos	Fácil consecución de la tecnología blanda en el mercado nacional	Desarrollo de productos similares a las aspiradoras RIDGID en el mercado nacional e internacional.
Factores políticos y legales	La ley de creación de empresa favorece la consolidación de la comercializadora en el mercado local	La no firma y aprobación del TLC por el arancel de importación incrementa el precio, así mismo el precio de venta al público.
Factores ecológicos y medio ambientales	No aplica	No aplica
Factores gremiales	Las empresas del gremio cuentan con una representación positiva por parte de FENALCO y la camara del sector electrodomésticos de la ANDI	Posibles decisiones de tipo legal o económico negativas para el gremio.

2.8 CONCLUSIONES

La política de seguridad democrática respecto de lo económico en términos generales ha sido de tendencia creciente y ha generado beneficios a diferentes sectores de la economía, sin embargo, la reevaluación del peso no ha sido buena para los exportadores quienes se han visto afectados seriamente, por otro lado, los grandes beneficiados han sido los importadores y los consumidores quienes pueden adquirir productos mas baratos lo que ha coadyuvado en que el consumo crezca a un ritmo del 6,3%. Lo que significa una gran oportunidad para la adquisición de un electrodoméstico importado, mas aun cuando el comportamiento del dólar es favorable en este momento para los importadores y por ende para el consumidor.

En lo referente al sector de electrodomésticos, se espera que los niveles de consumo continúen con su tendencia motivada por el precio y variedad de productos importados. De igual manera, que los acuerdos de buenas practicas firmadas entre grandes almacenes y almacenes minoristas especializados permitan generar un justo equilibrio entre las grandes superficies y los canales especializados quienes abogan por un mejor trato por parte de los proveedores en cuanto a ofertas y productos promocionales.

Adicionalmente se puede considerar una demanda de consumo elástica, ya que en las aspiradoras la sensibilidad al precio es definitiva y afecta definitivamente la decisión de compra por parte del consumidor.

Finalmente, los gremios del sector electrodomésticos se encuentran diseñando estrategias tendientes a que las empresas del sector sean mas eficientes y competitivas de manera que puedan lograr beneficios superiores al promedio.

3 ANÁLISIS DE MERCADOS Y PLAN DE MERCADOTECNIA

El segmento de mercado objetivo para la comercialización de aspiradoras industriales y semi industriales corresponde a empresas de tamaño microempresa, pequeña y mediana de sectores que habitualmente utilizan este tipo de equipos para el desarrollo de su actividad económica y que se encuentran ubicadas en Bogotá D.C. en las localidades de Usaquen, Chapinero, Teusaquillo y Candelaria.






3.1 INVESTIGACIÓN DE MERCADOS CONSUMIDOR INSTITUCIONAL

La investigación de mercados, como una herramienta para la recolección de información y el análisis de hechos y hallazgos, será utilizada por la empresa **ROAMSI E.U.**, para desarrollar el plan de marketing, el cual deberá ser concordante con las fuerzas impulsoras del cambio en el nicho de mercado objetivo. Por consiguiente, para el adecuado desarrollo de este estudio se enfocara en la investigación del **consumidor institucional**.

Tipo de mercado

El mercado de empresas, organizacional, industrial o institucional, lo constituye todo tipo de empresas que adquieren productos y servicios tanto para el consumo propio, como para el desarrollo de sus objetos sociales.

Fuentes de información

-  Cámara de comercio de Bogotá.
-  FENALCO.
-  Alcaldía mayor de Bogotá D.C.
-  FEDESARROLLO.
-  Directorios telefónicos.

Segmentación geográfica

tabla 2. Segmentación Geográfica	
Criterios Geográficos	Segmentos
Ubicación	Colombia, Cundinamarca, Localidades de Usaquén - Chapinero - Teusaquillo - La Candelaria
Acceso a Medios de Transporte	Cercano a vías principales y secundarias
Acceso a puntos de distribución o consumo	Medianamente cerca de los proveedores

Segmentación demográfica

Tabla 3. Segmentación Demográfica	
Criterios Demográficos	Segmentos
Sector Integral	Manufactura, servicios
Subsector Integral	Hotelero, suministro de personal, construcción, comercio de vehículos, limpieza de edificaciones, educación, odontología, salones de belleza, lavaderos, confección.
Tamaño de la Empresa	Microempresa pequeña y mediana
Tipo de Capital	Privado y publico
Orientación al Lucro	Con ánimo de lucro
Tipo de Sociedad	Anónima, Limitada, unipersonal

Actividad económica

En el corto plazo se estableció las siguientes actividades económicas (ver tabla 4) como el mercado objetivo, debido a los siguientes criterios:

- ✚ Los resultados del diagnóstico preliminar del gestor de esta iniciativa donde se determino intencionalidad de compra para la línea de aspiradoras industriales y semi industriales.
- ✚ Empresas que utilicen para el desarrollo de su objeto social aspiradoras industriales y semi industriales.
- ✚ Empresas que se encuentren en mayor proporción concentradas en las localidades segmentadas.

Tabla 4. Actividad Económica	
Código CIU	Actividad Económica
D363613611	Fabricación de muebles para el hogar (carpinterías)
D18	Fabricación de prendas de vestir (confección)
F45	Construcción
G505015011	Comercio de vehículos automotores nuevos y usados (concesionarios)
H555515511	Alojamiento en hoteles y otros tipos de hospedaje no permanente
K70	Actividades no inmobiliarias
K747497491	Obtención y suministro de personal
K747497493	Actividades de limpieza de edificios
K747497499	Otras actividades empresariales (Administración conjunto residencial)
M80804	Establecimientos que combinan diferentes niveles de educación.
N85851	Actividades relacionadas con la salud humana
N858518313	Actividades de la practica odontológica
O939309302	Peluquería y otros tratamientos de belleza
O939309309	Otras actividades de servicios (lavaderos de carros, pulidores de pisos)

Tamaño de la empresa

De conformidad con la clasificación de activos y la cantidad de personal empleado; el nicho de mercado definido implica las de tamaño **microempresa, pequeña y mediana empresa**, debido a que, son las de más fácil acceso para la realización de la gestión comercial.

Figura 7. Clasificación de las empresas de acuerdo a su tamaño

	Escala de Activos, Activos totales por valor	Planta de Personal
Microempresa	Inferior a quinientos uno (501) salarios mínimos mensuales legales vigentes.	No superior a los diez (10) trabajadores.
Pequeña	Entre quinientos uno (501) y menos de cinco mil (5.001) salarios mínimos mensuales legales vigentes.	Entre once (11) y cincuenta (50) trabajadores.
Mediana	Entre cinco mil uno (5.001) y quince mil (15.000) salarios mínimos mensuales legales vigentes.	Entre cincuenta y uno (51) y doscientos (200) trabajadores.
Grande	Superior a quince mil (15.000) salarios mínimos mensuales legales vigentes.	Superior doscientos (200) trabajadores.

Segmentación conductual

Tabla 5. Segmentación Conductual	
Criterios conductuales	Segmentos
Ocasión de compra	Compras Especiales
Beneficios Buscados	Asesoría especializada
Grado de Usuario	Usuario Esporádico
Grado de Lealtad	Alta - Media

Tabla 6. Segmentación por procedimientos de compra	
Criterios por procedimientos de compras	Segmentos
Naturaleza de la función de compras	Centralizada, descentralizada
Políticas de compra	Concurso Publico
Orden de compra	Ordenes individuales
Criterios de Pago	Plazo de financiación

3.1.1 Tamaño del mercado y perfil del consumidor

Tamaño del mercado

Una vez consultados los registros de la Cámara de comercio de Bogotá, FENALCO, Alcaldía mayor de Bogotá D.C., FEDESARROLLO, alcaldías locales y los directorios telefónicos se pudo obtener la siguiente información, de conformidad con la segmentación considerada determinada por el mercado objetivo ya descrito anteriormente.

Tabla 7. Cantidad de empresas por actividad en las localidades 1,2,13 y 17	
Actividad	Cantidad
Fabricación de muebles para el hogar (Carpinterías)	536
Fabricación de prendas de vestir	1.762
Construcción	2.235
Comercio de Vehículos automotores nuevos y usados (concesionarios)	415
Alojamiento en hoteles y otro tipo de hospedaje no permanente	542
Actividades inmobiliarias	948
Obtención y suministro de personal	218
Actividades de limpieza de edificios	214
Otras actividades empresariales (Administración conjunto residencial)	3.448
Establecimientos que combinan diferentes niveles de educación	2.014
Actividades relacionadas con la salud humana	126
Actividades de la practica odontológica	857
Peluquerías y otros tratamientos de belleza	11.720
Otras actividades de servicios (lavaderos de carros, pulidores de pisos)	275
Total	25.310

Perfil del consumidor institucional

La actividad económica de las empresas identificadas son principalmente de tamaño (microempresa, pequeña y mediana), su centro de operaciones es por lo general una oficina o local comercial ubicado en un barrio específico de cualquiera de las localidades segmentadas de la ciudad de Bogotá D.C., estas empresas para el desarrollo de su objeto social utilizan indistintamente tecnología artesanal o de vanguardia de conformidad con sus capacidades y estrategias empresariales.

Adicionalmente se deben tener en cuenta otras variables como las estratégicas y las tácticas. Dentro de las variables estratégicas integramos el producto el cual es una aspiradora de unas características específicas y diferentes a las que se encuentran en el mercado e integramos también la distribución la cual definimos en este caso que es la venta directa al mercado objetivo ya definido. Así mismo tenemos en cuenta las variables tácticas: el precio y la promoción, el precio se definió a partir del punto de equilibrio mas un margen de ganancia y teniendo en cuenta el precio de la competencia.

3.1.2 Consumo aparente

Tomando como referente los comportamientos periódicos y registros históricos de algunas de estas actividades económicas respecto de la demanda para este tipo de electrodomésticos, se estableció por parte de FENALCO que el consumo aparente

promedio anual en la ciudad de Bogotá D.C., fue de **0,55**¹² aspiradoras por establecimiento durante el 2009.

3.1.3 Estudio de Mercado

Comprende el proceso objetivo y sistemático en el que se generara información relevante para soportar la toma de decisiones de mercado.

3.1.3.1 Objetivos del estudio

- ✚ Ratificar la existencia de una necesidad insatisfecha de aspiradoras RIDGID.
- ✚ Determinar la cantidad de aspiradoras que las empresas estarían dispuestos a adquirir al precio determinado.
- ✚ Establecer la intención de compra de aspiradoras según los aspectos relevantes que distinguen la ventaja competitiva.
- ✚ Identificar la periodicidad de demanda de aspiradoras industriales y semi industriales.
- ✚ Cuantificar los clientes potenciales que estarían dispuestos a adquirir aspiradoras de la marca RIDGID.
- ✚ Evidenciar el precio que estarían dispuestos a pagar los potenciales consumidores por una aspiradora RIDGID.

3.1.3.2 Diseño del instrumento de estudio

El cuestionario que servirá para efectuar las encuestas es el siguiente.

¹² Fuente: Cámara del sector electrodomésticos

Tabla 8. Estudio sobre la comercialización de aspiradoras RIDGID en la ciudad de Bogotá D.C.

Prologo de presentación			
Apreciado señor (a) por medio de la presente encuesta me encuentro efectuando un estudio para la universidad EAN. Cordialmente lo invito a colaborar, por lo que le solicito me dispense unos cuantos minutos de su valioso tiempo, contestando fielmente el cuestionario que a continuación se describe.			
Identificación del informante			
Nombre de la empresa			
Actividad económica			
Barrio			
Dirección			
¿Me podría decir cuál es su nombre?			
¿Qué cargo desempeña en la empresa?			
¿Me puede indicar de acuerdo a la siguiente clasificación cual es el tamaño de la empresa?	Microempresa		<input type="checkbox"/>
	Pequeña empresa		<input type="checkbox"/>
	Mediana empresa		<input type="checkbox"/>
	Gran empresa		<input type="checkbox"/>
¿Me puede señalar cual de la siguiente tecnología posee?	Recursos materiales		<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
	Recursos técnicos		<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
	Recursos humanos		<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
	Recursos financieros		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>	
Preguntas			
1	¿Me podría decir si utiliza aspiradora en la actualidad?		SI <input type="checkbox"/>
			NO <input type="checkbox"/>
	Si contesta NO haga la pregunta ¿porque? y luego diríjase a la pregunta No. 7		
Si contesta SI haga la pregunta ¿porque? Y pase a la pregunta No. 2			
Pase a la pregunta No. 2			
2	¿Me puede indicar que marca de aspiradora utiliza?	ELECTROLUX	<input type="checkbox"/>
		KARCHER	<input type="checkbox"/>
		CENTRALES	<input type="checkbox"/>
		OTRA	<input type="checkbox"/>
	Si contesta otra preguntar ¿Cuál?		

Pase a la pregunta No. 3			
3	¿Por qué utiliza esta marca?	Por marca	<input type="checkbox"/>
		Por precio	<input type="checkbox"/>
		Por calidad	<input type="checkbox"/>
		Por servicio	<input type="checkbox"/>
		Por fidelidad	<input type="checkbox"/>
Pase a la pregunta No. 4			
4	¿Esta satisfecho (a) con la aspiradora que utiliza actualmente?	SI	<input type="checkbox"/>
		NO	<input type="checkbox"/>
	Si contesta NO haga la pregunta ¿Por qué? y luego diríjase a la pregunta No. 7		
	Si contesta SI haga la pregunta ¿porque? Y pase a la pregunta No. 5		
Pase a la pregunta No. 5			
5	¿Me podría decir cuando compra aspiradoras que cantidad adquiere?	Entre 1 y 5 aspiradora	<input type="checkbox"/>
		Entre 5 y 10 aspiradoras	<input type="checkbox"/>
		Entre 11 y 20 aspiradoras	<input type="checkbox"/>
		Entre 21 y 30 aspiradoras	<input type="checkbox"/>
		Entre 31 y 50 aspiradoras	<input type="checkbox"/>
		Mas de 50	<input type="checkbox"/>
Pase a la pregunta No. 6			
6	¿Con que frecuencia compra aspiradoras?	Cada año	<input type="checkbox"/>
		Cada dos años	<input type="checkbox"/>
		Cada tres años	<input type="checkbox"/>
		Cada cuatro años	<input type="checkbox"/>
Pase a la pregunta No. 7			
7	Si le ofrecieran una aspiradora marca RIDGID que se caracteriza por motores más potentes y componentes de alta resistencia para el trabajo pesado ¿adquiriría la aspiradora?	SI	<input type="checkbox"/>
		NO	<input type="checkbox"/>
	Si contesta NO haga la pregunta ¿porque? Y posteriormente pase a la despedida		
	Si contesta SI haga la pregunta ¿porque? y pase a la pregunta No. 8		
Pase a la pregunta No. 8			
8	¿Cuál sería el precio que usted pagaría por la compra de una aspiradora RIDGID que se caracteriza por motores más potentes y componentes de alta resistencia para el trabajo pesado?	Entre \$250.000 y \$400.000 de 4-9 Gls.	<input type="checkbox"/>
		Entre \$400.001 y \$500.000 de 12 Gls	<input type="checkbox"/>
		Entre \$500.001 y \$600.000 de 14 Gls	<input type="checkbox"/>
		Entre \$600.001 y \$800.000 de 16 Gls	<input type="checkbox"/>
		Entre \$800.001 y \$900.000 de 16 Gls	<input type="checkbox"/>

Despedida

Muchas gracias Sr. (a) por su amable atención y tiempo entregado en la contestación de estas preguntas que pase un muy buen día.

3.1.3.3 Cálculo de la muestra

Si se considera que el universo de los consumidores institucionales es generalmente pequeño, con frecuencia se debe recurrir al uso de herramientas del tipo probabilístico, donde se garantiza la igualdad de probabilidad de selección para cada integrante de la población, como consecuencia, se utilizara una fórmula que sirva para establecer el cálculo del tamaño de la muestra para datos globales.

Luego pues, tomando como referente la cantidad de empresas halladas en los registros sectoriales que dan cuenta de **25.310**, se procede a desarrollar la formula.

Formula

Determinación de muestras aleatorias simples.

Figura 8. Formula estadística

$$n = \frac{k^2(p)(q)(N)}{(e^2(N-1)) + k^2(p)(q)}$$

Parámetros

Donde:

N: es el tamaño de la población o universo (número total de posibles encuestados).

k: es una constante que depende del nivel de confianza que se asigne.

El nivel de confianza indica la probabilidad de que los resultados de la investigación sean ciertos: n 95,5 % de confianza es lo mismo que decir que puede existir una equivocación con una probabilidad del 4,5%.

K	1,15	1,28	1,44	1,65	1,96	2	2,58
----------	------	------	------	------	------	---	------

Nivel de confianza	75%	80%	85%	90%	95%	95.5%	99%
---------------------------	-----	-----	-----	-----	-----	-------	-----

e: es el error muestral deseado. El error muestral es la diferencia que puede haber entre el resultado que se obtiene preguntando a una muestra de la población y el que se obtendría si se preguntara al total de ella. (5%).

p: es la proporción de individuos que poseen en la población la característica de estudio. Este dato es generalmente desconocido y se suele suponer que $p=q=0.5$ que es la opción más segura. (40%)=0,4

q: es la proporción de individuos que no poseen esa característica, es decir, es $1-p$. (60%)=0,6.

n: es el tamaño de la muestra (número de encuestas que se van a efectuar).

Desarrollo de la formula

Figura 9. Cálculo de la muestra

$$n = \frac{k^2(p)(q)(N)}{(e^2(N-1)) + k^2(p)(q)}$$

$$n = \frac{1,15^2(0,5)(0,6)(25.310)}{(0,05^2(25.310-1)) + 1,15^2(0,5)(0,6)}$$

$$n = \frac{1,3225(0,30)(25.310)}{(0,0025(25.309)) + 1,3225(0,30)}$$

$$n = \frac{0,397(25.310)}{(63,2725) + 0,39675}$$

$$n = \frac{10.048,07}{63,66925}$$

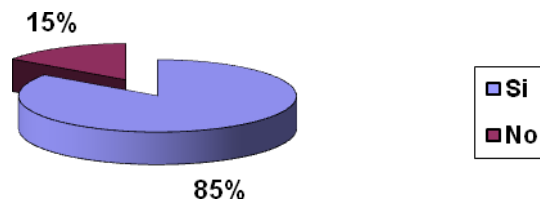
$$n = 158 \quad n = 158$$

La muestra corresponde a **158** empresas a las que se les realizó la encuesta.

3.1.3.4 Resultados

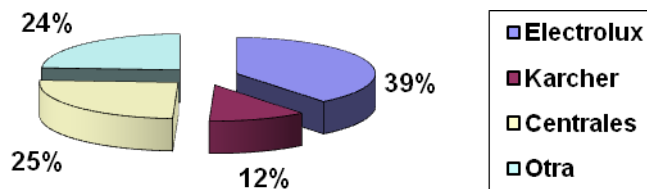
La tabulación de la información obtenida de las encuestas efectuadas a la muestra, arroja los siguientes resultados que se presentan a continuación cada una con su respectivo análisis gráfico:

Gráfico 1. Uso de aspiradoras



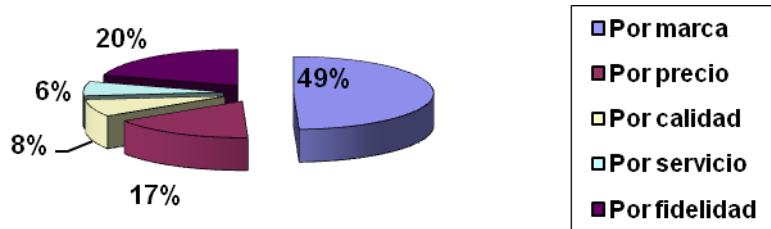
A la pregunta ¿Me podría decir si utiliza aspiradora en la actualidad?, el 85% de las empresas encuestadas dijeron utilizar aspiradoras para el aseo de sus instalaciones, por otro lado el 15% no utiliza aspiradora, debido a, que no la necesitan para la limpieza de sus instalaciones.

Gráfico 2. Marca de aspiradora que se utiliza



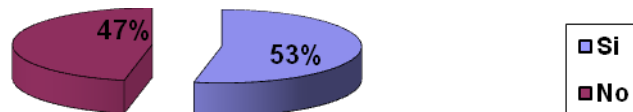
A la pregunta ¿Me puede indicar que marca de aspiradora utiliza?, el 44% de las empresas encuestadas manifestó utilizar de la marca ELECTROLUX, el 25% dijo utilizar de la marca CENTRALES, mientras que el 24% respondió utilizar de otras marcas, finalmente el 11% restante indico utilizar de la marca KARCHER.

Gráfico 3. Razón de utilización de la marca de aspiradora



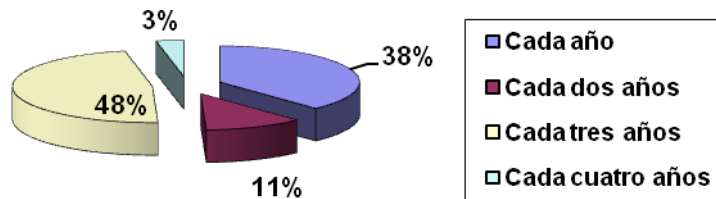
Respecto de la pregunta ¿Por qué utiliza esta marca?, el 50% de las empresas encuestadas indicaron utilizar ese tipo de aspiradoras por marca, el 20% manifestó hacerlo por el precio que tiene esa marca, un 16% señaló hacerlo por fidelidad que tienen hacia esa marca de aspiradoras, mientras que el 8% dijo hacerlo por la calidad de la aspiradora, finalmente el 6% lo hace por el servicio postventa que ofrece la marca.

Gráfico 4. Satisfacción de la aspiradora utilizada



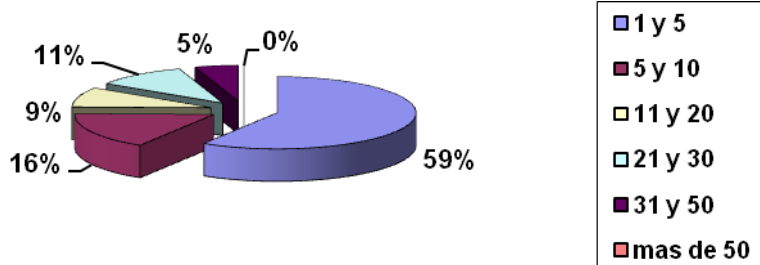
A la pregunta ¿Esta satisfecho (a) con la aspiradora que utiliza actualmente? El 53% de las empresas encuestadas indicaron estar satisfechos con la aspiradora que utilizan, por otro lado el 47% citó no estarlo por múltiples razones.

Gráfico 5. Frecuencia de compra de aspiradoras



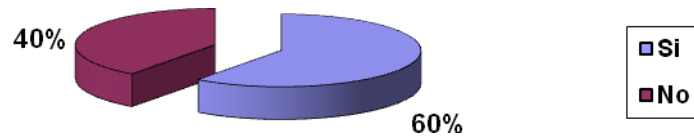
En cuanto a la pregunta ¿Con que frecuencia compra aspiradoras?, el 48% de las empresas encuestadas señaló comprar aspiradoras cada tres años, mientras que el 38% indico comprar cada año, por otro lado el 11% dijo hacerlo cada dos años y por último tan solo el 3% restante indico comprar cada cuatro años.

Gráfico 6. Cantidad de compra de aspiradoras



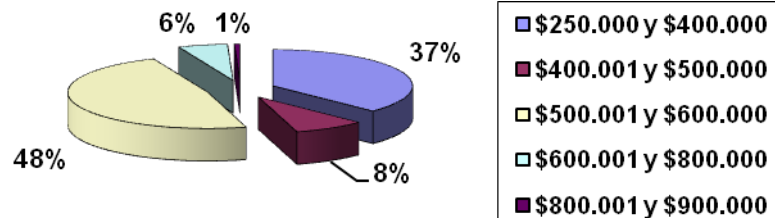
A la pregunta ¿Me podría decir, cuando compra aspiradoras que cantidad adquiere al año?, el 59% de las empresas encuestadas manifestó comprar entre 1 y 5 aspiradoras, el 16% señaló que compra entre 5 y 10 aspiradoras, el 11% dijo comprar entre 21 y 30 por año, mientras que el 9% cito comprar entre 11 y 20, finalmente solamente el 5% indico que compraba entre 31 y 50 aspiradoras.

Gráfico 7. Intencionalidad de compra



Respecto de la pregunta, Si le ofrecieran una aspiradora marca RIDGID que se caracteriza por motores más potentes y componentes de alta resistencia para el trabajo pesado ¿adquiriría la aspiradora?, el 60% de las empresas encuestadas indicó su intención de adquirir aspiradoras con estas características, mientras que el 40% no presentó interés argumentando entre otros calidad, servicio, fidelidad y lealtad hacia la marca.

Gráfico 8. Precio de compra



A la pregunta ¿Cuál sería el precio que usted pagaría por la compra de una aspiradora RIDGID que se caracteriza por motores más potentes y componentes de alta resistencia para el trabajo pesado? El 48% de las empresas encuestadas indicó que pagaría en promedio entre \$500.001 y \$600.000 pesos por una aspiradora según la referencia escogida, el 37% señaló pagar un precio entre \$250.000 y \$400.000 pesos, de otra parte el 8% dijo pagar entre \$400.001 y \$500.000, por otro lado el 6% manifestó pagar tan solo entre \$600.001 y \$800.000, y finalmente el restante 1% pagaría entre \$800.001 y \$900.000.

3.1.3.5 Conclusiones





Teniendo en cuenta la identificación preliminar de los clientes potenciales se presentan los siguientes resultados cualitativos.

Perfil del consumidor institucional

Los resultados cualitativos de la encuesta realizada a las empresas objeto de investigación arrojaron el siguiente perfil definitivo del consumidor institucional: se presenta diversidad en las actividades económicas que se desarrollan por las empresas, las cuales se clasifican principalmente de tamaño micro y pequeña empresa, esto es, activos totales hasta 501 SMMLV para las micro y entre 501 y 5.001 para las de pequeña. Respecto de su ubicación geográfica, se evidencia que es estratégica y alineada con la actividad económica que se desarrolla, la localización de los proveedores y de los clientes. En cuanto a la tecnología utilizada se resume que esta es artesanal en un 70% y de punta para el 20% restante subrayando que su disponibilidad y utilización esta directamente relacionada con el capital social involucrado y las estrategias empresariales implementadas, de igual manera, la cultura organizacional por consenso es referida a la formalidad o no de las áreas administrativas en la estructura organizacional. Por otro lado, existe heterogeneidad en la solución que le dan a la limpieza de las instalaciones, resaltando que el uso de las aspiradoras en unos casos no es necesario por cuanto se contrata el servicio de limpieza, en otros, sí lo es, debido a que, este se efectúa internamente y en algunos casos específicos es un equipo especial para el desarrollo de su actividad.

3.1.3.6 Análisis de la competencia

Fuentes de información

-  Cámara de comercio de Bogotá.
-  Directorio telefónico.
-  Directorios especializados.
-  FENALCO.

Matriz de Perfil Competitivo

Existe un modelo creado Michael Porter que permite identificar a los principales competidores de una actividad económica específica, así como sus factores clave particulares o de éxito, en relación con una muestra de la posición estratégica de la empresa que se analiza¹³. Luego pues, la identificación se desarrollara de acuerdo con el siguiente procedimiento:

Primero, se tiene como antecedente los registros de las fuentes que dan cuenta de **4** distribuidores - comercializadores en la ciudad de Bogotá D.C.

Segundo, de esta muestra se toman **2** empresas, las cuales se encuentran clasificadas como competidores directos.

Tercero, se procede a desarrollar una matriz de perfil competitivo que incluye los factores críticos de éxito, cada uno con un peso relativo de lo menos importante a lo más importante sobre un total de 1.00 (este se asigna objetivamente considerando el nivel de importancia del mismo en relación con el modelo de negocio); posteriormente, se asigna una calificación a cada factor de acuerdo con el estado actual de cada factor. La escala de calificación va de 1 a 4 donde 1 representa mayor debilidad, 2 menor debilidad, 3 menor fortaleza y 4 mayor fortaleza.

Tabla 9. Matriz de perfil competitivo

Factor Crítico de Éxito	Peso	ROAMSI E.U.		Competidor 1		Competidor 2	
		C.	P. P.	C.	P. P.	C.	P. P.
Participación en el mercado	0.20	1	0.20	3	0.60	3	0.60
Competitividad de precios	0.20	3	0.60	4	0.80	3	0.60
Posición financiera	0.10	1	0.10	4	0.40	4	0.40
Calidad del producto	0.30	4	1.20	3	0.90	3	0.90
Lealtad del cliente	0.20	3	0.60	4	0.80	4	0.80
Total	1.00		2.70		3.50		3.30

Una vez desarrollada la matriz, el análisis de los resultados ponderados, establece en los comercializadores más representativos una fuerza equitativa. Esto se debe a que, los factores de participación del mercado y la posición financiera son las más representativas y se encuentran directamente relacionadas con la lealtad del cliente hacia la marca.

3.1.3.7 Cálculo de la demanda potencial

¹³ Fuente: Vidal Arizabaleta Elizabeth - Diagnostico organizacional “Matriz de perfil competitivo” Pagina 97

El mercado potencial: esta determinado por el número de consumidores que actualmente no adquieren el producto por diferentes razones, pero que realizados los ajustes del caso, podrían convertirse en consumidores habituales.

La frecuencia de compra: esta variable permite establecer el nivel de rotación en los diferentes canales de comercialización. La frecuencia de compra determina los volúmenes requeridos a lo largo de un período de tiempo determinado para mantener abastecido el canal respectivo.

Las barreras de entrada: en el sector no existen barreras de entrada, sin embargo, el ingreso de nuevos competidores es mediano.

Las restricciones: la legislación colombiana no impone medidas tendientes a minimizar la constitución de empresas dedicadas a este tipo de actividades.

Demanda potencial

Tabla 10. Demanda Potencial (primer año)			
DP = N x Q x F			
DP	Demanda potencial seleccionada		
N	Número de compradores potenciales	25.310	
IC	Intención de compra	60%	15.186
Q	Cantidad de consumo promedio en unidades anual	1,55	
F	Frecuencia de Consumo promedio anual	0,55	
TM	Tamaño del mercado	15.186	
DP	15186	x	1,55
		x	0,55
			12.946

Volumen de ventas

Tabla 11. Volumen de ventas en unidades			
VV = DP x P			
VV	Volumen de ventas		
DP	Demanda potencial en unidades	12.946	
P	Participación	10,7%	
VV	12.946	x	10,7%
			1.391

La participación de mercado que se estima obtener es del **10.7%** y las razones de este porcentaje son las siguientes:

- ✚ En la ciudad de Bogotá D.C. solamente existen 4 marcas comercializadoras que dentro de su portafolio de productos ofrecen aspiradoras industriales y semi industriales.
- ✚ La estrategia de ventas a desarrollar consiste en llegarle al cliente a través de un equipo de ejecutivos de cuenta, lo que permite una estrategia de penetración al mercado mucho más agresiva respecto de lo que maneja la competencia. Además de acuerdos preestablecidos con compañías que por su actividad consuman el producto en cantidades más grandes, como lavaderos de carros, empresas constructoras y operadoras Hoteleras, etc.
- ✚ Existe una concentración de los competidores lejos de las localidades segmentadas.
- ✚ La capacidad diseñada para la comercialización de aspiradoras indica un flujo de producto anual de 1.632 aspiradoras industriales y semi industriales.

Rango e precio de venta según encuesta

Los resultados concluyentes de las encuestas realizadas a las empresas indicaron que el precio promedio de mayor aceptación para una aspiradora con el 48% se encuentra entre **\$500.001 y \$600.000**, el 37% entre **\$250.000 y \$400.000**, el 8% entre **\$400.001 y \$500.000**, el 6% entre **\$600.001 y \$800.000**, y el 1% entre **\$800.001 y \$900.000**.

3.2 PLAN DE MERCADO

3.2.1 Objetivos mercadológicos

Corto plazo

Lograr una participación en el mercado local del **10%** durante el primer año.

Mediano plazo

Que el mercado haya aceptado la marca de aspiradoras RIDGID y se logre una permanencia en la participación del mercado en un **15%**.

Largo plazo

Haber incrementado la participación en el mercado local en un **20%** al cabo de diez años.

3.2.2 Cadena de valor

Michael Porter propuso y definió el denominado concepto de **Cadena de Valor** para identificar formas de generar más beneficio para el consumidor y con ello obtener una ventaja competitiva. El método consiste en efectuar el mayor esfuerzo posible respecto de la fluidez en los procesos de la empresa, lo cual implica una interrelación que se basa en la cooperación.



En este sentido el modelo de la **Cadena de Valor**¹⁴ está constituido por todas las actividades que la empresa debe llevar a cabo para realizar una comercialización efectiva de aspiradoras. Todas estas actividades suponen un costo para la empresa ROAMSI E.U., y si el comprador está dispuesto a pagar por este costo traducido en un producto ofertado, entonces la empresa obtendrá un determinado margen de beneficio.

En la “Figura 9. Cadena de valor ROAMSI E.U.”, se puede apreciar como se define la cadena de valor de la empresa comercializadora, como resultado se evidencia que las diferentes actividades ilustradas en la cadena de valor como primarias, están interrelacionadas en los denominados eslabones, debido a que, estos permiten identificar el modo de llevar a cabo una actividad, su costo y desempeño respecto de otra actividad, de igual manera, el determinar como se deben coordinar estas actividades a través de las actividades de apoyo permite lograr un mejor funcionamiento de las mismas en la cadena, lo que finalmente se traduce en la ventaja competitiva que ha definido la comercializadora ROAMSI E.U.

3.2.3 MIX de mercados

3.2.3.1 Estrategia de producto

Producto

Definición

Aspiradoras semi-industriales e industriales marca **RIDGID** que específicamente sirven para la limpieza de las instalaciones físicas de las empresas, así como del hogar.



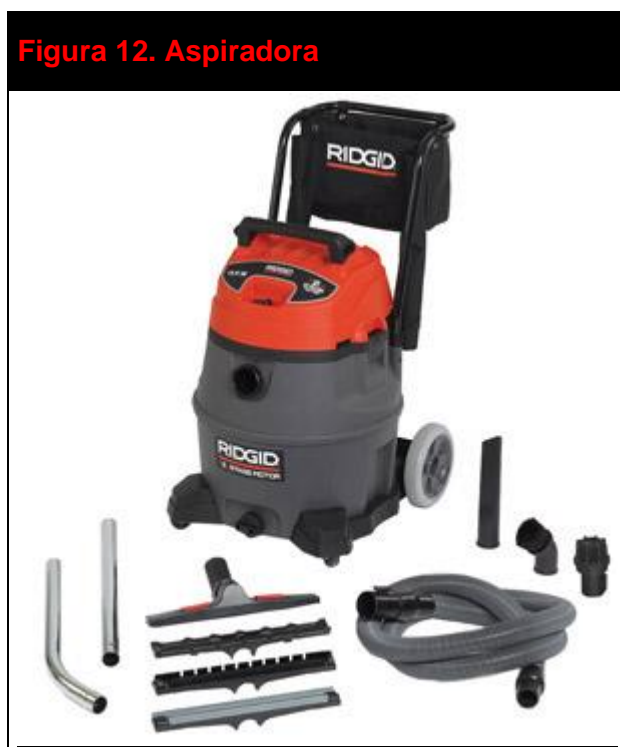
¹⁴ Fuente: Vidal Arizabaleta Elizabeth - Diagnostico organizacional “La Cadena de valor” Pagina 207

Clasificación

De acuerdo a su tangibilidad y durabilidad es un bien duradero por cuanto tiene una vida útil promedio de **3 años**.

Bien de consumo organizacional

Son bienes que habitualmente compran las empresas para el normal desempeño de objeto social y para consumo propio.



Beneficios del producto

Aspiradoras industriales y semi-industriales, que sirven para la limpieza, debido a que, aspiran sólidos y líquidos.

Aspecto innovativo del producto

Las aspiradoras son más potentes que las de la competencia, debido a que, poseen motores desde 2,5 caballos de fuerza, hasta 6,5 caballos de fuerza, además tienen capacidad desde 4 galones hasta 16 galones.

Nombre de la marca

Para la comercialización de aspiradoras semi industriales e industriales RIDGID, se utilizara en Colombia la marca **ROAMSI**.

Logo



Este se caracteriza por la visualización del nombre que identifica a la empresa comercializadora **ROAMSI E.U.**, así como la presentación de la figura de un **tornado** y una línea negra divisoria.

Bondades

Se aprecia claramente el predominio de dos colores el rojo y el negro en afinidad con los de la marca RIDGID. La figura del tornado da al espectador la sensación de que se encuentra en movimiento y limpiando el polvo que se encuentra a su paso, finalmente, las palabras SOLUCIÓN INTEGRAL indican el beneficio que puede ofrecer el uso de la aspiradora.

Empaque

La aspiradora viene empacada en el interior de la caja de cartón en una bolsa plástica calibre 0,5 incolora y su tamaño depende de la referencia de la aspiradora.

Embalaje



El empaque proviene de fábrica y consiste en una caja de cartón fuerte con la marca, referencia, capacidad, potencia, fotos del grupo de accesorios que incluye, información de precauciones, nombre del equipo impreso en letras negras sobre la caja de cartón. Dentro de la caja se encuentra un manual con las instrucciones de cuidado y manejo, así como la garantía.

Servicio Pre y Postventa

Los servicios pre y postventa que la comercializadora ROAMSI E.U., ofrecerá a sus clientes potenciales son los siguientes:

Servicios de Pre –Venta

La gestión comercial implica una asesoría técnica personalizada para la identificación de necesidades y entrega de sugerencias o recomendaciones de la aspiradora que más beneficiara al consumidor.

Servicios de Post-Venta

La adquisición de una aspiradora implica para la comercializadora la entrega de una garantía por desperfectos de fabricación de **1 año**, de igual manera, la capacitación para el correcto uso de la aspiradora sin que esto implique un costo adicional, también, se ofrecerá el servicio de mantenimiento y reparación de las aspiradoras cuando se requiera.

3.2.3.2 Estrategia de precio

Análisis competitivo de precios

La visión de ROAMSI E.U., es ofrecer un producto accesible y con altos estándares de calidad, de manera que, se pueda ingresar al mercado ofreciendo un diferencial respecto de la competencia, luego pues, para efectos de determinar el precio de ingreso al mercado, se procedió a efectuar un análisis comparativo del precio promedio de mercado ofertado entre los competidores directos.

Tabla 12. Comparativos de precios	
Empresa	Precio promedio
ELECTROLUX	\$1.180.000
SHOP	\$590.000
KARCHER	\$1.850.000
LUX	\$1.250.000
Precio promedio	\$1.217.500

Precio de lanzamiento

Para determinar el precio de lanzamiento se consideraron dos aspectos: primero, el análisis anteriormente efectuado, y segundo, el costo de adquisición de las aspiradoras por referencia más un margen de intermediación del **50%**, como resultado, de hacer un cálculo preliminar para efectos financieros, por consiguiente se determino que el precio de lanzamiento más

conveniente para las aspiradora semi-industrial o industrial son los siguientes para el primer año.

En la siguiente tabla se aprecia el cálculo realizado.

Tabla 13. Determinación del precio de venta unitario				
Referencia	Costo	PV sin Iva	IVA	PV + IVA
4 Gls. 15813	155.369	310.738	49.718	360.456
6 Gls. 96877	107.654	215.308	34.449	249.757
9 Gls. 96882	134.266	268.532	42.965	311.497
12 Gls. 96887	178.265	356.530	57.045	413.575
14 Gls. 18718	237.622	475.244	76.039	551.283
16 Gls. 96897	290.822	581.644	93.063	674.707
16 Gls. 18723	340.200	680.400	108.864	789.264
TOTALES	1.444.198	2.888.396	462.143	3.350.539

A continuación presentamos el incremento en los precios durante los 5 años proyectados en los diferentes escenarios.

Tabla 14. Precios por Referencia - escenario probable									
VARIABLE INFLACION – PRECIOS		4,00%		3,50%		3,50%		3,00%	
Referencia	PV sin Iva Año 1	PV sin Iva Año 2	PV sin Iva Año 3	PV sin Iva Año 4	PV sin Iva Año 5	PV sin Iva Año 6	PV sin Iva Año 7	PV sin Iva Año 8	PV sin Iva Año 9
4 Gls. 15813	310.738	323.168	334.478	346.185	356.571	366.956	377.341	387.726	398.111
6 Gls. 96877	215.308	223.920	231.758	239.869	247.065	255.261	263.457	271.653	279.849
9 Gls. 96882	268.532	279.273	289.048	299.165	308.139	317.113	326.087	335.061	344.035
12 Gls. 96887	356.530	370.791	383.769	397.201	409.117	421.033	432.949	444.865	456.781
14 Gls. 18718	475.244	494.254	511.553	529.457	545.341	561.225	577.109	592.993	608.877
16 Gls. 96897	581.644	604.910	626.082	647.994	667.434	687.874	707.314	726.754	746.194
16 Gls. 18723	680.400	707.616	732.383	758.016	780.756	803.496	826.236	848.976	871.716
TOTALES	2.888.396	3.003.932	3.109.069	3.217.887	3.314.423	3.411.959	3.509.495	3.607.031	3.704.567

Tabla 15. Precios por Referencia - escenario optimista

VARIABLE INFLACION - PRECIOS		4,50%		4,00%		4,00%		3,50%	
Referencia	PV sin Iva 1 Año	PV sin Iva Año 2	PV sin Iva Año 3	PV sin Iva Año 4	PV sin Iva Año 5	Año			
4 Gls. 15813	310.738	324.721	337.710	351.218	363.511				
6 Gls. 96877	215.308	224.997	233.997	243.357	251.874				
9 Gls. 96882	268.532	280.616	291.841	303.514	314.137				
12 Gls. 96887	356.530	372.574	387.477	402.976	417.080				
14 Gls. 18718	475.244	496.630	516.495	537.155	555.955				
16 Gls. 96897	581.644	607.818	632.131	657.416	680.425				
16 Gls. 18723	680.400	711.018	739.459	769.037	795.953				
TOTALES	2.888.396	3.018.374	3.139.109	3.264.673	3.378.937				

Tabla 16. Precios por Referencia - escenario pesimista

VARIABLE INFLACION - PRECIOS		4,50%		4,00%		4,00%		3,50%	
Referencia	PV sin Iva 1 Año	PV sin Iva Año 2	PV sin Iva Año 3	PV sin Iva Año 4	PV sin Iva Año 5	Año			
4 Gls. 15813	310.738	324.721	337.710	351.218	363.511				
6 Gls. 96877	215.308	224.997	233.997	243.357	251.874				
9 Gls. 96882	268.532	280.616	291.841	303.514	314.137				
12 Gls. 96887	356.530	372.574	387.477	402.976	417.080				
14 Gls. 18718	475.244	496.630	516.495	537.155	555.955				
16 Gls. 96897	581.644	607.818	632.131	657.416	680.425				
16 Gls. 18723	680.400	711.018	739.459	769.037	795.953				
TOTALES	2.888.396	3.018.374	3.139.109	3.264.673	3.378.937				

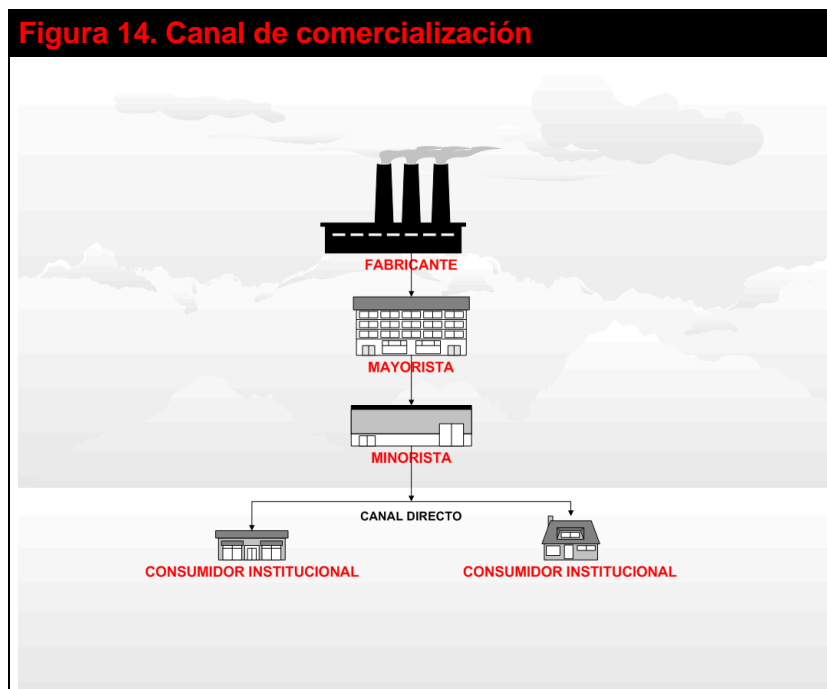
3.2.3.3 Estrategia de distribución

Tipo de canal

El canal de distribución en el que participa la empresa para hacerle llegar físicamente el producto al cliente es el tradicional: Fabricante – Mayorista – Minorista - Consumidor final o Institucional. En este orden, la comercializadora ROAMSI E.U., como **minorista** utiliza el siguiente canal:

Canal directo: minorista – consumidor final o institucional.

Nota: este componente del marketing MIX define en parte la ventaja competitiva, por cuanto, el mayorista por lo general le cobra un valor de intermediación al siguiente en la línea descendente, ósea en este caso al minorista, sin embargo, existe un acuerdo comercial donde se le **exonera** al minorista del costo de este margen de intermediación, debido a, que el mayorista “**Ferretería Industrial S.A.**”, debe cumplir un número de cuotas ante el fabricante “**RIDGID**”. El beneficio para el mayorista es el cumplimiento de sus cuotas y para el minorista es la adquisición de un producto que el mayorista debe adquirir pero que no desea incluir en su portafolio de productos. La ferretería Industrial se vera beneficiado a su vez en un rango de descuentos global de un 2% por el incremento en compras a la fabrica y de un descuento del 3% al final del año en las compras de aspiradoras.



Ventajas

Existe un contacto directo con el cliente potencial, lo que permite efectuar una gestión comercial más eficiente, también, dependiendo de los contactos y acuerdos comerciales que se concreten por parte de los vendedores y director Comercial, como los logrados con una empresa de aseo, una de lavaderos de carros y una de construcción y Operación Hotelera entre otros, garantizando una demanda permanente y periódica, brindando unas condiciones favorables de fidelidad y el oportuno manejo de la cartera.

Desventajas

Si el equipo de ventas no diseña e implementa estrategias para hacerle seguimiento al mercado fraccionado, verificando que se cumplan estrictamente los cronogramas de recorridos diarios que debe efectuar cada ejecutivo de cuenta, o el cumplimiento de los acuerdos establecidos, se perderá posicionamiento, credibilidad y fidelidad por parte de aquellos clientes que deben ser visitados para entregarle el servicio pre y post venta.

3.2.3.4 Estrategia de fuerza de ventas.

El gerente general es el directamente responsable de toda la gestión comercial en la comercializadora ROAMSI E.U., como consecuencia y de conformidad con los requerimientos específicos de modelo de negocios a implementar, el área de ventas se encuentra conformada por **cuatro** cargos: el **Gerente general**, y tres **Ejecutivos de cuenta**. La estrategia de ventas para este equipo consiste en las **ventas personales**, donde se prioriza el acercamiento personal “**relaciones públicas**” por parte del ejecutivo a aquellas empresas potencialmente definidas como objetivo con la finalidad de dar a conocer las aspiradoras, esto requiere de una distribución equitativa y la capacitación en aspectos técnicos del producto, así como la personalización. Por otro lado, existirá un sistema de incentivos para este equipo comercial y será el siguiente:

Gerente general

Sueldo básico mensual de **\$2.500.000** más prestaciones de ley y dos comisiones una del **5%** por unidad que el gerente general venda, y otra del **20%** por unidad calculada sobre el valor de comisión que logre cada ejecutivo de cuenta cada vez que venda una aspiradora.

Ejecutivos de cuenta

Sueldo básico mensual de **\$1.000.000** más prestaciones de ley y comisiones del **5%** por cada unidad que venda.

3.2.3.5 Estrategia de promoción

Involucra tres aspectos:

Publicidad

Para la comunicación del producto a los clientes, la estrategia se encuentra enmarcada en dos elementos:

- ✚ Publicación en una página de Internet, el costo fijo es de **\$600.000** anual.
- ✚ Publicación de un anuncio en páginas amarillas; el costo fijo es de **\$900.000** anual.

Promoción de ventas

Para incentivar las ventas se establece la política de descuentos de manera permanente y de la siguiente manera: todos los clientes que adquieran aspiradoras a partir de 5 unidades se le otorgaran descuentos así:

- ✚ Hasta 5 aspiradoras descuento del 2%.
- ✚ Hasta 20 aspiradoras descuento del 5%.
- ✚ Más de 50 aspiradoras descuento del 10%.

Para efectos de los cálculos financieros se considera el **0,02** de las ventas anuales (**0,02%**).

Material Promocional

Los elementos de publicidad que han de servir de apoyo para la gestión comercial de la comercializadora ROAMSI E.U., son los siguientes:

- ✚ Brochures considerando un **0,00500** de las ventas anuales estimadas.
- ✚ Tarjetas de presentación estimando un **0,00015** del valor anual de las ventas estimadas.

Para efectos de los cálculos se considera el **0,00515**

3.2.3.6 Política de ventas

Cualquier venta de aspiradoras industriales y semi industriales que sea efectuada por los ejecutivos de cuenta, se podrá negociar otorgando dependiendo de la cantidad un plazo de pago correspondiente a **30 días** calendario.

3.3 SIMULACIÓN DEL PRESUPUESTO DE VENTAS Y COSTOS DE COMERCIALIZACIÓN

3.3.1 Escenario probable

Ver tablas No. 15 a 24

3.3.2 Escenario optimista

Ver tablas No. 25 a 34

3.3.3 Escenario pesimista

Ver tablas No. 35 a 44

Escenario probable

Tabla 17. Presupuesto de Ventas - año 1-escenario probable

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 1

CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO (Ccons) 1.391

PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta
Mes 1	5	1.512.828	17	3.743.668	7	1.867.640	14	4.959.332	6	2.974.790	11	6.472.534	9	6.151.837	70	27.682.629
Mes 2	7	2.117.959	24	5.241.135	10	2.614.696	19	6.943.065	9	4.164.706	16	9.061.548	13	8.612.571	97	38.755.681
Mes 3	9	2.723.090	31	6.738.602	13	3.361.752	25	8.926.798	11	5.354.622	20	11.650.562	16	11.073.306	125	49.828.732
Mes 4	11	3.328.221	38	8.236.069	15	4.108.808	31	10.910.531	14	6.544.538	24	14.239.576	20	13.534.041	153	60.901.784
Mes 5	10	3.025.656	35	7.487.336	14	3.735.280	28	9.918.665	13	5.949.580	22	12.945.069	18	12.303.673	139	55.365.258
Mes 6	11	3.328.221	38	8.236.069	15	4.108.808	31	10.910.531	14	6.544.538	24	14.239.576	20	13.534.041	153	60.901.784
Mes 7	8	2.420.525	28	5.989.869	11	2.988.224	22	7.934.932	10	4.759.664	18	10.356.055	14	9.842.939	111	44.292.206
Mes 8	7	2.117.959	24	5.241.135	10	2.614.696	19	6.943.065	9	4.164.706	16	9.061.548	13	8.612.571	97	38.755.681
Mes 9	7	2.117.959	24	5.241.135	10	2.614.696	19	6.943.065	9	4.164.706	16	9.061.548	13	8.612.571	97	38.755.681
Mes 10	8	2.420.525	28	5.989.869	11	2.988.224	22	7.934.932	10	4.759.664	18	10.356.055	14	9.842.939	111	44.292.206
Mes 11	9	2.723.090	31	6.738.602	13	3.361.752	25	8.926.798	11	5.354.622	20	11.650.562	16	11.073.306	125	49.828.732
Mes 12	8	2.420.525	28	5.989.869	11	2.988.224	22	7.934.932	10	4.759.664	18	10.356.055	14	9.842.939	111	44.292.206
TOTALES	97	30.256.559	348	74.873.357	139	37.352.801	278	99.186.646	125	59.495.796	223	129.450.689	181	123.036.732	1.391	553.652.580

Tabla 18. Presupuesto de Ventas - año 2-escenario probable

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 2

CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 1 (Ccons) 1.391

VARIABLE PORCENTUAL DE AUMENTO DE DEMANDA DEL AÑO 1 AL AÑO 2 10,0%

CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 2 (Ccons) 1.530

VARIABLE INFLACION (AUMENTO O DECREMENTO) AÑO 2 4,0%

PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta
Mes 1	5	1.730.675	19	4.282.756	8	2.136.580	15	5.673.476	7	3.403.160	12	7.404.579	10	7.037.701	77	31.668.928
Mes 2	7	2.422.945	27	5.995.858	11	2.991.212	21	7.942.867	10	4.764.423	17	10.366.411	14	9.852.781	107	44.336.499
Mes 3	10	3.115.215	34	7.708.961	14	3.845.844	28	10.212.257	12	6.125.687	22	13.328.243	18	12.667.862	138	57.004.070
Mes 4	12	3.807.485	42	9.422.063	17	4.700.477	34	12.481.648	15	7.486.951	27	16.290.075	22	15.482.942	168	69.671.641
Mes 5	11	3.461.350	38	8.565.512	15	4.273.160	31	11.346.952	14	6.806.319	24	14.809.159	20	14.075.402	153	63.337.855
Mes 6	12	3.807.485	42	9.422.063	17	4.700.477	34	12.481.648	15	7.486.951	27	16.290.075	22	15.482.942	168	69.671.641
Mes 7	9	2.769.080	31	6.852.410	12	3.418.528	24	9.077.562	11	5.445.055	20	11.847.327	16	11.260.322	122	50.670.284
Mes 8	7	2.422.945	27	5.995.858	11	2.991.212	21	7.942.867	10	4.764.423	17	10.366.411	14	9.852.781	107	44.336.499
Mes 9	7	2.422.945	27	5.995.858	11	2.991.212	21	7.942.867	10	4.764.423	17	10.366.411	14	9.852.781	107	44.336.499
Mes 10	9	2.769.080	31	6.852.410	12	3.418.528	24	9.077.562	11	5.445.055	20	11.847.327	16	11.260.322	122	50.670.284
Mes 11	10	3.115.215	34	7.708.961	14	3.845.844	28	10.212.257	12	6.125.687	22	13.328.243	18	12.667.862	138	57.004.070
Mes 12	9	2.769.080	31	6.852.410	12	3.418.528	24	9.077.562	11	5.445.055	20	11.847.327	16	11.260.322	122	50.670.284
TOTALES	107	34.613.504	383	85.655.120	153	42.731.605	306	113.469.523	138	68.063.191	245	148.091.588	199	140.754.021	1.530	633.378.552

Tabla 19. Presupuesto de Ventas - año 3- escenario probable

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 3																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 2 (Ccons)																
1.530																
VARIABLE PORCENTUAL DE AUMENTO DE DEMANDA DEL AÑO 2 AL AÑO 3																
10,0%																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 3 (Ccons)																
1.683																
VARIABLE INFLACION (AUMENTO O DECREMENTO) AÑO 3																
3,5%																
PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta	Unds Vend.	Vr. Venta
Mes 1	6	1.970.374	21	4.875.918	8	2.432.497	17	6.459.253	8	3.874.497	13	8.430.114	11	8.012.423	84	36.055.074
Mes 2	8	2.758.523	29	6.826.285	12	3.405.495	24	9.042.954	11	5.424.296	19	11.802.159	15	11.217.392	118	50.477.104
Mes 3	11	3.546.673	38	8.776.652	15	4.378.494	30	11.626.655	14	6.974.095	24	15.174.205	20	14.422.361	151	64.899.133
Mes 4	13	4.334.822	46	10.727.019	19	5.351.492	37	14.210.356	17	8.523.894	30	18.546.250	24	17.627.330	185	79.321.163
Mes 5	12	3.940.747	42	9.751.835	17	4.864.993	34	12.918.505	15	7.748.994	27	16.860.227	22	16.024.845	168	72.110.148
Mes 6	13	4.334.822	46	10.727.019	19	5.351.492	37	14.210.356	17	8.523.894	30	18.546.250	24	17.627.330	185	79.321.163
Mes 7	9	3.152.598	34	7.801.468	13	3.891.995	27	10.334.804	12	6.199.195	22	13.488.182	18	12.819.876	135	57.688.118
Mes 8	8	2.758.523	29	6.826.285	12	3.405.495	24	9.042.954	11	5.424.296	19	11.802.159	15	11.217.392	118	50.477.104
Mes 9	8	2.758.523	29	6.826.285	12	3.405.495	24	9.042.954	11	5.424.296	19	11.802.159	15	11.217.392	118	50.477.104
Mes 10	9	3.152.598	34	7.801.468	13	3.891.995	27	10.334.804	12	6.199.195	22	13.488.182	18	12.819.876	135	57.688.118
Mes 11	11	3.546.673	38	8.776.652	15	4.378.494	30	11.626.655	14	6.974.095	24	15.174.205	20	14.422.361	151	64.899.133
Mes 12	9	3.152.598	34	7.801.468	13	3.891.995	27	10.334.804	12	6.199.195	22	13.488.182	18	12.819.876	135	57.688.118
TOTALES	118	39.407.474	421	97.518.355	168	48.649.932	337	129.185.052	151	77.489.943	269	168.602.273	219	160.248.453	1.683	721.101.481

Tabla 20. Presupuesto de Ventas - año 4- escenario probable

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 4																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 3 (Ccons)																
1.683																
VARIABLE PORCENTUAL DE AUMENTO DE DEMANDA DEL AÑO 3 AL AÑO 4																
8,0%																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 4 (Ccons)																
1.818																
VARIABLE INFLACION (AUMENTO O DECREMENTO) AÑO 4																
3,5%																
PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta
Mes 1	6	2.202.484	23	5.450.301	9	2.719.045	18	7.220.153	8	4.330.913	15	9.423.181	12	8.956.286	91	40.302.362
Mes 2	9	3.083.477	32	7.630.421	13	3.806.663	25	10.108.214	11	6.063.278	20	13.192.453	17	12.538.800	127	56.423.307
Mes 3	11	3.964.471	41	9.810.542	16	4.894.280	33	12.996.275	15	7.795.643	26	16.961.726	21	16.121.315	164	72.544.251
Mes 4	14	4.845.464	50	11.990.662	20	5.981.898	40	15.884.336	18	9.528.008	32	20.730.998	26	19.703.829	200	88.665.196
Mes 5	13	4.404.967	45	10.900.602	18	5.438.089	36	14.440.305	16	8.661.826	29	18.846.362	24	17.912.572	182	80.604.724
Mes 6	14	4.845.464	50	11.990.662	20	5.981.898	40	15.884.336	18	9.528.008	32	20.730.998	26	19.703.829	200	88.665.196
Mes 7	10	3.523.974	36	8.720.481	15	4.350.472	29	11.552.244	13	6.929.461	23	15.077.090	19	14.330.058	145	64.483.779
Mes 8	9	3.083.477	32	7.630.421	13	3.806.663	25	10.108.214	11	6.063.278	20	13.192.453	17	12.538.800	127	56.423.307
Mes 9	9	3.083.477	32	7.630.421	13	3.806.663	25	10.108.214	11	6.063.278	20	13.192.453	17	12.538.800	127	56.423.307
Mes 10	10	3.523.974	36	8.720.481	15	4.350.472	29	11.552.244	13	6.929.461	23	15.077.090	19	14.330.058	145	64.483.779
Mes 11	11	3.964.471	41	9.810.542	16	4.894.280	33	12.996.275	15	7.795.643	26	16.961.726	21	16.121.315	164	72.544.251
Mes 12	10	3.523.974	36	8.720.481	15	4.350.472	29	11.552.244	13	6.929.461	23	15.077.090	19	14.330.058	145	64.483.779
TOTALES	127	44.049.674	454	109.006.017	182	54.380.894	364	144.403.051	164	86.618.258	291	188.463.620	236	179.125.721	1.818	806.047.236

Tabla 21. Presupuesto de Ventas - año 5- escenario probable

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 5																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 4 (Ccons)		1.818														
VARIABLE PORCENTUAL DE AUMENTO DE DEMANDA DEL AÑO 4 AL AÑO 5		11,0%														
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 5 (Ccons)		2.018														
VARIABLE INFLACION (AUMENTO O DECREMENTO) AÑO 5		3,0%														
PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta
Mes 1	7	2.518.100	25	6.231.329	10	3.108.684	20	8.254.800	9	4.951.533	16	10.773.523	13	10.239.722	101	46.077.690
Mes 2	10	3.525.339	35	8.723.861	14	4.352.157	28	11.556.721	13	6.932.146	23	15.082.932	18	14.335.611	141	64.508.766
Mes 3	13	4.532.579	45	11.216.392	18	5.595.631	36	14.858.641	16	8.912.759	29	19.392.341	24	18.431.499	182	82.939.842
Mes 4	16	5.539.819	55	13.708.924	22	6.839.104	44	18.160.561	20	10.893.372	36	23.701.750	29	22.527.388	222	101.370.919
Mes 5	14	5.036.199	50	12.462.658	20	6.217.368	40	16.509.601	18	9.903.065	32	21.547.046	26	20.479.444	202	92.155.380
Mes 6	16	5.539.819	55	13.708.924	22	6.839.104	44	18.160.561	20	10.893.372	36	23.701.750	29	22.527.388	222	101.370.919
Mes 7	11	4.028.959	40	9.970.126	16	4.973.894	32	13.207.681	15	7.922.452	26	17.237.637	21	16.383.555	161	73.724.304
Mes 8	10	3.525.339	35	8.723.861	14	4.352.157	28	11.556.721	13	6.932.146	23	15.082.932	18	14.335.611	141	64.508.766
Mes 9	10	3.525.339	35	8.723.861	14	4.352.157	28	11.556.721	13	6.932.146	23	15.082.932	18	14.335.611	141	64.508.766
Mes 10	11	4.028.959	40	9.970.126	16	4.973.894	32	13.207.681	15	7.922.452	26	17.237.637	21	16.383.555	161	73.724.304
Mes 11	13	4.532.579	45	11.216.392	18	5.595.631	36	14.858.641	16	8.912.759	29	19.392.341	24	18.431.499	182	82.939.842
Mes 12	11	4.028.959	40	9.970.126	16	4.973.894	32	13.207.681	15	7.922.452	26	17.237.637	21	16.383.555	161	73.724.304
TOTALES	141	50.361.993	504	124.626.579	202	62.173.676	404	165.096.008	182	99.030.655	323	215.470.457	262	204.794.437	2.018	921.553.805

Tabla 22. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 1- escenario probable

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION AÑO 1													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION (Transportes y fletes)	138.413	193.778	249.144	304.509	276.826	304.509	221.461	193.778	193.778	221.461	249.144	221.461	2.768.263
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	858.809	858.809	858.809	858.809	858.809	858.809	858.809	858.809	858.809	858.809	858.809	858.809	10.305.708
GASTOS DE PUBLICIDAD	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	1.500.000
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	221.143	221.143	221.143	221.143	221.143	221.143	221.143	221.143	221.143	221.143	221.143	221.143	2.653.716
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.343.365	1.398.730	1.454.096	1.509.461	1.481.778	1.509.461	1.426.413	1.398.730	1.398.730	1.426.413	1.454.096	1.426.413	17.227.687

Tabla 23. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 2- escenario probable

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION AÑO 2													
% DE INCREMENTO GASTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 4,0%													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION (Transportes y fletes)	158.345	221.682	285.020	348.358	316.689	348.358	253.351	221.682	221.682	253.351	285.020	253.351	3.166.893
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	893.161	893.161	893.161	893.161	893.161	893.161	893.161	893.161	893.161	893.161	893.161	893.161	10.717.936
GASTOS DE PUBLICIDAD	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	1.560.000
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	229.989	229.989	229.989	229.989	229.989	229.989	229.989	229.989	229.989	229.989	229.989	229.989	2.759.865
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.411.495	1.474.833	1.538.170	1.601.508	1.569.839	1.601.508	1.506.502	1.474.833	1.474.833	1.506.502	1.538.170	1.506.502	18.204.694

Tabla 24. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 3- escenario probable

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION AÑO 3													
% DE INCREMENTO GASTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 3,5%													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION (Transportes y fletes)	180.275	252.386	324.496	396.606	360.551	396.606	288.441	252.386	252.386	288.441	324.496	288.441	3.605.507
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	924.422	924.422	924.422	924.422	924.422	924.422	924.422	924.422	924.422	924.422	924.422	924.422	11.093.064
GASTOS DE PUBLICIDAD	134.550	134.550	134.550	134.550	134.550	134.550	134.550	134.550	134.550	134.550	134.550	134.550	1.614.600
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	238.038	238.038	238.038	238.038	238.038	238.038	238.038	238.038	238.038	238.038	238.038	238.038	2.856.460
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.477.286	1.549.396	1.621.506	1.693.616	1.657.561	1.693.616	1.585.451	1.549.396	1.549.396	1.585.451	1.621.506	1.585.451	19.169.631

Tabla 25. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 4 - escenario probable

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION													
ANO 4													
% DE INCREMENTO GASTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 3,5%													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION (Transportes y fletes)	201.512	282.117	362.721	443.326	403.024	443.326	322.419	282.117	282.117	322.419	362.721	322.419	4.030.236
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	956.777	956.777	956.777	956.777	956.777	956.777	956.777	956.777	956.777	956.777	956.777	956.777	11.481.321
GASTOS DE PUBLICIDAD	139.259	139.259	139.259	139.259	139.259	139.259	139.259	139.259	139.259	139.259	139.259	139.259	1.671.111
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	246.370	246.370	246.370	246.370	246.370	246.370	246.370	246.370	246.370	246.370	246.370	246.370	2.956.436
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.543.918	1.624.522	1.705.127	1.785.732	1.745.429	1.785.732	1.664.825	1.624.522	1.624.522	1.664.825	1.705.127	1.664.825	20.139.105

Tabla 26. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 5 - escenario probable

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION													
ANO 5													
% DE INCREMENTO GASTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 3,0%													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION (Transportes y fletes)	230.388	322.544	414.699	506.855	460.777	506.855	368.622	322.544	322.544	368.622	414.699	368.622	4.607.769
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	985.480	985.480	985.480	985.480	985.480	985.480	985.480	985.480	985.480	985.480	985.480	985.480	11.825.761
GASTOS DE PUBLICIDAD	143.437	143.437	143.437	143.437	143.437	143.437	143.437	143.437	143.437	143.437	143.437	143.437	1.721.244
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	253.761	253.761	253.761	253.761	253.761	253.761	253.761	253.761	253.761	253.761	253.761	253.761	3.045.129
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.613.066	1.705.222	1.797.377	1.889.532	1.843.455	1.889.532	1.751.299	1.705.222	1.705.222	1.751.299	1.797.377	1.751.299	21.199.903

Escenario optimista

Tabla 27. Presupuesto de Ventas - año 1- escenario optimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 1

CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO (Ccons) 1.391
 % DE VARIACION POSITIVA QUE AFECTA EL AUMENTO DE LA CANTIDAD DE CONSUMO= 4,50%
 CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO (Ccons) 1.454

PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta
Mes 1	5	1.580.905	18	3.912.133	7	1.951.684	15	5.182.502	7	3.108.655	12	6.763.798	9	6.428.669	73	28.928.347
Mes 2	7	2.213.267	25	5.476.986	10	2.732.357	20	7.255.503	9	4.352.118	16	9.469.318	13	9.000.137	102	40.499.686
Mes 3	9	2.845.629	33	7.041.839	13	3.513.031	26	9.328.504	12	5.595.580	21	12.174.837	17	11.571.605	131	52.071.025
Mes 4	11	3.477.991	40	8.606.692	16	4.293.704	32	11.401.505	14	6.839.042	26	14.880.357	21	14.143.072	160	63.642.364
Mes 5	10	3.161.810	36	7.824.266	15	3.903.368	29	10.365.005	13	6.217.311	23	13.527.597	19	12.857.338	145	57.856.695
Mes 6	11	3.477.991	40	8.606.692	16	4.293.704	32	11.401.505	14	6.839.042	26	14.880.357	21	14.143.072	160	63.642.364
Mes 7	8	2.529.448	29	6.259.413	12	3.122.694	23	8.292.004	10	4.973.849	19	10.822.078	15	10.285.871	116	46.285.356
Mes 8	7	2.213.267	25	5.476.986	10	2.732.357	20	7.255.503	9	4.352.118	16	9.469.318	13	9.000.137	102	40.499.686
Mes 9	7	2.213.267	25	5.476.986	10	2.732.357	20	7.255.503	9	4.352.118	16	9.469.318	13	9.000.137	102	40.499.686
Mes 10	8	2.529.448	29	6.259.413	12	3.122.694	23	8.292.004	10	4.973.849	19	10.822.078	15	10.285.871	116	46.285.356
Mes 11	9	2.845.629	33	7.041.839	13	3.513.031	26	9.328.504	12	5.595.580	21	12.174.837	17	11.571.605	131	52.071.025
Mes 12	8	2.529.448	29	6.259.413	12	3.122.694	23	8.292.004	10	4.973.849	19	10.822.078	15	10.285.871	116	46.285.356
TOTALES	102	31.618.104	363	78.242.658	145	39.033.677	291	103.650.045	131	62.173.107	233	135.275.970	189	128.573.385	1.454	578.566.946

Tabla 28. Presupuesto de Ventas - año 2- escenario optimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 2

CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 1 (Ccons) 1.454
 VARIABLE PORCENTUAL DE AUMENTO DE DEMANDA DEL AÑO 1 AL AÑO 2 11,0%
 CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 2 (Ccons) 1.613
 VARIABLE INFLACION (AUMENTO O DECREMENTO) AÑO 2 4,5%

PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta
Mes 1	6	1.833.771	20	4.537.879	8	2.263.856	16	6.011.443	7	3.605.885	13	7.845.668	10	7.456.935	81	33.555.436
Mes 2	8	2.567.279	28	6.353.030	11	3.169.398	23	8.416.021	10	5.048.239	18	10.983.935	15	10.439.709	113	46.977.611
Mes 3	10	3.300.788	36	8.168.181	15	4.074.940	29	10.820.598	13	6.490.593	23	14.122.202	19	13.422.483	145	60.399.786
Mes 4	12	4.034.296	44	9.983.333	18	4.980.483	35	13.225.176	16	7.932.947	28	17.260.470	23	16.405.257	177	73.821.960
Mes 5	11	3.667.542	40	9.075.757	16	4.527.711	32	12.022.887	15	7.211.770	26	15.691.336	21	14.913.870	161	67.110.873
Mes 6	12	4.034.296	44	9.983.333	18	4.980.483	35	13.225.176	16	7.932.947	28	17.260.470	23	16.405.257	177	73.821.960
Mes 7	9	2.934.034	32	7.260.606	13	3.622.169	26	9.618.310	12	5.769.416	21	12.553.069	17	11.931.096	129	53.888.698
Mes 8	8	2.567.279	28	6.353.030	11	3.169.398	23	8.416.021	10	5.048.239	18	10.983.935	15	10.439.709	113	46.977.611
Mes 9	8	2.567.279	28	6.353.030	11	3.169.398	23	8.416.021	10	5.048.239	18	10.983.935	15	10.439.709	113	46.977.611
Mes 10	9	2.934.034	32	7.260.606	13	3.622.169	26	9.618.310	12	5.769.416	21	12.553.069	17	11.931.096	129	53.888.698
Mes 11	10	3.300.788	36	8.168.181	15	4.074.940	29	10.820.598	13	6.490.593	23	14.122.202	19	13.422.483	145	60.399.786
Mes 12	9	2.934.034	32	7.260.606	13	3.622.169	26	9.618.310	12	5.769.416	21	12.553.069	17	11.931.096	129	53.888.698
TOTALES	113	36.675.420	403	90.757.571	161	45.277.114	323	120.228.870	145	72.117.696	258	156.913.361	210	149.138.698	1.613	671.108.729

Tabla 29. Presupuesto de Ventas - año 3- escenario optimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 3																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 2 (Ccons)		1.613														
VARIABLE PORCENTUAL DE AUMENTO DE DEMANDA DEL AÑO 1 AL AÑO 2		13,0%														
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 3 (Ccons)		1.823														
VARIABLE INFLACION (AUMENTO O DECREMENTO) AÑO 3		4,0%														
PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta
Mes 1	6	2.155.048	23	5.332.915	8	2.354.410	16	6.251.901	7	3.750.120	13	8.159.495	10	7.755.212	84	35.759.101
Mes 2	9	3.017.067	32	7.466.081	11	3.296.174	23	8.752.662	10	5.250.168	18	11.423.293	15	10.857.297	118	50.062.741
Mes 3	11	3.879.086	41	9.599.247	15	4.237.938	29	11.253.422	13	6.750.216	23	14.687.091	19	13.959.382	151	64.366.382
Mes 4	14	4.741.105	50	11.732.413	18	5.179.702	35	13.754.183	16	8.250.264	28	17.950.888	23	17.061.467	185	78.670.022
Mes 5	13	4.310.095	46	10.665.830	16	4.708.820	32	12.503.802	15	7.500.240	26	16.318.990	21	15.510.425	168	71.518.202
Mes 6	14	4.741.105	50	11.732.413	18	5.179.702	35	13.754.183	16	8.250.264	28	17.950.888	23	17.061.467	185	78.670.022
Mes 7	10	3.448.076	36	8.532.664	13	3.767.056	26	10.003.042	12	6.000.192	21	13.055.192	17	12.408.340	134	57.214.562
Mes 8	9	3.017.067	32	7.466.081	11	3.296.174	23	8.752.662	10	5.250.168	18	11.423.293	15	10.857.297	118	50.062.741
Mes 9	9	3.017.067	32	7.466.081	11	3.296.174	23	8.752.662	10	5.250.168	18	11.423.293	15	10.857.297	118	50.062.741
Mes 10	10	3.448.076	36	8.532.664	13	3.767.056	26	10.003.042	12	6.000.192	21	13.055.192	17	12.408.340	134	57.214.562
Mes 11	11	3.879.086	41	9.599.247	15	4.237.938	29	11.253.422	13	6.750.216	23	14.687.091	19	13.959.382	151	64.366.382
Mes 12	10	3.448.076	36	8.532.664	13	3.767.056	26	10.003.042	12	6.000.192	21	13.055.192	17	12.408.340	134	57.214.562
TOTALES	128	43.100.954	456	106.658.298	161	47.088.198	323	125.038.025	145	75.002.404	258	163.189.895	210	155.104.246	1.681	715.182.019

Tabla 30. Presupuesto de Ventas - año 4- escenario optimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 4																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 3 (Ccons)		1.823														
VARIABLE PORCENTUAL DE AUMENTO DE DEMANDA DEL AÑO 1 AL AÑO 2		14,0%														
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 4 (Ccons)		2.078														
VARIABLE INFLACION (AUMENTO O DECREMENTO) AÑO 4		4,0%														
PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta
Mes 1	7	2.555.025	26	6.322.704	10	3.154.269	21	8.375.847	9	5.024.141	17	10.931.504	14	10.389.875	104	46.753.364
Mes 2	10	3.577.034	36	8.851.785	15	4.415.976	29	11.726.186	13	7.033.797	23	15.304.105	19	14.545.825	145	65.454.710
Mes 3	13	4.599.044	47	11.380.867	19	5.677.684	37	15.076.525	17	9.043.454	30	19.676.706	24	18.701.775	187	84.156.055
Mes 4	16	5.621.054	57	13.909.949	23	6.939.392	46	18.426.864	21	11.053.110	37	24.049.308	30	22.857.725	229	102.857.401
Mes 5	15	5.110.049	52	12.645.408	21	6.308.538	42	16.751.694	19	10.048.282	33	21.863.007	27	20.779.750	208	93.506.728
Mes 6	16	5.621.054	57	13.909.949	23	6.939.392	46	18.426.864	21	11.053.110	37	24.049.308	30	22.857.725	229	102.857.401
Mes 7	12	4.088.039	42	10.116.326	17	5.046.830	33	13.401.355	15	8.038.626	27	17.490.406	22	16.623.800	166	74.805.383
Mes 8	10	3.577.034	36	8.851.785	15	4.415.976	29	11.726.186	13	7.033.797	23	15.304.105	19	14.545.825	145	65.454.710
Mes 9	10	3.577.034	36	8.851.785	15	4.415.976	29	11.726.186	13	7.033.797	23	15.304.105	19	14.545.825	145	65.454.710
Mes 10	12	4.088.039	42	10.116.326	17	5.046.830	33	13.401.355	15	8.038.626	27	17.490.406	22	16.623.800	166	74.805.383
Mes 11	13	4.599.044	47	11.380.867	19	5.677.684	37	15.076.525	17	9.043.454	30	19.676.706	24	18.701.775	187	84.156.055
Mes 12	12	4.088.039	42	10.116.326	17	5.046.830	33	13.401.355	15	8.038.626	27	17.490.406	22	16.623.800	166	74.805.383
TOTALES	145	51.100.491	520	126.454.078	208	63.085.378	416	167.516.943	187	100.482.820	333	218.630.072	270	207.797.501	2.078	935.067.282

Tabla 31. Presupuesto de Ventas - año 5- escenario optimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 5																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 4 (Ccons) 2.078																
VARIABLE PORCENTUAL DE AUMENTO DE DEMANDA DEL AÑO 1 AL AÑO 2 16,0%																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 5 (Ccons) 2.411																
VARIABLE INFLACION (AUMENTO O DECREMENTO) AÑO 5 3,5%																
PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta
Mes 1	8	3.067.562	30	7.591.038	12	3.787.015	24	10.056.042	11	6.031.984	19	13.124.363	16	12.474.084	121	56.132.089
Mes 2	12	4.294.587	42	10.627.454	17	5.301.821	34	14.078.459	15	8.444.777	27	18.374.109	22	17.463.718	169	78.584.925
Mes 3	15	5.521.612	54	13.663.869	22	6.816.627	43	18.100.876	20	10.857.571	35	23.623.854	28	22.453.351	217	101.037.760
Mes 4	19	6.748.637	66	16.700.284	27	8.331.434	53	22.123.293	24	13.270.364	42	28.873.599	34	27.442.985	265	123.490.596
Mes 5	17	6.135.125	60	15.182.077	24	7.574.030	48	20.112.084	22	12.063.967	39	26.248.726	31	24.948.168	241	112.264.178
Mes 6	19	6.748.637	66	16.700.284	27	8.331.434	53	22.123.293	24	13.270.364	42	28.873.599	34	27.442.985	265	123.490.596
Mes 7	14	4.908.100	48	12.145.661	19	6.059.224	39	16.089.667	17	9.651.174	31	20.998.981	25	19.958.534	193	89.811.342
Mes 8	12	4.294.587	42	10.627.454	17	5.301.821	34	14.078.459	15	8.444.777	27	18.374.109	22	17.463.718	169	78.584.925
Mes 9	12	4.294.587	42	10.627.454	17	5.301.821	34	14.078.459	15	8.444.777	27	18.374.109	22	17.463.718	169	78.584.925
Mes 10	14	4.908.100	48	12.145.661	19	6.059.224	39	16.089.667	17	9.651.174	31	20.998.981	25	19.958.534	193	89.811.342
Mes 11	15	5.521.612	54	13.663.869	22	6.816.627	43	18.100.876	20	10.857.571	35	23.623.854	28	22.453.351	217	101.037.760
Mes 12	14	4.908.100	48	12.145.661	19	6.059.224	39	16.089.667	17	9.651.174	31	20.998.981	25	19.958.534	193	89.811.342
TOTALES	169	61.351.249	603	151.820.766	241	75.740.305	482	201.120.841	217	120.639.674	386	262.487.265	313	249.481.680	2.411	1.122.641.779

Tabla 32. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 1- escenario optimista

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION AÑO 1													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION	144.642	202.498	260.355	318.212	289.283	318.212	231.427	202.498	202.498	231.427	260.355	231.427	2.892.835
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	888.868	888.868	888.868	888.868	888.868	888.868	888.868	888.868	888.868	888.868	888.868	888.868	10.666.416
GASTOS DE PUBLICIDAD	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	1.500.000
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	228.883	228.883	228.883	228.883	228.883	228.883	228.883	228.883	228.883	228.883	228.883	228.883	2.746.596
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.387.393	1.445.249	1.503.106	1.560.963	1.532.034	1.560.963	1.474.178	1.445.249	1.445.249	1.474.178	1.503.106	1.474.178	17.805.847

Tabla 33. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 2- escenario optimista

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION ANO 2													
% DE INCREMENTO GASTOS - INFLACION (CAMBIO DE ANO) 4,5%													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION (Transportes y fletes)	167.777	234.888	301.999	369.110	335.554	369.110	268.443	234.888	234.888	268.443	301.999	268.443	3.355.544
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	928.867	928.867	928.867	928.867	928.867	928.867	928.867	928.867	928.867	928.867	928.867	928.867	11.146.405
GASTOS DE PUBLICIDAD	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	1.567.500
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	239.183	239.183	239.183	239.183	239.183	239.183	239.183	239.183	239.183	239.183	239.183	239.183	2.870.193
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.466.452	1.533.563	1.600.674	1.667.785	1.634.229	1.667.785	1.567.118	1.533.563	1.533.563	1.567.118	1.600.674	1.567.118	18.939.641

Tabla 34. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 3- escenario optimista

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION ANO 3													
% DE INCREMENTO GASTOS - INFLACION (CAMBIO DE ANO) 4,0%													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION (Transportes y fletes)	178.796	250.314	321.832	393.350	357.591	393.350	286.073	250.314	250.314	286.073	321.832	286.073	3.575.910
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	966.022	966.022	966.022	966.022	966.022	966.022	966.022	966.022	966.022	966.022	966.022	966.022	11.592.261
GASTOS DE PUBLICIDAD	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	1.630.200
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	248.750	248.750	248.750	248.750	248.750	248.750	248.750	248.750	248.750	248.750	248.750	248.750	2.985.001
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.529.417	1.600.935	1.672.454	1.743.972	1.708.213	1.743.972	1.636.695	1.600.935	1.600.935	1.636.695	1.672.454	1.636.695	19.783.372

Tabla 35. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 4 - escenario optimista

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION ANO 4													
% DE INCREMENTO GASTOS - INFLACION (CAMBIO DE ANO) 4,0%													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION (Transportes y fletes)	233.767	327.274	420.780	514.287	467.534	514.287	374.027	327.274	327.274	374.027	420.780	374.027	4.675.336
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	1.004.663	1.004.663	1.004.663	1.004.663	1.004.663	1.004.663	1.004.663	1.004.663	1.004.663	1.004.663	1.004.663	1.004.663	12.055.951
GASTOS DE PUBLICIDAD	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	1.695.408
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	258.700	258.700	258.700	258.700	258.700	258.700	258.700	258.700	258.700	258.700	258.700	258.700	3.104.401
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.638.413	1.731.920	1.825.427	1.918.934	1.872.180	1.918.934	1.778.674	1.731.920	1.731.920	1.778.674	1.825.427	1.778.674	21.531.096

Tabla 36. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 5 - escenario optimista

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION													
													ANO 5
% DE INCREMENTO GASTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO)													3,5%
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION (Transportes y fletes)	280.660	392.925	505.189	617.453	561.321	617.453	449.057	392.925	392.925	449.057	505.189	449.057	5.613.209
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	1.039.826	1.039.826	1.039.826	1.039.826	1.039.826	1.039.826	1.039.826	1.039.826	1.039.826	1.039.826	1.039.826	1.039.826	12.477.910
GASTOS DE PUBLICIDAD	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	1.754.747
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	267.755	267.755	267.755	267.755	267.755	267.755	267.755	267.755	267.755	267.755	267.755	267.755	3.213.055
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.734.470	1.846.734	1.958.998	2.071.262	2.015.130	2.071.262	1.902.866	1.846.734	1.846.734	1.902.866	1.958.998	1.902.866	23.058.920

Escenario pesimista

Tabla 37. Presupuesto de Ventas - año 1- escenario pesimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 1
 CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO (Ccons) 1.391
 % DE VARIACION NEGATIVA QUE AFECTA EL AUMENTO DE LA CANTIDAD DE CONSUMO= -4.50%
 CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO (Ccons) 1.328

PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta
Mes 1	5	1.444.751	17	3.575.203	7	1.783.596	13	4.736.162	6	2.840.924	11	6.181.270	9	5.875.004	66	26.436.911
Mes 2	7	2.022.651	23	5.005.284	9	2.497.035	19	6.630.627	8	3.977.294	15	8.653.779	12	8.225.006	93	37.011.675
Mes 3	8	2.600.551	30	6.435.365	12	3.210.473	24	8.525.092	11	5.113.664	19	11.126.287	16	10.575.007	120	47.586.439
Mes 4	10	3.178.452	37	7.865.446	15	3.923.912	29	10.419.557	13	6.250.033	23	13.598.795	19	12.925.009	146	58.161.204
Mes 5	9	2.889.501	33	7.150.406	13	3.567.193	27	9.472.325	12	5.681.849	21	12.362.541	17	11.750.008	133	52.873.821
Mes 6	10	3.178.452	37	7.865.446	15	3.923.912	29	10.419.557	13	6.250.033	23	13.598.795	19	12.925.009	146	58.161.204
Mes 7	7	2.311.601	27	5.720.324	11	2.853.754	21	7.577.860	10	4.545.479	17	9.890.033	14	9.400.006	106	42.299.057
Mes 8	7	2.022.651	23	5.005.284	9	2.497.035	19	6.630.627	8	3.977.294	15	8.653.779	12	8.225.006	93	37.011.675
Mes 9	7	2.022.651	23	5.005.284	9	2.497.035	19	6.630.627	8	3.977.294	15	8.653.779	12	8.225.006	93	37.011.675
Mes 10	7	2.311.601	27	5.720.324	11	2.853.754	21	7.577.860	10	4.545.479	17	9.890.033	14	9.400.006	106	42.299.057
Mes 11	8	2.600.551	30	6.435.365	12	3.210.473	24	8.525.092	11	5.113.664	19	11.126.287	16	10.575.007	120	47.586.439
Mes 12	7	2.311.601	27	5.720.324	11	2.853.754	21	7.577.860	10	4.545.479	17	9.890.033	14	9.400.006	106	42.299.057
TOTALES	93	28.895.014	332	71.504.056	133	35.671.925	266	94.723.247	120	56.818.486	213	123.625.408	173	117.500.079	1.328	528.738.214

Tabla 38. Presupuesto de Ventas - año 2- escenario pesimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 2
 CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 1 (Ccons) 1.328
 VARIABLE PORCENTUAL DE AUMENTO DE DEMANDA DEL AÑO 1 AL AÑO 2 7,0%
 CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 2 (Ccons) 1.421
 VARIABLE INFLACION (AUMENTO O DECREMENTO) AÑO 2 4,5%

PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta
Mes 1	5	1.615.448	18	3.997.613	7	1.994.328	14	5.295.740	6	3.176.579	11	6.911.587	9	6.569.136	71	29.560.432
Mes 2	7	2.261.627	25	5.596.658	10	2.792.059	20	7.414.036	9	4.447.211	16	9.676.222	13	9.196.790	99	41.384.604
Mes 3	9	2.907.806	32	7.195.703	13	3.589.791	26	9.532.332	12	5.717.843	20	12.440.857	17	11.824.444	128	53.208.777
Mes 4	11	3.553.986	39	8.794.749	16	4.387.522	31	11.650.628	14	6.988.475	25	15.205.492	20	14.452.098	156	65.032.950
Mes 5	10	3.230.896	36	7.995.226	14	3.988.656	28	10.591.480	13	6.353.159	23	13.823.175	18	13.138.271	142	59.120.863
Mes 6	11	3.553.986	39	8.794.749	16	4.387.522	31	11.650.628	14	6.988.475	25	15.205.492	20	14.452.098	156	65.032.950
Mes 7	8	2.584.717	28	6.396.181	11	3.190.925	23	8.473.184	10	5.082.527	18	11.058.540	15	10.510.617	114	47.296.691
Mes 8	7	2.261.627	25	5.596.658	10	2.792.059	20	7.414.036	9	4.447.211	16	9.676.222	13	9.196.790	99	41.384.604
Mes 9	7	2.261.627	25	5.596.658	10	2.792.059	20	7.414.036	9	4.447.211	16	9.676.222	13	9.196.790	99	41.384.604
Mes 10	8	2.584.717	28	6.396.181	11	3.190.925	23	8.473.184	10	5.082.527	18	11.058.540	15	10.510.617	114	47.296.691
Mes 11	9	2.907.806	32	7.195.703	13	3.589.791	26	9.532.332	12	5.717.843	20	12.440.857	17	11.824.444	128	53.208.777
Mes 12	8	2.584.717	28	6.396.181	11	3.190.925	23	8.473.184	10	5.082.527	18	11.058.540	15	10.510.617	114	47.296.691
TOTALES	99	32.308.960	355	79.952.260	142	39.886.563	284	105.914.799	128	63.531.590	227	138.231.750	185	131.382.713	1.421	591.208.634

Tabla 39. Presupuesto de Ventas - año 3- escenario pesimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 3																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 2 (Ccons)																
VARIABLE PORCENTUAL DE AUMENTO DE DEMANDA DEL AÑO 2 AL AÑO 3																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 3 (Ccons)																
VARIABLE INFLACION (AUMENTO O DECREMENTO) AÑO 3																
PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta
Mes 1	5	1.814.471	19	4.490.119	8	2.240.029	15	5.948.175	7	3.567.934	12	7.763.095	10	7.378.453	77	33.202.277
Mes 2	8	2.540.260	27	6.286.167	11	3.136.041	21	8.327.445	10	4.995.108	17	10.868.333	14	10.329.834	107	46.483.188
Mes 3	10	3.266.048	35	8.082.214	14	4.032.053	28	10.706.715	12	6.422.281	22	13.973.571	18	13.281.216	138	59.764.098
Mes 4	12	3.991.837	42	9.878.262	17	4.928.065	34	13.085.985	15	7.849.455	27	17.078.809	22	16.232.597	169	73.045.009
Mes 5	11	3.628.942	38	8.980.238	15	4.480.059	31	11.896.350	14	7.135.868	25	15.526.190	20	14.756.906	154	66.404.554
Mes 6	12	3.991.837	42	9.878.262	17	4.928.065	34	13.085.985	15	7.849.455	27	17.078.809	22	16.232.597	169	73.045.009
Mes 7	9	2.903.154	31	7.184.190	12	3.584.047	25	9.517.080	11	5.708.695	20	12.420.952	16	11.805.525	123	53.123.643
Mes 8	8	2.540.260	27	6.286.167	11	3.136.041	21	8.327.445	10	4.995.108	17	10.868.333	14	10.329.834	107	46.483.188
Mes 9	8	2.540.260	27	6.286.167	11	3.136.041	21	8.327.445	10	4.995.108	17	10.868.333	14	10.329.834	107	46.483.188
Mes 10	9	2.903.154	31	7.184.190	12	3.584.047	25	9.517.080	11	5.708.695	20	12.420.952	16	11.805.525	123	53.123.643
Mes 11	10	3.266.048	35	8.082.214	14	4.032.053	28	10.706.715	12	6.422.281	22	13.973.571	18	13.281.216	138	59.764.098
Mes 12	9	2.903.154	31	7.184.190	12	3.584.047	25	9.517.080	11	5.708.695	20	12.420.952	16	11.805.525	123	53.123.643
TOTALES	107	36.289.424	384	89.802.379	154	44.800.588	307	118.963.502	138	71.358.681	246	155.261.901	200	147.569.064	1.535	664.045.538

Tabla 40. Presupuesto de Ventas - año 4- escenario pesimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 4																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 3 (Ccons)																
VARIABLE PORCENTUAL DE AUMENTO DE DEMANDA DEL AÑO 3 AL AÑO 4																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 4 (Ccons)																
VARIABLE INFLACION (AUMENTO O DECREMENTO) AÑO 4																
PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta
Mes 1	6	2.038.014	21	5.043.302	8	2.516.001	17	6.680.990	7	4.007.504	13	8.719.508	11	8.287.479	83	37.292.797
Mes 2	8	2.853.220	29	7.060.622	12	3.522.401	23	9.353.386	10	5.610.505	19	12.207.312	15	11.602.470	116	52.209.916
Mes 3	10	3.668.425	37	9.077.943	15	4.528.802	30	12.025.782	13	7.213.506	24	15.695.115	19	14.917.462	149	67.127.035
Mes 4	13	4.483.631	46	11.095.263	18	5.535.202	36	14.698.179	16	8.816.508	29	19.182.918	24	18.232.453	182	82.044.154
Mes 5	12	4.076.028	41	10.086.603	17	5.032.002	33	13.361.981	15	8.015.007	27	17.439.017	22	16.574.957	166	74.585.595
Mes 6	13	4.483.631	46	11.095.263	18	5.535.202	36	14.698.179	16	8.816.508	29	19.182.918	24	18.232.453	182	82.044.154
Mes 7	9	3.260.822	33	8.069.283	13	4.025.602	27	10.689.584	12	6.412.006	21	13.951.213	17	13.259.966	133	59.668.476
Mes 8	8	2.853.220	29	7.060.622	12	3.522.401	23	9.353.386	10	5.610.505	19	12.207.312	15	11.602.470	116	52.209.916
Mes 9	8	2.853.220	29	7.060.622	12	3.522.401	23	9.353.386	10	5.610.505	19	12.207.312	15	11.602.470	116	52.209.916
Mes 10	9	3.260.822	33	8.069.283	13	4.025.602	27	10.689.584	12	6.412.006	21	13.951.213	17	13.259.966	133	59.668.476
Mes 11	10	3.668.425	37	9.077.943	15	4.528.802	30	12.025.782	13	7.213.506	24	15.695.115	19	14.917.462	149	67.127.035
Mes 12	9	3.260.822	33	8.069.283	13	4.025.602	27	10.689.584	12	6.412.006	21	13.951.213	17	13.259.966	133	59.668.476
TOTALES	116	40.760.281	414	100.866.032	166	50.320.020	332	133.619.805	149	80.150.071	265	174.390.167	216	165.749.572	1.658	745.855.948

Tabla 41. Presupuesto de Ventas - año 5- escenario pesimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 5																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 4 (Ccons)																
VARIABLE PORCENTUAL DE AUMENTO DE DEMANDA DEL AÑO 4 AL AÑO 5																
CANTIDAD DE CONSUMO A DISTRIBUIR AL AÑO 5 (Ccons)																
VARIABLE INFLACION (AUMENTO O DECREMENTO) AÑO 5																
PERIODO	4 Gls. 15813		6 Gls. 96877		9 Gls. 96882		12 Gls. 96887		14 Gls. 18718		16 Gls. 96897		16 Gls. 18723		TOTALES	
	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta	Unds Vendidas	Vr. Venta
Mes 1	6	2.299.186	23	5.689.601	9	2.838.427	18	7.537.159	8	4.521.065	14	9.836.913	12	9.349.519	90	42.071.869
Mes 2	9	3.218.860	32	7.965.441	13	3.973.797	25	10.552.023	11	6.329.491	20	13.771.679	16	13.089.327	126	58.900.617
Mes 3	11	4.138.534	41	10.241.281	16	5.109.168	33	13.566.886	15	8.137.917	26	17.706.444	21	16.829.134	163	75.729.365
Mes 4	14	5.058.208	50	12.517.121	20	6.244.538	40	16.581.750	18	9.946.343	32	21.641.209	26	20.568.942	199	92.558.113
Mes 5	13	4.598.371	45	11.379.201	18	5.676.853	36	15.074.318	16	9.042.130	29	19.673.827	23	18.699.038	181	84.143.739
Mes 6	14	5.058.208	50	12.517.121	20	6.244.538	40	16.581.750	18	9.946.343	32	21.641.209	26	20.568.942	199	92.558.113
Mes 7	10	3.678.697	36	9.103.361	14	4.541.482	29	12.059.455	13	7.233.704	23	15.739.061	19	14.959.230	145	67.314.991
Mes 8	9	3.218.860	32	7.965.441	13	3.973.797	25	10.552.023	11	6.329.491	20	13.771.679	16	13.089.327	126	58.900.617
Mes 9	9	3.218.860	32	7.965.441	13	3.973.797	25	10.552.023	11	6.329.491	20	13.771.679	16	13.089.327	126	58.900.617
Mes 10	10	3.678.697	36	9.103.361	14	4.541.482	29	12.059.455	13	7.233.704	23	15.739.061	19	14.959.230	145	67.314.991
Mes 11	11	4.138.534	41	10.241.281	16	5.109.168	33	13.566.886	15	8.137.917	26	17.706.444	21	16.829.134	163	75.729.365
Mes 12	10	3.678.697	36	9.103.361	14	4.541.482	29	12.059.455	13	7.233.704	23	15.739.061	19	14.959.230	145	67.314.991
TOTALES	126	45.983.711	452	113.792.014	181	56.768.531	361	150.743.183	163	90.421.303	289	196.738.267	235	186.990.380	1.807	841.437.388

Tabla 42. Presupuesto de Gastos de Comercializacion - año 1- escenario pesimista

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION AÑO 1													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION	132.185	185.058	237.932	290.806	264.369	290.806	211.495	185.058	185.058	211.495	237.932	211.495	2.643.691
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	820.163	820.163	820.163	820.163	820.163	820.163	820.163	820.163	820.163	820.163	820.163	820.163	9.841.956
GASTOS DE PUBLICIDAD	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	1.500.000
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	211.192	211.192	211.192	211.192	211.192	211.192	211.192	211.192	211.192	211.192	211.192	211.192	2.534.304
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.288.540	1.341.413	1.394.287	1.447.161	1.420.724	1.447.161	1.367.850	1.341.413	1.341.413	1.367.850	1.394.287	1.367.850	16.519.951

Tabla 43. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 2- escenario pesimista

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION **ANO 2**

% DE INCREMENTO GASTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 4,5%

ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION (Transportes y fletes)	147.802	206.923	266.044	325.165	295.604	325.165	236.483	206.923	206.923	236.483	266.044	236.483	2.956.043
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	857.070	857.070	857.070	857.070	857.070	857.070	857.070	857.070	857.070	857.070	857.070	857.070	10.284.844
GASTOS DE PUBLICIDAD	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	130.625	1.567.500
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	220.696	220.696	220.696	220.696	220.696	220.696	220.696	220.696	220.696	220.696	220.696	220.696	2.648.348
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.356.193	1.415.314	1.474.435	1.533.556	1.503.995	1.533.556	1.444.874	1.415.314	1.415.314	1.444.874	1.474.435	1.444.874	17.456.735

Tabla 44. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 3- escenario pesimista

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION **ANO 3**

% DE INCREMENTO GASTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 4,0%

ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION (Transportes y fletes)	166.011	232.416	298.820	365.225	332.023	365.225	265.618	232.416	232.416	265.618	298.820	265.618	3.320.228
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	891.353	891.353	891.353	891.353	891.353	891.353	891.353	891.353	891.353	891.353	891.353	891.353	10.696.238
GASTOS DE PUBLICIDAD	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	135.850	1.630.200
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	229.523	229.523	229.523	229.523	229.523	229.523	229.523	229.523	229.523	229.523	229.523	229.523	2.754.282
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.422.738	1.489.143	1.555.547	1.621.952	1.588.749	1.621.952	1.522.345	1.489.143	1.489.143	1.522.345	1.555.547	1.522.345	18.400.947

Tabla 45. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 4 - escenario pesimista

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION **ANO 4**

% DE INCREMENTO GASTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 4,0%

ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION (Transportes y fletes)	186.464	261.050	335.635	410.221	372.928	410.221	298.342	261.050	261.050	298.342	335.635	298.342	3.729.280
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	927.007	927.007	927.007	927.007	927.007	927.007	927.007	927.007	927.007	927.007	927.007	927.007	11.124.087
GASTOS DE PUBLICIDAD	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	141.284	1.695.408
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	238.704	238.704	238.704	238.704	238.704	238.704	238.704	238.704	238.704	238.704	238.704	238.704	2.864.453
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.493.460	1.568.045	1.642.631	1.717.216	1.679.924	1.717.216	1.605.338	1.568.045	1.568.045	1.605.338	1.642.631	1.605.338	19.413.228

Tabla 46. Presupuesto de Gastos de Comercialización - año 5 - escenario pesimista

PRESUPUESTO DE GASTOS DE COMERCIALIZACION													
ANO 5													
% DE INCREMENTO GASTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 3,5%													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
GASTOS DE DISTRIBUCION	210.359	294.503	378.647	462.791	420.719	462.791	336.575	294.503	294.503	336.575	378.647	336.575	4.207.187
GASTOS DE PROMOCION DE VENTAS	959.453	959.453	959.453	959.453	959.453	959.453	959.453	959.453	959.453	959.453	959.453	959.453	11.513.430
GASTOS DE PUBLICIDAD	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	146.229	1.754.747
GASTOS DE MATERIAL PROMOCIONAL	247.059	247.059	247.059	247.059	247.059	247.059	247.059	247.059	247.059	247.059	247.059	247.059	2.964.709
OTRAS ESTRATEGIAS PROMOCIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	1.563.100	1.647.244	1.731.387	1.815.531	1.773.459	1.815.531	1.689.315	1.647.244	1.647.244	1.689.315	1.731.387	1.689.315	20.440.073

4 PLAN DE OPERACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE INSTALACIONES

4.1 OBJETIVOS DE OPERACIÓN

Corto plazo

Tener la logística y andamiaje adecuados para comercializar **1.391** aspiradoras industriales y semi industriales durante el primer año.

Mediano plazo

Haber implementado todos los procesos operativos para la comercialización de **1.530** aspiradoras industriales y semi industriales en el segundo año, para los restantes cuatro años el crecimiento anual será del 10%.

Largo plazo

Tener la capacidad operativa para comercializar **2.018** aspiradoras industriales y semi industriales en el quinto año, para los restantes cuatro años el crecimiento será del **66,4%**.

4.2 PLAN DE OPERACIÓN

La estrategia de negocios definida “**liderazgo en costos enfocada en un sector**” se traduce en decisiones clave para la gerencia de producción “operaciones o comercialización” de ROAMSI E.U., como consecuencia, se debe seleccionar una **estrategia de flujo**, la cual determina cómo se deberá organizar el sistema de operaciones para manejar el volumen y la variedad de productos que se van a ofrecer al segmento de mercado determinado, en este sentido, la **estrategia de flujo flexible** se utiliza con frecuencia para ventajas competitivas relacionadas con “**calidad de diseño de alto rendimiento**” y para la producción o comercialización de productos de volumen bajo, donde “diferentes tipos de maquinas o empleados con diferentes conjuntos de habilidades, son agrupados para hacerse cargo de todos los productos o procesos que requieren el desempeño de una función específica – en otras palabras, el equipo y los empleados están organizados en torno a los procesos que cada uno desempeña”.

La decisión sobre la selección del proceso depende de los volúmenes y el grado de personalización que se vayan a suministrar, por consiguiente, el **proceso en línea** implica volúmenes altos y productos estandarizados, lo que permite organizar los recursos en torno al flujo de aspiradoras, al igual que los inventarios que estarán preparados para el momento en que el cliente haga un pedido.

Tabla 46. Estimación de aspiradoras a comercializar por periodos de tiempo

Día	Semana	Mes	Año
4	27	116	1391

4.3 CARACTERÍSTICAS DEL PRODUCTO

Las aspiradoras industriales y semi-industriales RIDGID son importadas de los Estados Unidos de América y son manufacturadas en Canadá. Su función principal es aspirar sólidos y líquidos, siendo las más potentes del mercado con motores desde 2,5 caballos de fuerza, hasta 6,5 caballos de fuerza. Tienen capacidad desde 4 galones hasta 16 galones.

Las características de las aspiradoras se definen por:

- ✚ Motor y rueda sopladora, diseñados para lograr el máximo rendimiento.
- ✚ Filtro plisado con una mayor superficie, más eficiente y dura más.
- ✚ Funcionamiento menos ruidoso.
- ✚ Tambor de polipropileno resistentes a los golpes y a la corrosión.
- ✚ Succión que se apaga automáticamente al detectar un exceso de líquido en el interior del tambor.
- ✚ El tambor se vacía fácilmente mediante el tapón de drenaje.
- ✚ Tiene la función de soplado, lanzan aire a más de 150 millas de potencia.

Figura 6. Aspiradoras por referencia

Ref. 15813



Ref. 96877



Ref. 96887



Ref. 18718



Ref. 96897



Ref. 18723



Ref. 22708



4.4 DIAGRAMA DE FLUJO

La descripción del flujo de información, clientes, empleados, equipos y materiales se realiza por intermedio de un **diagrama de flujo o flujo grama del proceso comercial**, a continuación se presenta dicho esquema.

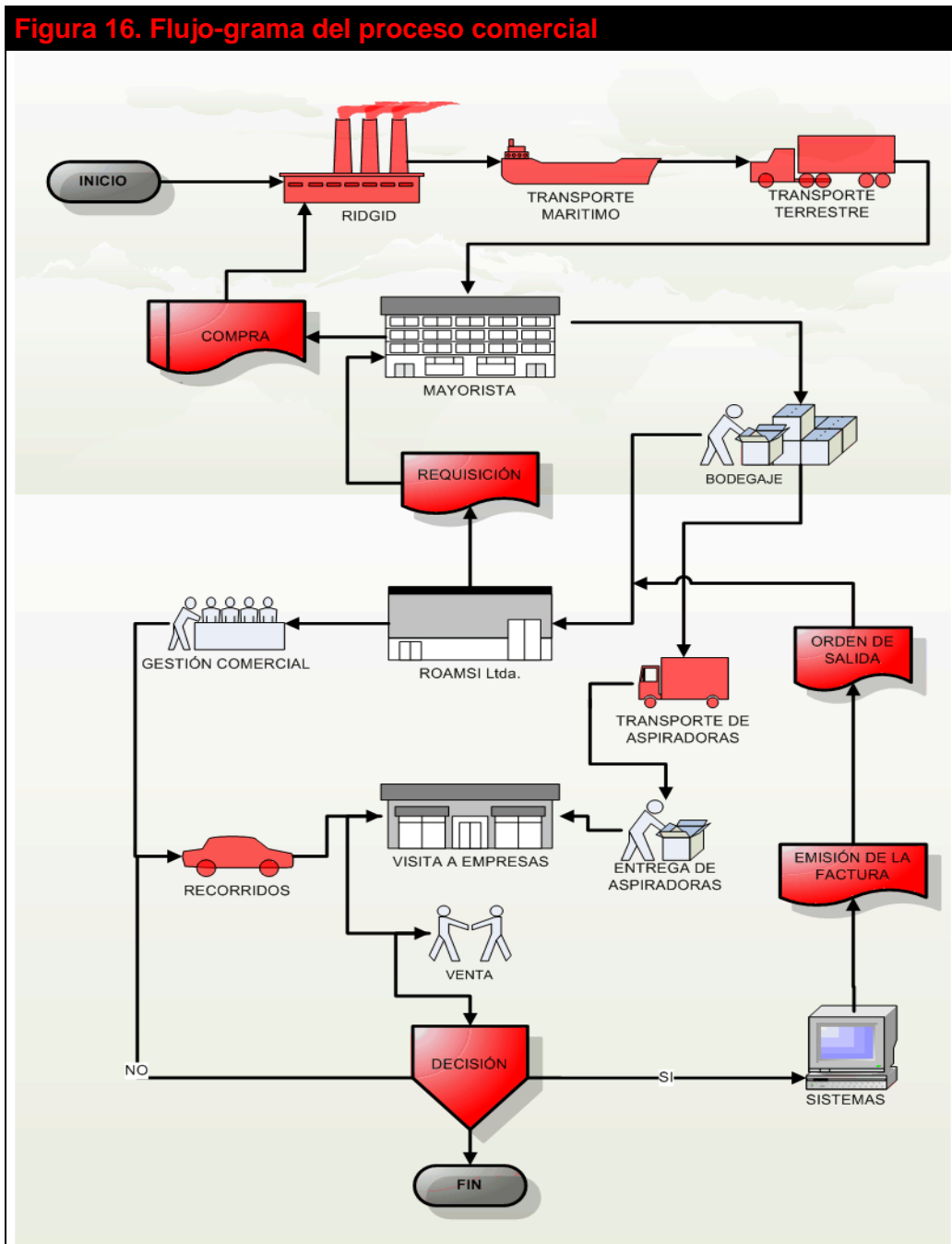


Tabla 47. Descripción de las actividades para la comercialización

Nombre	Convención	Descripción	Duración
Compra			
Requisición de aspiradoras a mayorista	RA	ROAMSI E.U., emite la requisición de aspiradoras y se la entrega a el mayorista Ferretería Industrial S.A.	0,5 día
Compra de aspiradoras a RIDGID	CAR	Ferretería Industrial S.A., efectúa la compra de equipos y herramientas a RIDGID en EEUU	3 días
Transporte de las aspiradoras desde RIDGID	TAP	RIDGID envía las herramientas y equipos vía marítima hasta Colombia	22 días
Entrega de las aspiradoras al mayorista	EAM	Una vez nacionalizados los productos, son entregados al mayorista Ferretería Industrial S.A.	0,5 día
Bodegaje de aspiradoras	BA	Todos las herramientas y equipos son almacenadas en las bodegas de Ferretería Industrial S.A.	0,5 día
Entrega de aspiradoras a ROAMSI	EAR	Ferretería Industrial S.A., le entrega formalmente a ROAMSI E.U., las aspiradoras que compro	0,5 día
Comercialización			
Gestión comercial	GC	El equipo comercial de ROAMSI E.U., diseña planea como ejecutar las estrategias de comercialización	0,5 día
Programación de recorridos diarios	PRD	El equipo comercial de ROAMSI E.U., se traslada a las empresas objetivo	0,5 día
Visita a empresas	VE	El ejecutivo de cuentas llega a la empresa	0,5 día
Negociación de la venta	NV	El ejecutivo se reúne con el encargado y efectúa la negociación	0,5 día
Ingreso de la información al sistema	IIS	El ejecutivo entrega la información de la venta a la secretaria ejecutiva	0,5 día
Emisión de la factura	EF	La secretaria emite la factura de venta	0,5 día
Emisión de la orden de salida	EOS	La secretaria emite la orden de salida	0,5 día
Alistamiento de la aspiradora	AA	El operario de bodega alista las aspiradoras	0,5 día
Transporte de las aspiradoras hasta el cliente	TAC	Las aspiradoras son transportadas hasta las instalaciones del cliente	0,5 día
Entrega de la aspiradora al cliente	EAC	Se hace demostración y se entrega formalmente las aspiradoras	0,5 día
Tiempo Total			30 días

4.5 REQUERIMIENTOS DE INSUMOS

Análisis de proveedores

Una vez realizado un sondeo preliminar al mercado de los diferentes insumos y posterior a la selección de los proveedores más viables, es conveniente consolidarlos en una matriz que incorpore aspectos relacionados con:






-  Calidad.
-  Precio.
-  Servicios que ofrece.
-  Cumplimiento en fechas de entrega.
-  Crédito.

Tabla 48. Análisis de proveedores					
Nombre del insumo	ASPIRADORA		Tipo de proveedor	Materiales	
Condiciones (1-mala, 5-optim)	Calidad	Precio	Servicio	Cumplimiento	Crédito
	5	5	5	4	3
Nombre del insumo	PAPELERÍA		Tipo de proveedor	Suministros	
Condiciones (1-mala, 5-optim)	Calidad	Precio	Servicio	Cumplimiento	Crédito
	4	4	5	3	1
Nombre del insumo	TRANSPORTE		Tipo de proveedor	Materiales	
Condiciones (1-mala, 5-optim)	Calidad	Precio	Servicio	Cumplimiento	Crédito
	3	3	4	4	3
Nombre del insumo	MOD		Tipo de proveedor	Materiales	
Condiciones (1-mala, 5-optim)	Calidad	Precio	Servicio	Cumplimiento	Crédito
	5	4	4	4	1
Nombre del insumo	SERVICIOS PÚBLICOS		Tipo de proveedor	Materiales	
Condiciones (1-mala, 5-optim)	Calidad	Precio	Servicio	Cumplimiento	Crédito
	4	3	4	5	1
Nombre del insumo	COMUNICACIÓN		Tipo de proveedor	Materiales	
Condiciones (1-mala, 5-optim)	Calidad	Precio	Servicio	Cumplimiento	Crédito
	5	3	4	5	1
Nombre del insumo	SUMINISTROS		Tipo de proveedor	Materiales	
Condiciones (1-mala, 5-optim)	Calidad	Precio	Servicio	Cumplimiento	Crédito
	4	3	4	4	3
Resumen					
Existencia	Se evidencia la existencia de empresas proveedoras en el ámbito nacional para la materia prima e insumos requeridos tanto de producción como de comercialización, aunque el suministro de las aspiradoras es internacional su abastecimiento es un poco adverso.				
Suficiencia	Todos los proveedores analizados poseen la infraestructura y capacidad instalada suficiente para satisfacer la demanda y los requerimientos específicos de la empresa.				

Conclusión	Cualquiera de las materias primas e insumos requeridos para la comercialización de aspiradoras industriales y semi industriales pueden ser adquiridos y se encuentran a disposición en los puntos de venta del mercado local, de igual manera estos se pueden adquirir en las cantidades y especificaciones solicitadas. Aunque la consecución de las aspiradoras no sea local y su abastecimiento sea un poco demorado, se puede prever las posibles demoras efectuando las adquisiciones con un tiempo prudencial.
------------	--

4.6 POLITICA DE COMPRAS

- ✚ Se deberán utilizar por lo menos tres proveedores de insumos para efectos de obtener las mejores condiciones comerciales.
- ✚ Todo pago a proveedores deberá negociarse y efectuarse a **30** días buscando un descuento financiero del 5% si se paga antes del día 29.
- ✚ En los pedidos especiales, es decir los que excedan cualquier presupuesto de compras, se solicitara a los clientes un anticipo del 50%.
- ✚ En caso de que el proveedor no pueda cumplir algún pedido especial o de stock en el tiempo pertinente se compraran las unidades necesarias en Dealers en Miami, que aunque no nos da el mismo margen de utilidad podemos cumplir con las entregas en el tiempo establecido.

4.7 MANEJO DE INVENTARIOS

Este aspecto es sumamente importante, debido a las características del modelo de negocios a implementar, el cual implica para el desarrollo eficiente un manejo del inventario de mercancías eficiente, por cuanto, constituye la existencia, a precio de costo, de los artículos comprados por la empresa, para su comercialización y se encuentran directamente relacionados con los flujos de la empresa comercializadora.

Al tener sistematizada la información y con el uso del software “**HAISSON**” que es especializado para el manejo de este tipo de actividades comerciales, se deberán establecer stocks mínimos y máximos de seguridad, de manera que, existan las correctas existencias propendiendo a incrementar en mayor medida la cantidad en existencia.

En este sentido, se deberán realizar reposiciones del 8,5% por los 6 primeros meses y mantenerlo en ese punto. Se planea de esta manera porque en la fabrica a veces existen demoras en los despachos y además porque este es un producto que en la mayoría de las veces el cliente lo necesita para entrega inmediata por consiguiente si no tenemos disponibilidad el cliente comprara otra marca del mercado.

Respecto del número de días para la rotación de inventarios, corresponde a **25**.

Tabla 49. Inventario - año 1 - escenario probable

PERIODO	4 Gls. 15813								6 Gls. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR
MES 1			11	1.688.628	5	756.414	6	932.214	23	2.517.758	17	1.871.834	6	645.924		
MES 2	6	932.214	8	1.214.349	7	1.058.980	7	1.087.583	6	645.924	25	2.728.221	24	2.620.567	7	753.578
MES 3	7	1.087.583	10	1.516.914	9	1.361.545	8	1.242.952	7	753.578	33	3.584.609	31	3.369.301	9	968.886
MES 4	8	1.242.952	12	1.819.480	11	1.664.111	9	1.398.321	9	968.886	41	4.440.997	38	4.118.035	12	1.291.848
MES 5	9	1.398.321	11	1.668.197	10	1.512.828	10	1.553.690	12	1.291.848	38	4.066.630	35	3.743.668	15	1.614.810
MES 6	10	1.553.690	12	1.819.480	11	1.664.111	11	1.709.059	15	1.614.810	41	4.440.997	38	4.118.035	18	1.937.772
MES 7	11	1.709.059	8	1.210.262	8	1.210.262	11	1.709.059	18	1.937.772	28	2.994.934	28	2.994.934	18	1.937.772
MES 8	11	1.709.059	7	1.058.980	7	1.058.980	11	1.709.059	18	1.937.772	24	2.620.567	24	2.620.567	18	1.937.772
MES 9	11	1.709.059	7	1.058.980	7	1.058.980	11	1.709.059	18	1.937.772	24	2.620.567	24	2.620.567	18	1.937.772
MES 10	11	1.709.059	8	1.210.262	8	1.210.262	11	1.709.059	18	1.937.772	28	2.994.934	28	2.994.934	18	1.937.772
MES 11	11	1.709.059	9	1.361.545	9	1.361.545	11	1.709.059	18	1.937.772	31	3.369.301	31	3.369.301	18	1.937.772
MES 12	11	1.709.059	8	1.210.262	8	1.210.262	11	1.709.059	18	1.937.772	28	2.994.934	28	2.994.934	18	1.937.772
TOTALES			108	16.837.339	97	15.128.280					366	39.374.451	320	34.441.744		

PERIODO	9 Gls. 96882								12 Gls. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR
MES 1			13	1.739.416	7	933.820	6	805.596	20	3.549.256	14	2.479.666	6	1.069.590		
MES 2	6	805.596	11	1.441.614	10	1.307.348	7	939.862	6	1.069.590	21	3.828.063	19	3.471.533	8	1.426.120
MES 3	7	939.862	14	1.815.142	13	1.680.876	8	1.074.128	8	1.426.120	27	4.819.929	25	4.463.399	10	1.782.650
MES 4	8	1.074.128	16	2.188.670	15	2.054.404	9	1.208.394	10	1.782.650	33	5.811.796	31	5.455.266	12	2.139.180
MES 5	9	1.208.394	15	2.001.906	14	1.867.640	10	1.342.660	12	2.139.180	31	5.494.127	28	4.959.332	15	2.673.975
MES 6	10	1.342.660	16	2.188.670	15	2.054.404	11	1.476.926	15	2.673.975	33	5.811.796	31	5.455.266	17	3.030.505
MES 7	11	1.476.926	11	1.494.112	11	1.494.112	11	1.476.926	17	3.030.505	22	3.967.466	22	3.967.466	17	3.030.505
MES 8	11	1.476.926	10	1.307.348	10	1.307.348	11	1.476.926	17	3.030.505	19	3.471.533	19	3.471.533	17	3.030.505
MES 9	11	1.476.926	10	1.307.348	10	1.307.348	11	1.476.926	17	3.030.505	19	3.471.533	19	3.471.533	17	3.030.505
MES 10	11	1.476.926	11	1.494.112	11	1.494.112	11	1.476.926	17	3.030.505	22	3.967.466	22	3.967.466	17	3.030.505
MES 11	11	1.476.926	13	1.680.876	13	1.680.876	11	1.476.926	17	3.030.505	25	4.463.399	25	4.463.399	17	3.030.505
MES 12	11	1.476.926	11	1.494.112	11	1.494.112	11	1.476.926	17	3.030.505	22	3.967.466	22	3.967.466	17	3.030.505
TOTALES			150	20.153.327	139	18.676.401					295	52.623.828	278	49.593.323		

PERIODO	14 Gls. 16718								16 Gls. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR
MES 1			12	2.913.127	6	1.487.395	6	1.425.732	17	4.981.199	11	3.236.267	6	1.744.932		
MES 2	6	1.425.732	10	2.319.975	9	2.082.353	7	1.663.354	6	1.744.932	17	4.821.596	16	4.530.774	7	2.035.754
MES 3	7	1.663.354	12	2.914.933	11	2.677.311	8	1.900.976	7	2.035.754	21	6.116.103	20	5.825.281	8	2.326.576
MES 4	8	1.900.976	15	3.509.891	14	3.272.269	9	2.138.598	8	2.326.576	25	7.410.610	24	7.119.788	9	2.617.398
MES 5	9	2.138.598	14	3.212.412	13	2.974.790	10	2.376.220	9	2.617.398	24	7.054.178	22	6.472.534	11	3.199.042
MES 6	10	2.376.220	15	3.509.891	14	3.272.269	11	2.613.842	11	3.199.042	26	7.701.432	24	7.119.788	13	3.780.686
MES 7	11	2.613.842	10	2.379.832	10	2.379.832	11	2.613.842	13	3.780.686	18	5.178.028	18	5.178.028	13	3.780.686
MES 8	11	2.613.842	9	2.082.353	9	2.082.353	11	2.613.842	13	3.780.686	16	4.530.774	16	4.530.774	13	3.780.686
MES 9	11	2.613.842	9	2.082.353	9	2.082.353	11	2.613.842	13	3.780.686	16	4.530.774	16	4.530.774	13	3.780.686
MES 10	11	2.613.842	10	2.379.832	10	2.379.832	11	2.613.842	13	3.780.686	18	5.178.028	18	5.178.028	13	3.780.686
MES 11	11	2.613.842	11	2.677.311	11	2.677.311	11	2.613.842	13	3.780.686	20	5.825.281	20	5.825.281	13	3.780.686
MES 12	11	2.613.842	10	2.379.832	10	2.379.832	11	2.613.842	13	3.780.686	18	5.178.028	18	5.178.028	13	3.780.686
TOTALES			136	32.361.740	125	29.747.898					236	68.506.030	223	64.725.344		

PERIODO	16 Gls. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR	UNDS.	VALOR
MES 1			15	5.117.118	9	3.075.918	6	2.041.200
MES 2	6	2.041.200	14	4.646.486	13	4.306.286	7	2.381.400
MES 3	7	2.381.400	17	5.876.853	16	5.536.653	8	2.721.600
MES 4	8	2.721.600	21	7.107.220	20	6.767.020	9	3.061.800
MES 5	9	3.061.800	20	6.832.237	18	6.151.837	11	3.742.200
MES 6	11	3.742.200	22	7.447.420	20	6.767.020	13	4.422.600
MES 7	13	4.422.600	14	4.921.469	14	4.921.469	13	4.422.600
MES 8	13	4.422.600	13	4.306.286	13	4.306.286	13	4.422.600
MES 9	13	4.422.600	13	4.306.286	13	4.306.286	13	4.422.600
MES 10	13	4.422.600	14	4.921.469	14	4.921.469	13	4.422.600
MES 11	13	4.422.600	16	5.536.653	16	5.536.653	13	4.422.600
MES 12	13	4.422.600	14	4.921.469	14	4.921.469	13	4.422.600
TOTALES			194	65.940.966	181	61.518.366		

Tabla 50. Inventario - año 2 - escenario probable

PERIODO	4 Gls. 15813								6 Gls. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.709.059	5	865.338	5	832.055	11	1.742.341	17	1.937.772	19	2.141.378	19	2.175.827	17	1.903.323
MES 2	11	1.742.341	7	1.211.473	7	1.211.473	11	1.742.341	17	1.903.323	27	2.997.929	27	2.997.929	17	1.903.323
MES 3	11	1.742.341	10	1.557.608	10	1.557.608	11	1.742.341	17	1.903.323	34	3.854.480	34	3.854.480	17	1.903.323
MES 4	11	1.742.341	12	1.903.743	12	1.903.743	11	1.742.341	17	1.903.323	42	4.711.032	42	4.711.032	17	1.903.323
MES 5	11	1.742.341	11	1.730.675	11	1.730.675	11	1.742.341	17	1.903.323	38	4.282.756	38	4.282.756	17	1.903.323
MES 6	11	1.742.341	12	1.903.743	12	1.903.743	11	1.742.341	17	1.903.323	42	4.711.032	42	4.711.032	17	1.903.323
MES 7	11	1.742.341	9	1.384.540	9	1.384.540	11	1.742.341	17	1.903.323	31	3.426.205	31	3.426.205	17	1.903.323
MES 8	11	1.742.341	7	1.211.473	7	1.211.473	11	1.742.341	17	1.903.323	27	2.997.929	27	2.997.929	17	1.903.323
MES 9	11	1.742.341	7	1.211.473	7	1.211.473	11	1.742.341	17	1.903.323	27	2.997.929	27	2.997.929	17	1.903.323
MES 10	11	1.742.341	9	1.384.540	9	1.384.540	11	1.742.341	17	1.903.323	31	3.426.205	31	3.426.205	17	1.903.323
MES 11	11	1.742.341	10	1.557.608	10	1.557.608	11	1.742.341	17	1.903.323	34	3.854.480	34	3.854.480	17	1.903.323
MES 12	11	1.742.341	9	1.384.540	9	1.384.540	11	1.742.341	17	1.903.323	31	3.426.205	31	3.426.205	17	1.903.323
TOTALES			107	17.306.752	107	17.273.470					383	42.827.560	352	39.435.805		

PERIODO	9 Gls. 96882								12 Gls. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.476.926	8	1.068.290	8	1.009.213	11	1.536.003	17	3.030.505	15	2.836.738	15	2.715.518	17	3.151.725
MES 2	11	1.536.003	11	1.495.606	11	1.495.606	11	1.536.003	17	3.151.725	21	3.971.433	21	3.971.433	17	3.151.725
MES 3	11	1.536.003	14	1.922.922	14	1.922.922	11	1.536.003	17	3.151.725	28	5.106.129	28	5.106.129	17	3.151.725
MES 4	11	1.536.003	17	2.350.238	17	2.350.238	11	1.536.003	17	3.151.725	34	6.240.824	34	6.240.824	17	3.151.725
MES 5	11	1.536.003	15	2.136.580	15	2.136.580	11	1.536.003	17	3.151.725	31	5.673.476	31	5.673.476	17	3.151.725
MES 6	11	1.536.003	17	2.350.238	17	2.350.238	11	1.536.003	17	3.151.725	34	6.240.824	34	6.240.824	17	3.151.725
MES 7	11	1.536.003	12	1.709.264	12	1.709.264	11	1.536.003	17	3.151.725	24	4.538.781	24	4.538.781	17	3.151.725
MES 8	11	1.536.003	11	1.495.606	11	1.495.606	11	1.536.003	17	3.151.725	21	3.971.433	21	3.971.433	17	3.151.725
MES 9	11	1.536.003	11	1.495.606	11	1.495.606	11	1.536.003	17	3.151.725	21	3.971.433	21	3.971.433	17	3.151.725
MES 10	11	1.536.003	12	1.709.264	12	1.709.264	11	1.536.003	17	3.151.725	24	4.538.781	24	4.538.781	17	3.151.725
MES 11	11	1.536.003	14	1.922.922	14	1.922.922	11	1.536.003	17	3.151.725	28	5.106.129	28	5.106.129	17	3.151.725
MES 12	11	1.536.003	12	1.709.264	12	1.709.264	11	1.536.003	17	3.151.725	24	4.538.781	24	4.538.781	17	3.151.725
TOTALES			153	21.365.802	153	21.306.725					306	56.734.762	306	56.613.541		

PERIODO	14 Gls. 16718								16 Gls. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	2.613.842	7	1.701.580	7	1.597.026	11	2.718.396	13	3.780.686	12	3.702.290	12	3.551.062	13	3.931.913
MES 2	11	2.718.396	10	2.382.212	10	2.382.212	11	2.718.396	13	3.931.913	17	5.183.206	17	5.183.206	13	3.931.913
MES 3	11	2.718.396	12	3.062.844	12	3.062.844	11	2.718.396	13	3.931.913	22	6.664.121	22	6.664.121	13	3.931.913
MES 4	11	2.718.396	15	3.743.476	15	3.743.476	11	2.718.396	13	3.931.913	27	8.145.037	27	8.145.037	13	3.931.913
MES 5	11	2.718.396	14	3.403.160	14	3.403.160	11	2.718.396	13	3.931.913	24	7.404.579	24	7.404.579	13	3.931.913
MES 6	11	2.718.396	15	3.743.476	15	3.743.476	11	2.718.396	13	3.931.913	27	8.145.037	27	8.145.037	13	3.931.913
MES 7	11	2.718.396	11	2.722.528	11	2.722.528	11	2.718.396	13	3.931.913	20	5.923.664	20	5.923.664	13	3.931.913
MES 8	11	2.718.396	10	2.382.212	10	2.382.212	11	2.718.396	13	3.931.913	17	5.183.206	17	5.183.206	13	3.931.913
MES 9	11	2.718.396	10	2.382.212	10	2.382.212	11	2.718.396	13	3.931.913	17	5.183.206	17	5.183.206	13	3.931.913
MES 10	11	2.718.396	11	2.722.528	11	2.722.528	11	2.718.396	13	3.931.913	20	5.923.664	20	5.923.664	13	3.931.913
MES 11	11	2.718.396	12	3.062.844	12	3.062.844	11	2.718.396	13	3.931.913	22	6.664.121	22	6.664.121	13	3.931.913
MES 12	11	2.718.396	11	2.722.528	11	2.722.528	11	2.718.396	13	3.931.913	20	5.923.664	20	5.923.664	13	3.931.913
TOTALES			138	34.031.596	138	33.927.042					245	74.045.794	245	73.894.566		

PERIODO	16 Gls. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	13	4.422.800	10	3.518.851	10	3.341.847	13	4.599.504
MES 2	13	4.599.504	14	4.926.391	14	4.926.391	13	4.599.504
MES 3	13	4.599.504	18	6.333.931	18	6.333.931	13	4.599.504
MES 4	13	4.599.504	22	7.741.471	22	7.741.471	13	4.599.504
MES 5	13	4.599.504	20	7.037.701	20	7.037.701	13	4.599.504
MES 6	13	4.599.504	22	7.741.471	22	7.741.471	13	4.599.504
MES 7	13	4.599.504	16	5.630.161	16	5.630.161	13	4.599.504
MES 8	13	4.599.504	14	4.926.391	14	4.926.391	13	4.599.504
MES 9	13	4.599.504	14	4.926.391	14	4.926.391	13	4.599.504
MES 10	13	4.599.504	16	5.630.161	16	5.630.161	13	4.599.504
MES 11	13	4.599.504	18	6.333.931	18	6.333.931	13	4.599.504
MES 12	13	4.599.504	16	5.630.161	16	5.630.161	13	4.599.504
TOTALES			199	70.377.011	199	70.200.107		

Tabla 51. Inventario - año 3 - escenario probable

PERIODO	4 Gls. 15813								6 Gls. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.742.341	6	985.187	6	1.742.341	11	985.187	17	1.903.323	21	2.437.959	21	2.371.343	17	1.969.939
MES 2	11	985.187	8	1.379.262	8	1.379.262	11	985.187	17	1.969.939	29	3.413.142	29	3.413.142	17	1.969.939
MES 3	11	985.187	11	1.773.336	11	1.773.336	11	985.187	17	1.969.939	38	4.388.326	38	4.388.326	17	1.969.939
MES 4	11	985.187	13	2.167.411	13	2.167.411	11	985.187	17	1.969.939	46	5.363.510	46	5.363.510	17	1.969.939
MES 5	11	985.187	12	1.970.374	12	1.970.374	11	985.187	17	1.969.939	42	4.875.918	42	4.875.918	17	1.969.939
MES 6	11	985.187	13	2.167.411	13	2.167.411	11	985.187	17	1.969.939	46	5.363.510	46	5.363.510	17	1.969.939
MES 7	11	985.187	9	1.576.299	9	1.576.299	11	985.187	17	1.969.939	34	3.900.734	34	3.900.734	17	1.969.939
MES 8	11	985.187	8	1.379.262	8	1.379.262	11	985.187	17	1.969.939	29	3.413.142	29	3.413.142	17	1.969.939
MES 9	11	985.187	8	1.379.262	8	1.379.262	11	985.187	17	1.969.939	29	3.413.142	29	3.413.142	17	1.969.939
MES 10	11	985.187	9	1.576.299	9	1.576.299	11	985.187	17	1.969.939	34	3.900.734	34	3.900.734	17	1.969.939
MES 11	11	985.187	11	1.773.336	11	1.773.336	11	985.187	17	1.969.939	38	4.388.326	38	4.388.326	17	1.969.939
MES 12	11	985.187	9	1.576.299	9	1.576.299	11	985.187	17	1.969.939	34	3.900.734	34	3.900.734	17	1.969.939
TOTALES			118	19.703.737	118	20.460.891					421	48.759.177	387	44.791.827		

PERIODO	9 Gls. 96882								12 Gls. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.536.003	8	1.216.248	8	1.162.488	11	1.589.763	17	3.151.725	17	3.229.626	17	3.119.316	17	3.262.036
MES 2	11	1.589.763	12	1.702.748	12	1.702.748	11	1.589.763	17	3.262.036	24	4.521.477	24	4.521.477	17	3.262.036
MES 3	11	1.589.763	15	2.189.247	15	2.189.247	11	1.589.763	17	3.262.036	30	5.813.327	30	5.813.327	17	3.262.036
MES 4	11	1.589.763	19	2.675.746	19	2.675.746	11	1.589.763	17	3.262.036	37	7.105.178	37	7.105.178	17	3.262.036
MES 5	11	1.589.763	17	2.432.497	17	2.432.497	11	1.589.763	17	3.262.036	34	6.459.253	34	6.459.253	17	3.262.036
MES 6	11	1.589.763	19	2.675.746	19	2.675.746	11	1.589.763	17	3.262.036	37	7.105.178	37	7.105.178	17	3.262.036
MES 7	11	1.589.763	13	1.945.997	13	1.945.997	11	1.589.763	17	3.262.036	27	5.167.402	27	5.167.402	17	3.262.036
MES 8	11	1.589.763	12	1.702.748	12	1.702.748	11	1.589.763	17	3.262.036	24	4.521.477	24	4.521.477	17	3.262.036
MES 9	11	1.589.763	12	1.702.748	12	1.702.748	11	1.589.763	17	3.262.036	24	4.521.477	24	4.521.477	17	3.262.036
MES 10	11	1.589.763	13	1.945.997	13	1.945.997	11	1.589.763	17	3.262.036	27	5.167.402	27	5.167.402	17	3.262.036
MES 11	11	1.589.763	15	2.189.247	15	2.189.247	11	1.589.763	17	3.262.036	30	5.813.327	30	5.813.327	17	3.262.036
MES 12	11	1.589.763	13	1.945.997	13	1.945.997	11	1.589.763	17	3.262.036	27	5.167.402	27	5.167.402	17	3.262.036
TOTALES			168	24.324.966	168	24.271.206					337	64.592.526	337	64.482.216		

PERIODO	14 Gls. 16718								16 Gls. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	2.718.396	8	1.937.249	8	1.842.105	11	2.813.540	13	3.931.913	13	4.215.057	13	4.077.440	13	4.069.530
MES 2	11	2.813.540	11	2.712.148	11	2.712.148	11	2.813.540	13	4.069.530	19	5.901.080	19	5.901.080	13	4.069.530
MES 3	11	2.813.540	14	3.487.047	14	3.487.047	11	2.813.540	13	4.069.530	24	7.587.102	24	7.587.102	13	4.069.530
MES 4	11	2.813.540	17	4.261.947	17	4.261.947	11	2.813.540	13	4.069.530	30	9.273.125	30	9.273.125	13	4.069.530
MES 5	11	2.813.540	15	3.874.497	15	3.874.497	11	2.813.540	13	4.069.530	27	8.430.114	27	8.430.114	13	4.069.530
MES 6	11	2.813.540	17	4.261.947	17	4.261.947	11	2.813.540	13	4.069.530	30	9.273.125	30	9.273.125	13	4.069.530
MES 7	11	2.813.540	12	3.099.598	12	3.099.598	11	2.813.540	13	4.069.530	22	6.744.091	22	6.744.091	13	4.069.530
MES 8	11	2.813.540	11	2.712.148	11	2.712.148	11	2.813.540	13	4.069.530	19	5.901.080	19	5.901.080	13	4.069.530
MES 9	11	2.813.540	11	2.712.148	11	2.712.148	11	2.813.540	13	4.069.530	19	5.901.080	19	5.901.080	13	4.069.530
MES 10	11	2.813.540	12	3.099.598	12	3.099.598	11	2.813.540	13	4.069.530	22	6.744.091	22	6.744.091	13	4.069.530
MES 11	11	2.813.540	14	3.487.047	14	3.487.047	11	2.813.540	13	4.069.530	24	7.587.102	24	7.587.102	13	4.069.530
MES 12	11	2.813.540	12	3.099.598	12	3.099.598	11	2.813.540	13	4.069.530	22	6.744.091	22	6.744.091	13	4.069.530
TOTALES			151	38.744.971	151	38.649.828					269	84.301.136	269	84.163.519		

PERIODO	16 Gls. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	13	4.599.504	11	4.006.211	11	3.845.229	13	4.760.487
MES 2	13	4.760.487	15	5.608.696	15	5.608.696	13	4.760.487
MES 3	13	4.760.487	20	7.211.180	20	7.211.180	13	4.760.487
MES 4	13	4.760.487	24	8.813.665	24	8.813.665	13	4.760.487
MES 5	13	4.760.487	22	8.012.423	22	8.012.423	13	4.760.487
MES 6	13	4.760.487	24	8.813.665	24	8.813.665	13	4.760.487
MES 7	13	4.760.487	18	6.409.938	18	6.409.938	13	4.760.487
MES 8	13	4.760.487	15	5.608.696	15	5.608.696	13	4.760.487
MES 9	13	4.760.487	15	5.608.696	15	5.608.696	13	4.760.487
MES 10	13	4.760.487	18	6.409.938	18	6.409.938	13	4.760.487
MES 11	13	4.760.487	20	7.211.180	20	7.211.180	13	4.760.487
MES 12	13	4.760.487	18	6.409.938	18	6.409.938	13	4.760.487
TOTALES			219	80.124.227	219	79.963.244		

Tabla 52. Inventario - año 4 - escenario probable

PERIODO	4 Gls. 15813								6 Gls. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	985.187	6	1.101.242	6	985.187	11	1.101.242	17	1.969.939	23	2.725.150	23	2.656.203	17	2.038.887
MES 2	11	1.101.242	9	1.541.739	9	1.541.739	11	1.101.242	17	2.038.887	32	3.815.211	32	3.815.211	17	2.038.887
MES 3	11	1.101.242	11	1.982.235	11	1.982.235	11	1.101.242	17	2.038.887	41	4.905.271	41	4.905.271	17	2.038.887
MES 4	11	1.101.242	14	2.422.732	14	2.422.732	11	1.101.242	17	2.038.887	50	5.995.331	50	5.995.331	17	2.038.887
MES 5	11	1.101.242	13	2.202.484	13	2.202.484	11	1.101.242	17	2.038.887	45	5.450.301	45	5.450.301	17	2.038.887
MES 6	11	1.101.242	14	2.422.732	14	2.422.732	11	1.101.242	17	2.038.887	50	5.995.331	50	5.995.331	17	2.038.887
MES 7	11	1.101.242	10	1.761.987	10	1.761.987	11	1.101.242	17	2.038.887	36	4.360.241	36	4.360.241	17	2.038.887
MES 8	11	1.101.242	9	1.541.739	9	1.541.739	11	1.101.242	17	2.038.887	32	3.815.211	32	3.815.211	17	2.038.887
MES 9	11	1.101.242	9	1.541.739	9	1.541.739	11	1.101.242	17	2.038.887	32	3.815.211	32	3.815.211	17	2.038.887
MES 10	11	1.101.242	10	1.761.987	10	1.761.987	11	1.101.242	17	2.038.887	36	4.360.241	36	4.360.241	17	2.038.887
MES 11	11	1.101.242	11	1.982.235	11	1.982.235	11	1.101.242	17	2.038.887	41	4.905.271	41	4.905.271	17	2.038.887
MES 12	11	1.101.242	10	1.761.987	10	1.761.987	11	1.101.242	17	2.038.887	36	4.360.241	36	4.360.241	17	2.038.887
TOTALES			127	22.024.837	127	21.908.782					454	54.503.008	418	50.073.820		

PERIODO	9 Gls. 96882								12 Gls. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.589.763	9	1.359.522	9	1.303.881	11	1.645.405	17	3.376.207	18	3.610.076	18	3.495.905	17	3.376.207
MES 2	11	1.645.405	13	1.903.331	13	1.903.331	11	1.645.405	17	3.376.207	25	5.054.107	25	5.054.107	17	3.376.207
MES 3	11	1.645.405	16	2.447.140	16	2.447.140	11	1.645.405	17	3.376.207	33	6.498.137	33	6.498.137	17	3.376.207
MES 4	11	1.645.405	20	2.990.949	20	2.990.949	11	1.645.405	17	3.376.207	40	7.942.168	40	7.942.168	17	3.376.207
MES 5	11	1.645.405	18	2.719.045	18	2.719.045	11	1.645.405	17	3.376.207	36	7.220.153	36	7.220.153	17	3.376.207
MES 6	11	1.645.405	20	2.990.949	20	2.990.949	11	1.645.405	17	3.376.207	40	7.942.168	40	7.942.168	17	3.376.207
MES 7	11	1.645.405	15	2.175.236	15	2.175.236	11	1.645.405	17	3.376.207	29	5.776.122	29	5.776.122	17	3.376.207
MES 8	11	1.645.405	13	1.903.331	13	1.903.331	11	1.645.405	17	3.376.207	25	5.054.107	25	5.054.107	17	3.376.207
MES 9	11	1.645.405	13	1.903.331	13	1.903.331	11	1.645.405	17	3.376.207	25	5.054.107	25	5.054.107	17	3.376.207
MES 10	11	1.645.405	15	2.175.236	15	2.175.236	11	1.645.405	17	3.376.207	29	5.776.122	29	5.776.122	17	3.376.207
MES 11	11	1.645.405	16	2.447.140	16	2.447.140	11	1.645.405	17	3.376.207	33	6.498.137	33	6.498.137	17	3.376.207
MES 12	11	1.645.405	15	2.175.236	15	2.175.236	11	1.645.405	17	3.376.207	29	5.776.122	29	5.776.122	17	3.376.207
TOTALES			182	27.190.447	182	27.134.805					364	72.201.526	364	72.087.354		

PERIODO	14 Gls. 16718								16 Gls. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	2.813.540	8	2.165.456	8	2.066.983	11	2.912.013	13	4.069.530	15	4.711.591	15	4.569.157	13	4.211.964
MES 2	11	2.912.013	11	3.031.639	11	3.031.639	11	2.912.013	13	4.211.964	20	6.596.227	20	6.596.227	13	4.211.964
MES 3	11	2.912.013	15	3.897.822	15	3.897.822	11	2.912.013	13	4.211.964	26	8.480.863	26	8.480.863	13	4.211.964
MES 4	11	2.912.013	18	4.764.004	18	4.764.004	11	2.912.013	13	4.211.964	32	10.365.499	32	10.365.499	13	4.211.964
MES 5	11	2.912.013	16	4.330.913	16	4.330.913	11	2.912.013	13	4.211.964	29	9.423.181	29	9.423.181	13	4.211.964
MES 6	11	2.912.013	18	4.764.004	18	4.764.004	11	2.912.013	13	4.211.964	32	10.365.499	32	10.365.499	13	4.211.964
MES 7	11	2.912.013	13	3.464.730	13	3.464.730	11	2.912.013	13	4.211.964	23	7.538.545	23	7.538.545	13	4.211.964
MES 8	11	2.912.013	11	3.031.639	11	3.031.639	11	2.912.013	13	4.211.964	20	6.596.227	20	6.596.227	13	4.211.964
MES 9	11	2.912.013	11	3.031.639	11	3.031.639	11	2.912.013	13	4.211.964	20	6.596.227	20	6.596.227	13	4.211.964
MES 10	11	2.912.013	13	3.464.730	13	3.464.730	11	2.912.013	13	4.211.964	23	7.538.545	23	7.538.545	13	4.211.964
MES 11	11	2.912.013	15	3.897.822	15	3.897.822	11	2.912.013	13	4.211.964	26	8.480.863	26	8.480.863	13	4.211.964
MES 12	11	2.912.013	13	3.464.730	13	3.464.730	11	2.912.013	13	4.211.964	23	7.538.545	23	7.538.545	13	4.211.964
TOTALES			164	43.309.129	164	43.210.655					291	94.231.810	291	94.089.377		

PERIODO	16 Gls. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	13	4.760.487	12	4.478.143	12	4.311.526	13	4.927.104
MES 2	13	4.927.104	17	6.269.400	17	6.269.400	13	4.927.104
MES 3	13	4.927.104	21	8.060.657	21	8.060.657	13	4.927.104
MES 4	13	4.927.104	26	9.851.915	26	9.851.915	13	4.927.104
MES 5	13	4.927.104	24	8.956.286	24	8.956.286	13	4.927.104
MES 6	13	4.927.104	26	9.851.915	26	9.851.915	13	4.927.104
MES 7	13	4.927.104	19	7.165.029	19	7.165.029	13	4.927.104
MES 8	13	4.927.104	17	6.269.400	17	6.269.400	13	4.927.104
MES 9	13	4.927.104	17	6.269.400	17	6.269.400	13	4.927.104
MES 10	13	4.927.104	19	7.165.029	19	7.165.029	13	4.927.104
MES 11	13	4.927.104	21	8.060.657	21	8.060.657	13	4.927.104
MES 12	13	4.927.104	19	7.165.029	19	7.165.029	13	4.927.104
TOTALES			236	89.562.861	236	89.396.244		

Tabla 53. Inventario - año 5 - escenario probable

PERIODO	4 Gls. 15813								6 Gls. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.101.242	7	1.259.050	7	399.153	11	1.961.139	17	2.038.887	25	3.115.664	25	3.054.498	17	2.100.053
MES 2	11	1.961.139	10	1.762.670	10	1.762.670	11	1.961.139	17	2.100.053	35	4.361.930	35	4.361.930	17	2.100.053
MES 3	11	1.961.139	13	2.266.290	13	2.266.290	11	1.961.139	17	2.100.053	45	5.608.196	45	5.608.196	17	2.100.053
MES 4	11	1.961.139	16	2.769.910	16	2.769.910	11	1.961.139	17	2.100.053	55	6.854.462	55	6.854.462	17	2.100.053
MES 5	11	1.961.139	14	2.518.100	14	2.518.100	11	1.961.139	17	2.100.053	50	6.231.329	50	6.231.329	17	2.100.053
MES 6	11	1.961.139	16	2.769.910	16	2.769.910	11	1.961.139	17	2.100.053	55	6.854.462	55	6.854.462	17	2.100.053
MES 7	11	1.961.139	11	2.014.480	11	2.014.480	11	1.961.139	17	2.100.053	40	4.985.063	40	4.985.063	17	2.100.053
MES 8	11	1.961.139	10	1.762.670	10	1.762.670	11	1.961.139	17	2.100.053	35	4.361.930	35	4.361.930	17	2.100.053
MES 9	11	1.961.139	10	1.762.670	10	1.762.670	11	1.961.139	17	2.100.053	35	4.361.930	35	4.361.930	17	2.100.053
MES 10	11	1.961.139	11	2.014.480	11	2.014.480	11	1.961.139	17	2.100.053	40	4.985.063	40	4.985.063	17	2.100.053
MES 11	11	1.961.139	13	2.266.290	13	2.266.290	11	1.961.139	17	2.100.053	45	5.608.196	45	5.608.196	17	2.100.053
MES 12	11	1.961.139	11	2.014.480	11	2.014.480	11	1.961.139	17	2.100.053	40	4.985.063	40	4.985.063	17	2.100.053
TOTALES			141	25.180.996	141	24.321.099					504	62.313.289	464	57.267.060		

PERIODO	9 Gls. 96882								12 Gls. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.645.405	10	1.554.342	10	1.504.980	11	1.694.767	17	3.376.207	20	4.127.400	20	4.127.400	17	3.376.207
MES 2	11	1.694.767	14	2.176.079	14	2.176.079	11	1.694.767	17	3.376.207	28	5.778.360	28	5.778.360	17	3.376.207
MES 3	11	1.694.767	18	2.797.815	18	2.797.815	11	1.694.767	17	3.376.207	36	7.429.320	36	7.429.320	17	3.376.207
MES 4	11	1.694.767	22	3.419.552	22	3.419.552	11	1.694.767	17	3.376.207	44	9.080.280	44	9.080.280	17	3.376.207
MES 5	11	1.694.767	20	3.108.684	20	3.108.684	11	1.694.767	17	3.376.207	40	8.254.800	40	8.254.800	17	3.376.207
MES 6	11	1.694.767	22	3.419.552	22	3.419.552	11	1.694.767	17	3.376.207	44	9.080.280	44	9.080.280	17	3.376.207
MES 7	11	1.694.767	16	2.486.947	16	2.486.947	11	1.694.767	17	3.376.207	32	6.603.840	32	6.603.840	17	3.376.207
MES 8	11	1.694.767	14	2.176.079	14	2.176.079	11	1.694.767	17	3.376.207	28	5.778.360	28	5.778.360	17	3.376.207
MES 9	11	1.694.767	14	2.176.079	14	2.176.079	11	1.694.767	17	3.376.207	28	5.778.360	28	5.778.360	17	3.376.207
MES 10	11	1.694.767	16	2.486.947	16	2.486.947	11	1.694.767	17	3.376.207	32	6.603.840	32	6.603.840	17	3.376.207
MES 11	11	1.694.767	18	2.797.815	18	2.797.815	11	1.694.767	17	3.376.207	36	7.429.320	36	7.429.320	17	3.376.207
MES 12	11	1.694.767	16	2.486.947	16	2.486.947	11	1.694.767	17	3.376.207	32	6.603.840	32	6.603.840	17	3.376.207
TOTALES			202	31.086.838	202	31.037.476					404	82.548.004	404	82.548.004		

PERIODO	14 Gls. 16718								16 Gls. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	2.912.013	9	2.475.766	9	2.388.406	11	2.999.374	13	4.211.964	16	5.386.761	16	5.260.403	13	4.338.323
MES 2	11	2.999.374	13	3.466.073	13	3.466.073	11	2.999.374	13	4.338.323	23	7.541.466	23	7.541.466	13	4.338.323
MES 3	11	2.999.374	16	4.456.379	16	4.456.379	11	2.999.374	13	4.338.323	29	9.696.171	29	9.696.171	13	4.338.323
MES 4	11	2.999.374	20	5.446.686	20	5.446.686	11	2.999.374	13	4.338.323	36	11.850.875	36	11.850.875	13	4.338.323
MES 5	11	2.999.374	18	4.951.533	18	4.951.533	11	2.999.374	13	4.338.323	32	10.773.523	32	10.773.523	13	4.338.323
MES 6	11	2.999.374	20	5.446.686	20	5.446.686	11	2.999.374	13	4.338.323	36	11.850.875	36	11.850.875	13	4.338.323
MES 7	11	2.999.374	15	3.961.226	15	3.961.226	11	2.999.374	13	4.338.323	26	8.618.818	26	8.618.818	13	4.338.323
MES 8	11	2.999.374	13	3.466.073	13	3.466.073	11	2.999.374	13	4.338.323	23	7.541.466	23	7.541.466	13	4.338.323
MES 9	11	2.999.374	13	3.466.073	13	3.466.073	11	2.999.374	13	4.338.323	23	7.541.466	23	7.541.466	13	4.338.323
MES 10	11	2.999.374	15	3.961.226	15	3.961.226	11	2.999.374	13	4.338.323	26	8.618.818	26	8.618.818	13	4.338.323
MES 11	11	2.999.374	16	4.456.379	16	4.456.379	11	2.999.374	13	4.338.323	29	9.696.171	29	9.696.171	13	4.338.323
MES 12	11	2.999.374	15	3.961.226	15	3.961.226	11	2.999.374	13	4.338.323	26	8.618.818	26	8.618.818	13	4.338.323
TOTALES			182	49.515.327	182	49.427.967					323	107.735.229	323	107.608.870		

PERIODO	16 Gls. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	13	4.927.104	13	5.119.861	13	4.972.048	13	5.074.917
MES 2	13	5.074.917	18	7.167.805	18	7.167.805	13	5.074.917
MES 3	13	5.074.917	24	9.215.750	24	9.215.750	13	5.074.917
MES 4	13	5.074.917	29	11.263.694	29	11.263.694	13	5.074.917
MES 5	13	5.074.917	26	10.239.722	26	10.239.722	13	5.074.917
MES 6	13	5.074.917	29	11.263.694	29	11.263.694	13	5.074.917
MES 7	13	5.074.917	21	8.191.777	21	8.191.777	13	5.074.917
MES 8	13	5.074.917	18	7.167.805	18	7.167.805	13	5.074.917
MES 9	13	5.074.917	18	7.167.805	18	7.167.805	13	5.074.917
MES 10	13	5.074.917	21	8.191.777	21	8.191.777	13	5.074.917
MES 11	13	5.074.917	24	9.215.750	24	9.215.750	13	5.074.917
MES 12	13	5.074.917	21	8.191.777	21	8.191.777	13	5.074.917
TOTALES			262	102.397.219	262	102.249.405		

Tabla 54. Inventario - año 1 - escenario optimista

PERIODO	4 Gls. 15813								6 Gls. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1			11	1.722.667	5	790.453			6	932.214	24	2.601.990	18	1.956.066	6	645.924
MES 2	6	932.214	8	1.262.003	7	1.106.634	7	1.087.583	6	645.924	27	2.953.801	25	2.738.493	8	861.232
MES 3	7	1.087.583	10	1.578.184	9	1.422.815	8	1.242.852	8	861.232	35	3.736.228	33	3.520.920	10	1.076.540
MES 4	8	1.242.852	12	1.894.365	11	1.738.996	9	1.598.321	10	1.076.540	43	4.626.308	40	4.303.346	13	1.399.502
MES 5	9	1.398.321	11	1.738.274	10	1.580.905	10	1.553.690	13	1.399.502	39	4.235.095	36	3.912.133	16	1.722.464
MES 6	10	1.553.690	12	1.894.365	11	1.738.996	11	1.709.059	16	1.722.464	43	4.626.308	40	4.303.346	19	2.045.426
MES 7	11	1.709.059	8	1.264.724	8	1.264.724	11	1.709.059	19	2.045.426	29	3.129.706	29	3.129.706	19	2.045.426
MES 8	11	1.709.059	7	1.106.634	7	1.106.634	11	1.709.059	19	2.045.426	25	2.738.493	25	2.738.493	19	2.045.426
MES 9	11	1.709.059	7	1.106.634	7	1.106.634	11	1.709.059	19	2.045.426	25	2.738.493	25	2.738.493	19	2.045.426
MES 10	11	1.709.059	8	1.264.724	8	1.264.724	11	1.709.059	19	2.045.426	29	3.129.706	29	3.129.706	19	2.045.426
MES 11	11	1.709.059	9	1.422.815	9	1.422.815	11	1.709.059	19	2.045.426	33	3.520.920	33	3.520.920	19	2.045.426
MES 12	11	1.709.059	8	1.264.724	8	1.264.724	11	1.709.059	19	2.045.426	29	3.129.706	29	3.129.706	19	2.045.426
TOTALES			113	17.518.111	102	15.809.052					382	41.166.755	334	35.991.623		

PERIODO	9 Gls. 96882								12 Gls. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1			13	1.781.438	7	975.842	6	805.596			21	3.660.841	15	2.591.251	6	1.069.590
MES 2	6	805.596	11	1.500.445	10	1.366.179	7	939.862	6	1.069.590	21	3.660.841	20	3.627.752	7	1.247.855
MES 3	7	939.862	14	1.890.781	13	1.756.515	8	1.074.128	7	1.247.855	28	5.020.782	26	4.664.252	9	1.604.385
MES 4	8	1.074.128	17	2.281.118	16	2.146.852	9	1.208.394	8	1.604.385	34	6.057.282	32	5.700.752	11	1.960.915
MES 5	9	1.208.394	16	2.085.950	15	1.951.684	10	1.342.680	11	1.960.915	31	5.539.032	29	5.217.445		
MES 6	10	1.342.680	17	2.281.118	16	2.146.852	11	1.476.926	13	2.317.445	35	6.235.547	32	5.700.752	16	2.852.240
MES 7	11	1.476.926	12	1.561.347	12	1.561.347	11	1.476.926	16	2.852.240	23	4.146.002	23	4.146.002	16	2.852.240
MES 8	11	1.476.926	10	1.366.179	10	1.366.179	11	1.476.926	16	2.852.240	20	3.627.752	20	3.627.752	16	2.852.240
MES 9	11	1.476.926	10	1.366.179	10	1.366.179	11	1.476.926	16	2.852.240	20	3.627.752	20	3.627.752	16	2.852.240
MES 10	11	1.476.926	12	1.561.347	12	1.561.347	11	1.476.926	16	2.852.240	23	4.146.002	23	4.146.002	16	2.852.240
MES 11	11	1.476.926	13	1.756.515	13	1.756.515	11	1.476.926	16	2.852.240	26	4.664.252	26	4.664.252	16	2.852.240
MES 12	11	1.476.926	12	1.561.347	12	1.561.347	11	1.476.926	16	2.852.240	23	4.146.002	23	4.146.002	16	2.852.240
TOTALES			156	20.993.765	145	19.516.839					307	54.677.263	291	51.825.023		

PERIODO	14 Gls. 16718								16 Gls. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1			13	2.980.060	7	1.554.328	6	1.425.732			18	5.126.831	12	3.381.899	6	1.744.932
MES 2	6	1.425.732	10	2.413.681	9	2.176.059	7	1.663.354	6	1.744.932	17	5.025.481	16	4.734.659	7	2.035.754
MES 3	7	1.663.354	13	3.035.412	12	2.797.790	8	1.900.976	7	2.035.754	22	6.378.241	21	6.087.419	8	3.326.576
MES 4	8	1.900.976	15	3.657.143	14	3.419.521	9	2.138.596	8	2.326.576	28	8.021.822	26	7.440.178	10	2.968.220
MES 5	9	2.138.596	14	3.346.277	13	3.108.655	10	2.376.220	10	2.908.220	25	7.345.442	23	6.763.798	12	3.489.864
MES 6	10	2.376.220	15	3.657.143	14	3.419.521	11	2.613.842	12	3.489.864	28	8.021.822	26	7.440.178	14	4.071.508
MES 7	11	2.613.842	10	2.486.924	10	2.486.924	11	2.613.842	14	4.071.508	19	5.411.039	19	5.411.039	14	4.071.508
MES 8	11	2.613.842	9	2.176.059	9	2.176.059	11	2.613.842	14	4.071.508	16	4.734.659	16	4.734.659	14	4.071.508
MES 9	11	2.613.842	9	2.176.059	9	2.176.059	11	2.613.842	14	4.071.508	16	4.734.659	16	4.734.659	14	4.071.508
MES 10	11	2.613.842	10	2.486.924	10	2.486.924	11	2.613.842	14	4.071.508	19	5.411.039	19	5.411.039	14	4.071.508
MES 11	11	2.613.842	12	2.797.790	12	2.797.790	11	2.613.842	14	4.071.508	21	6.087.419	21	6.087.419	14	4.071.508
MES 12	11	2.613.842	10	2.486.924	10	2.486.924	11	2.613.842	14	4.071.508	19	5.411.039	19	5.411.039	14	4.071.508
TOTALES			142	33.700.396	131	31.086.554					247	71.709.493	233	67.637.985		

PERIODO	16 Gls. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1			15	5.255.535	9	3.214.335	6	2.041.200
MES 2	6	2.041.200	14	4.840.268	13	4.500.068	7	2.381.400
MES 3	7	2.381.400	18	6.126.002	17	5.785.802	8	2.721.600
MES 4	8	2.721.600	22	7.411.736	21	7.071.536	9	3.061.800
MES 5	9	3.061.800	21	7.109.069	19	6.428.669	11	3.742.200
MES 6	11	3.742.200	22	7.411.736	21	7.071.536	12	4.082.400
MES 7	12	4.082.400	15	5.142.935	15	5.142.935	12	4.082.400
MES 8	12	4.082.400	13	4.500.068	13	4.500.068	12	4.082.400
MES 9	12	4.082.400	13	4.500.068	13	4.500.068	12	4.082.400
MES 10	12	4.082.400	15	5.142.935	15	5.142.935	12	4.082.400
MES 11	12	4.082.400	17	5.785.802	17	5.785.802	12	4.082.400
MES 12	12	4.082.400	15	5.142.935	15	5.142.935	12	4.082.400
TOTALES			201	68.369.092	189	64.286.692		

Tabla 55. Inventario - año 2 - escenario optimista

PERIODO	4 Gls. 15813								6 Gls. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.709.059	6	916.885	6	1.709.059	11	916.885	16	2.045.426	20	2.268.939	20	2.514.390	16	1.799.975
MES 2	11	916.885	8	1.283.640	8	1.283.640	11	916.885	16	1.799.975	28	3.176.515	28	3.176.515	16	1.799.975
MES 3	11	916.885	10	1.650.394	10	1.650.394	11	916.885	16	1.799.975	36	4.084.091	36	4.084.091	16	1.799.975
MES 4	11	916.885	12	2.017.148	12	2.017.148	11	916.885	16	1.799.975	44	4.991.666	44	4.991.666	16	1.799.975
MES 5	11	916.885	11	1.833.771	11	1.833.771	11	916.885	16	1.799.975	40	4.537.879	40	4.537.879	16	1.799.975
MES 6	11	916.885	12	2.017.148	12	2.017.148	11	916.885	16	1.799.975	44	4.991.666	44	4.991.666	16	1.799.975
MES 7	11	916.885	9	1.467.017	9	1.467.017	11	916.885	16	1.799.975	32	3.630.303	32	3.630.303	16	1.799.975
MES 8	11	916.885	8	1.283.640	8	1.283.640	11	916.885	16	1.799.975	28	3.176.515	28	3.176.515	16	1.799.975
MES 9	11	916.885	8	1.283.640	8	1.283.640	11	916.885	16	1.799.975	28	3.176.515	28	3.176.515	16	1.799.975
MES 10	11	916.885	9	1.467.017	9	1.467.017	11	916.885	16	1.799.975	32	3.630.303	32	3.630.303	16	1.799.975
MES 11	11	916.885	10	1.650.394	10	1.650.394	11	916.885	16	1.799.975	36	4.084.091	36	4.084.091	16	1.799.975
MES 12	11	916.885	9	1.467.017	9	1.467.017	11	916.885	16	1.799.975	32	3.630.303	32	3.630.303	16	1.799.975
TOTALES			113	18.337.710	113	19.129.883					403	45.378.786	371	41.993.934		

PERIODO	9 Gls. 96882								12 Gls. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.476.926	8	1.131.928	8	1.065.466	11	1.543.388	16	2.852.240	16	3.005.722	16	2.877.371	16	2.980.591
MES 2	11	1.543.388	11	1.584.699	11	1.584.699	11	1.543.388	16	2.980.591	23	4.208.010	23	4.208.010	16	2.980.591
MES 3	11	1.543.388	15	2.037.470	15	2.037.470	11	1.543.388	16	2.980.591	29	5.410.299	29	5.410.299	16	2.980.591
MES 4	11	1.543.388	18	2.490.241	18	2.490.241	11	1.543.388	16	2.980.591	35	6.612.588	35	6.612.588	16	2.980.591
MES 5	11	1.543.388	16	2.263.856	16	2.263.856	11	1.543.388	16	2.980.591	32	6.011.443	32	6.011.443	16	2.980.591
MES 6	11	1.543.388	18	2.490.241	18	2.490.241	11	1.543.388	16	2.980.591	35	6.612.588	35	6.612.588	16	2.980.591
MES 7	11	1.543.388	13	1.811.085	13	1.811.085	11	1.543.388	16	2.980.591	26	4.809.155	26	4.809.155	16	2.980.591
MES 8	11	1.543.388	11	1.584.699	11	1.584.699	11	1.543.388	16	2.980.591	23	4.208.010	23	4.208.010	16	2.980.591
MES 9	11	1.543.388	11	1.584.699	11	1.584.699	11	1.543.388	16	2.980.591	23	4.208.010	23	4.208.010	16	2.980.591
MES 10	11	1.543.388	13	1.811.085	13	1.811.085	11	1.543.388	16	2.980.591	26	4.809.155	26	4.809.155	16	2.980.591
MES 11	11	1.543.388	15	2.037.470	15	2.037.470	11	1.543.388	16	2.980.591	29	5.410.299	29	5.410.299	16	2.980.591
MES 12	11	1.543.388	13	1.811.085	13	1.811.085	11	1.543.388	16	2.980.591	26	4.809.155	26	4.809.155	16	2.980.591
TOTALES			161	22.638.557	161	22.572.095					323	60.114.435	323	59.986.084		

PERIODO	14 Gls. 16718								16 Gls. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	2.613.842	7	1.802.942	7	1.685.320	11	2.731.465	14	4.071.508	13	3.922.834	13	3.739.616	14	4.254.726
MES 2	11	2.731.465	10	2.524.119	10	2.524.119	11	2.731.465	14	4.254.726	18	5.491.968	18	5.491.968	14	4.254.726
MES 3	11	2.731.465	13	3.245.296	13	3.245.296	11	2.731.465	14	4.254.726	23	7.061.101	23	7.061.101	14	4.254.726
MES 4	11	2.731.465	16	3.966.473	16	3.966.473	11	2.731.465	14	4.254.726	28	8.630.235	28	8.630.235	14	4.254.726
MES 5	11	2.731.465	15	3.605.855	15	3.605.855	11	2.731.465	14	4.254.726	26	7.845.668	26	7.845.668	14	4.254.726
MES 6	11	2.731.465	16	3.966.473	16	3.966.473	11	2.731.465	14	4.254.726	28	8.630.235	28	8.630.235	14	4.254.726
MES 7	11	2.731.465	12	2.884.708	12	2.884.708	11	2.731.465	14	4.254.726	21	6.276.534	21	6.276.534	14	4.254.726
MES 8	11	2.731.465	10	2.524.119	10	2.524.119	11	2.731.465	14	4.254.726	18	5.491.968	18	5.491.968	14	4.254.726
MES 9	11	2.731.465	10	2.524.119	10	2.524.119	11	2.731.465	14	4.254.726	18	5.491.968	18	5.491.968	14	4.254.726
MES 10	11	2.731.465	12	2.884.708	12	2.884.708	11	2.731.465	14	4.254.726	21	6.276.534	21	6.276.534	14	4.254.726
MES 11	11	2.731.465	13	3.245.296	13	3.245.296	11	2.731.465	14	4.254.726	23	7.061.101	23	7.061.101	14	4.254.726
MES 12	11	2.731.465	12	2.884.708	12	2.884.708	11	2.731.465	14	4.254.726	21	6.276.534	21	6.276.534	14	4.254.726
TOTALES			145	36.058.848	145	35.941.225					258	78.456.680	258	78.273.463		

PERIODO	16 Gls. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	12	4.082.400	10	3.728.467	10	3.544.759	12	4.266.108
MES 2	12	4.266.108	15	5.219.854	15	5.219.854	12	4.266.108
MES 3	12	4.266.108	19	6.711.241	19	6.711.241	12	4.266.108
MES 4	12	4.266.108	23	8.202.628	23	8.202.628	12	4.266.108
MES 5	12	4.266.108	21	7.456.935	21	7.456.935	12	4.266.108
MES 6	12	4.266.108	23	8.202.628	23	8.202.628	12	4.266.108
MES 7	12	4.266.108	17	5.965.548	17	5.965.548	12	4.266.108
MES 8	12	4.266.108	15	5.219.854	15	5.219.854	12	4.266.108
MES 9	12	4.266.108	15	5.219.854	15	5.219.854	12	4.266.108
MES 10	12	4.266.108	17	5.965.548	17	5.965.548	12	4.266.108
MES 11	12	4.266.108	19	6.711.241	19	6.711.241	12	4.266.108
MES 12	12	4.266.108	17	5.965.548	17	5.965.548	12	4.266.108
TOTALES			210	74.569.349	210	74.385.641		

Tabla 56. Inventario - año 3 - escenario optimista

PERIODO	4 Gls. 15813								6 Gls. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	916.885	6	1.077.524	6	916.885	11	1.077.524	16	1.799.975	23	2.666.457	23	2.594.458	16	1.871.974
MES 2	11	1.077.524	9	1.508.533	9	1.508.533	11	1.077.524	16	1.871.974	32	3.733.040	32	3.733.040	16	1.871.974
MES 3	11	1.077.524	11	1.939.543	11	1.939.543	11	1.077.524	16	1.871.974	41	4.799.623	41	4.799.623	16	1.871.974
MES 4	11	1.077.524	14	2.370.552	14	2.370.552	11	1.077.524	16	1.871.974	50	5.866.206	50	5.866.206	16	1.871.974
MES 5	11	1.077.524	13	2.155.048	13	2.155.048	11	1.077.524	16	1.871.974	46	5.332.915	46	5.332.915	16	1.871.974
MES 6	11	1.077.524	14	2.370.552	14	2.370.552	11	1.077.524	16	1.871.974	50	5.866.206	50	5.866.206	16	1.871.974
MES 7	11	1.077.524	10	1.724.038	10	1.724.038	11	1.077.524	16	1.871.974	36	4.266.332	36	4.266.332	16	1.871.974
MES 8	11	1.077.524	9	1.508.533	9	1.508.533	11	1.077.524	16	1.871.974	32	3.733.040	32	3.733.040	16	1.871.974
MES 9	11	1.077.524	9	1.508.533	9	1.508.533	11	1.077.524	16	1.871.974	32	3.733.040	32	3.733.040	16	1.871.974
MES 10	11	1.077.524	10	1.724.038	10	1.724.038	11	1.077.524	16	1.871.974	36	4.266.332	36	4.266.332	16	1.871.974
MES 11	11	1.077.524	11	1.939.543	11	1.939.543	11	1.077.524	16	1.871.974	41	4.799.623	41	4.799.623	16	1.871.974
MES 12	11	1.077.524	10	1.724.038	10	1.724.038	11	1.077.524	16	1.871.974	36	4.266.332	36	4.266.332	16	1.871.974
TOTALES			128	21.550.477	128	21.389.838					456	53.329.149	419	48.990.818		

PERIODO	9 Gls. 96882								12 Gls. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.543.388	8	1.177.205	8	1.115.469	11	1.605.123	16	2.980.591	16	3.125.951	16	3.006.727	16	3.099.814
MES 2	11	1.605.123	11	1.648.087	11	1.648.087	11	1.605.123	16	3.099.814	23	4.376.331	23	4.376.331	16	3.099.814
MES 3	11	1.605.123	15	2.118.969	15	2.118.969	11	1.605.123	16	3.099.814	29	5.626.711	29	5.626.711	16	3.099.814
MES 4	11	1.605.123	18	2.589.851	18	2.589.851	11	1.605.123	16	3.099.814	35	6.877.091	35	6.877.091	16	3.099.814
MES 5	11	1.605.123	16	2.354.410	16	2.354.410	11	1.605.123	16	3.099.814	32	6.251.901	32	6.251.901	16	3.099.814
MES 6	11	1.605.123	18	2.589.851	18	2.589.851	11	1.605.123	16	3.099.814	35	6.877.091	35	6.877.091	16	3.099.814
MES 7	11	1.605.123	13	1.883.528	13	1.883.528	11	1.605.123	16	3.099.814	26	5.001.521	26	5.001.521	16	3.099.814
MES 8	11	1.605.123	11	1.648.087	11	1.648.087	11	1.605.123	16	3.099.814	23	4.376.331	23	4.376.331	16	3.099.814
MES 9	11	1.605.123	11	1.648.087	11	1.648.087	11	1.605.123	16	3.099.814	23	4.376.331	23	4.376.331	16	3.099.814
MES 10	11	1.605.123	13	1.883.528	13	1.883.528	11	1.605.123	16	3.099.814	26	5.001.521	26	5.001.521	16	3.099.814
MES 11	11	1.605.123	15	2.118.969	15	2.118.969	11	1.605.123	16	3.099.814	29	5.626.711	29	5.626.711	16	3.099.814
MES 12	11	1.605.123	13	1.883.528	13	1.883.528	11	1.605.123	16	3.099.814	26	5.001.521	26	5.001.521	16	3.099.814
TOTALES			161	23.544.099	161	23.482.364					323	62.519.012	323	62.399.789		

PERIODO	14 Gls. 16718								16 Gls. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	2.731.465	7	1.875.060	7	1.765.801	11	2.840.723	14	4.254.726	13	4.079.747	13	3.909.558	14	4.424.915
MES 2	11	2.840.723	10	2.625.084	10	2.625.084	11	2.840.723	14	4.424.915	18	5.711.646	18	5.711.646	14	4.424.915
MES 3	11	2.840.723	13	3.375.108	13	3.375.108	11	2.840.723	14	4.424.915	23	7.343.545	23	7.343.545	14	4.424.915
MES 4	11	2.840.723	16	4.125.132	16	4.125.132	11	2.840.723	14	4.424.915	28	8.975.444	28	8.975.444	14	4.424.915
MES 5	11	2.840.723	15	3.750.120	15	3.750.120	11	2.840.723	14	4.424.915	26	8.159.495	26	8.159.495	14	4.424.915
MES 6	11	2.840.723	16	4.125.132	16	4.125.132	11	2.840.723	14	4.424.915	28	8.975.444	28	8.975.444	14	4.424.915
MES 7	11	2.840.723	12	3.000.096	12	3.000.096	11	2.840.723	14	4.424.915	21	6.527.596	21	6.527.596	14	4.424.915
MES 8	11	2.840.723	10	2.625.084	10	2.625.084	11	2.840.723	14	4.424.915	18	5.711.646	18	5.711.646	14	4.424.915
MES 9	11	2.840.723	10	2.625.084	10	2.625.084	11	2.840.723	14	4.424.915	18	5.711.646	18	5.711.646	14	4.424.915
MES 10	11	2.840.723	12	3.000.096	12	3.000.096	11	2.840.723	14	4.424.915	21	6.527.596	21	6.527.596	14	4.424.915
MES 11	11	2.840.723	13	3.375.108	13	3.375.108	11	2.840.723	14	4.424.915	23	7.343.545	23	7.343.545	14	4.424.915
MES 12	11	2.840.723	12	3.000.096	12	3.000.096	11	2.840.723	14	4.424.915	21	6.527.596	21	6.527.596	14	4.424.915
TOTALES			145	37.501.202	145	37.391.943					258	81.594.948	258	81.424.759		

PERIODO	16 Gls. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	12	4.266.108	10	3.877.606	10	3.706.962	12	4.436.752
MES 2	12	4.436.752	15	5.428.649	15	5.428.649	12	4.436.752
MES 3	12	4.436.752	19	6.979.691	19	6.979.691	12	4.436.752
MES 4	12	4.436.752	23	8.530.734	23	8.530.734	12	4.436.752
MES 5	12	4.436.752	21	7.755.212	21	7.755.212	12	4.436.752
MES 6	12	4.436.752	23	8.530.734	23	8.530.734	12	4.436.752
MES 7	12	4.436.752	17	6.204.170	17	6.204.170	12	4.436.752
MES 8	12	4.436.752	15	5.428.649	15	5.428.649	12	4.436.752
MES 9	12	4.436.752	15	5.428.649	15	5.428.649	12	4.436.752
MES 10	12	4.436.752	17	6.204.170	17	6.204.170	12	4.436.752
MES 11	12	4.436.752	19	6.979.691	19	6.979.691	12	4.436.752
MES 12	12	4.436.752	17	6.204.170	17	6.204.170	12	4.436.752
TOTALES			210	77.552.123	210	77.381.479		

Tabla 57. Inventario - año 4 - escenario optimista

PERIODO	4 Gls. 15813								6 Gls. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.077.524	7	1.277.512	7	1.086.781	11	1.268.255	16	1.871.974	26	3.161.352	26	3.086.473	16	1.946.853
MES 2	11	1.268.255	10	1.788.517	10	1.788.517	11	1.268.255	16	1.946.853	36	4.425.893	36	4.425.893	16	1.946.853
MES 3	11	1.268.255	13	2.299.522	13	2.299.522	11	1.268.255	16	1.946.853	47	5.890.433	47	5.890.433	16	1.946.853
MES 4	11	1.268.255	16	2.810.527	16	2.810.527	11	1.268.255	16	1.946.853	57	6.954.974	57	6.954.974	16	1.946.853
MES 5	11	1.268.255	15	2.555.025	15	2.555.025	11	1.268.255	16	1.946.853	52	6.322.704	52	6.322.704	16	1.946.853
MES 6	11	1.268.255	16	2.810.527	16	2.810.527	11	1.268.255	16	1.946.853	57	6.954.974	57	6.954.974	16	1.946.853
MES 7	11	1.268.255	12	2.044.020	12	2.044.020	11	1.268.255	16	1.946.853	42	5.058.163	42	5.058.163	16	1.946.853
MES 8	11	1.268.255	10	1.788.517	10	1.788.517	11	1.268.255	16	1.946.853	36	4.425.893	36	4.425.893	16	1.946.853
MES 9	11	1.268.255	10	1.788.517	10	1.788.517	11	1.268.255	16	1.946.853	36	4.425.893	36	4.425.893	16	1.946.853
MES 10	11	1.268.255	12	2.044.020	12	2.044.020	11	1.268.255	16	1.946.853	42	5.058.163	42	5.058.163	16	1.946.853
MES 11	11	1.268.255	13	2.299.522	13	2.299.522	11	1.268.255	16	1.946.853	47	5.890.433	47	5.890.433	16	1.946.853
MES 12	11	1.268.255	12	2.044.020	12	2.044.020	11	1.268.255	16	1.946.853	42	5.058.163	42	5.058.163	16	1.946.853
TOTALES			145	25.550.245	145	25.359.514					520	63.227.039	478	58.093.997		

PERIODO	9 Gls. 96882								12 Gls. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.605.123	10	1.577.134	10	1.512.930	11	1.669.328	16	3.099.814	21	4.187.924	21	4.187.924	16	3.099.814
MES 2	11	1.669.328	15	2.207.988	15	2.207.988	11	1.669.328	16	3.099.814	29	5.863.093	29	5.863.093	16	3.099.814
MES 3	11	1.669.328	19	2.838.842	19	2.838.842	11	1.669.328	16	3.099.814	37	7.538.262	37	7.538.262	16	3.099.814
MES 4	11	1.669.328	23	3.469.696	23	3.469.696	11	1.669.328	16	3.099.814	46	9.213.432	46	9.213.432	16	3.099.814
MES 5	11	1.669.328	21	3.154.269	21	3.154.269	11	1.669.328	16	3.099.814	42	8.375.847	42	8.375.847	16	3.099.814
MES 6	11	1.669.328	23	3.469.696	23	3.469.696	11	1.669.328	16	3.099.814	46	9.213.432	46	9.213.432	16	3.099.814
MES 7	11	1.669.328	17	2.523.415	17	2.523.415	11	1.669.328	16	3.099.814	33	6.700.678	33	6.700.678	16	3.099.814
MES 8	11	1.669.328	15	2.207.988	15	2.207.988	11	1.669.328	16	3.099.814	29	5.863.093	29	5.863.093	16	3.099.814
MES 9	11	1.669.328	15	2.207.988	15	2.207.988	11	1.669.328	16	3.099.814	29	5.863.093	29	5.863.093	16	3.099.814
MES 10	11	1.669.328	17	2.523.415	17	2.523.415	11	1.669.328	16	3.099.814	33	6.700.678	33	6.700.678	16	3.099.814
MES 11	11	1.669.328	19	2.838.842	19	2.838.842	11	1.669.328	16	3.099.814	37	7.538.262	37	7.538.262	16	3.099.814
MES 12	11	1.669.328	17	2.523.415	17	2.523.415	11	1.669.328	16	3.099.814	33	6.700.678	33	6.700.678	16	3.099.814
TOTALES			208	31.542.689	208	31.478.484					416	83.758.471	416	83.758.471		

PERIODO	14 Gls. 16718								16 Gls. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	2.840.723	9	2.512.071	9	2.398.442	11	2.954.352	14	4.424.915	17	5.465.752	17	5.288.755	14	4.601.911
MES 2	11	2.954.352	13	3.516.899	13	3.516.899	11	2.954.352	14	4.601.911	23	7.652.053	23	7.652.053	14	4.601.911
MES 3	11	2.954.352	17	4.521.727	17	4.521.727	11	2.954.352	14	4.601.911	30	9.838.353	30	9.838.353	14	4.601.911
MES 4	11	2.954.352	21	5.526.555	21	5.526.555	11	2.954.352	14	4.601.911	37	12.024.654	37	12.024.654	14	4.601.911
MES 5	11	2.954.352	19	5.024.141	19	5.024.141	11	2.954.352	14	4.601.911	33	10.931.504	33	10.931.504	14	4.601.911
MES 6	11	2.954.352	21	5.526.555	21	5.526.555	11	2.954.352	14	4.601.911	37	12.024.654	37	12.024.654	14	4.601.911
MES 7	11	2.954.352	15	4.019.313	15	4.019.313	11	2.954.352	14	4.601.911	27	8.745.203	27	8.745.203	14	4.601.911
MES 8	11	2.954.352	13	3.516.899	13	3.516.899	11	2.954.352	14	4.601.911	23	7.652.053	23	7.652.053	14	4.601.911
MES 9	11	2.954.352	13	3.516.899	13	3.516.899	11	2.954.352	14	4.601.911	23	7.652.053	23	7.652.053	14	4.601.911
MES 10	11	2.954.352	15	4.019.313	15	4.019.313	11	2.954.352	14	4.601.911	27	8.745.203	27	8.745.203	14	4.601.911
MES 11	11	2.954.352	17	4.521.727	17	4.521.727	11	2.954.352	14	4.601.911	30	9.838.353	30	9.838.353	14	4.601.911
MES 12	11	2.954.352	15	4.019.313	15	4.019.313	11	2.954.352	14	4.601.911	27	8.745.203	27	8.745.203	14	4.601.911
TOTALES			187	50.241.410	187	50.127.781					333	109.315.036	333	109.138.040		

PERIODO	16 Gls. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	12	4.436.752	14	5.194.938	14	5.017.467	12	4.614.222
MES 2	12	4.614.222	19	7.272.913	19	7.272.913	12	4.614.222
MES 3	12	4.614.222	24	9.350.888	24	9.350.888	12	4.614.222
MES 4	12	4.614.222	30	11.428.863	30	11.428.863	12	4.614.222
MES 5	12	4.614.222	27	10.389.875	27	10.389.875	12	4.614.222
MES 6	12	4.614.222	30	11.428.863	30	11.428.863	12	4.614.222
MES 7	12	4.614.222	22	8.311.900	22	8.311.900	12	4.614.222
MES 8	12	4.614.222	19	7.272.913	19	7.272.913	12	4.614.222
MES 9	12	4.614.222	19	7.272.913	19	7.272.913	12	4.614.222
MES 10	12	4.614.222	22	8.311.900	22	8.311.900	12	4.614.222
MES 11	12	4.614.222	24	9.350.888	24	9.350.888	12	4.614.222
MES 12	12	4.614.222	22	8.311.900	22	8.311.900	12	4.614.222
TOTALES			270	103.898.750	270	103.721.280		

Tabla 58. Inventario - año 5 - escenario optimista

PERIODO	4 Gls. 15813								6 Gls. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.268.255	8	1.533.781	8	802.725	11	1.999.311	16	1.946.853	30	3.795.519	30	3.727.379	16	2.014.993
MES 2	11	1.999.311	12	2.147.294	12	2.147.294	11	1.999.311	16	2.014.993	42	5.313.727	42	5.313.727	16	2.014.993
MES 3	11	1.999.311	15	2.760.806	15	2.760.806	11	1.999.311	16	2.014.993	54	6.831.934	54	6.831.934	16	2.014.993
MES 4	11	1.999.311	19	3.374.319	19	3.374.319	11	1.999.311	16	2.014.993	66	8.350.142	66	8.350.142	16	2.014.993
MES 5	11	1.999.311	17	3.067.562	17	3.067.562	11	1.999.311	16	2.014.993	60	7.591.038	60	7.591.038	16	2.014.993
MES 6	11	1.999.311	19	3.374.319	19	3.374.319	11	1.999.311	16	2.014.993	66	8.350.142	66	8.350.142	16	2.014.993
MES 7	11	1.999.311	14	2.454.050	14	2.454.050	11	1.999.311	16	2.014.993	48	6.072.831	48	6.072.831	16	2.014.993
MES 8	11	1.999.311	12	2.147.294	12	2.147.294	11	1.999.311	16	2.014.993	42	5.313.727	42	5.313.727	16	2.014.993
MES 9	11	1.999.311	12	2.147.294	12	2.147.294	11	1.999.311	16	2.014.993	42	5.313.727	42	5.313.727	16	2.014.993
MES 10	11	1.999.311	14	2.454.050	14	2.454.050	11	1.999.311	16	2.014.993	48	6.072.831	48	6.072.831	16	2.014.993
MES 11	11	1.999.311	15	2.760.806	15	2.760.806	11	1.999.311	16	2.014.993	54	6.831.934	54	6.831.934	16	2.014.993
MES 12	11	1.999.311	14	2.454.050	14	2.454.050	11	1.999.311	16	2.014.993	48	6.072.831	48	6.072.831	16	2.014.993
TOTALES			169	30.675.624	169	29.944.568					603	75.910.383	555	69.769.412		

PERIODO	9 Gls. 96882								12 Gls. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	1.669.328	12	1.893.508	12	1.835.081	11	1.727.755	16	3.099.814	24	5.028.021	24	5.028.021	16	3.099.814
MES 2	11	1.727.755	17	2.650.911	17	2.650.911	11	1.727.755	16	3.099.814	34	7.039.229	34	7.039.229	16	3.099.814
MES 3	11	1.727.755	22	3.408.314	22	3.408.314	11	1.727.755	16	3.099.814	43	9.050.438	43	9.050.438	16	3.099.814
MES 4	11	1.727.755	27	4.165.717	27	4.165.717	11	1.727.755	16	3.099.814	53	11.061.646	53	11.061.646	16	3.099.814
MES 5	11	1.727.755	24	3.787.015	24	3.787.015	11	1.727.755	16	3.099.814	48	10.056.042	48	10.056.042	16	3.099.814
MES 6	11	1.727.755	27	4.165.717	27	4.165.717	11	1.727.755	16	3.099.814	53	11.061.646	53	11.061.646	16	3.099.814
MES 7	11	1.727.755	19	3.029.612	19	3.029.612	11	1.727.755	16	3.099.814	39	8.044.834	39	8.044.834	16	3.099.814
MES 8	11	1.727.755	17	2.650.911	17	2.650.911	11	1.727.755	16	3.099.814	34	7.039.229	34	7.039.229	16	3.099.814
MES 9	11	1.727.755	17	2.650.911	17	2.650.911	11	1.727.755	16	3.099.814	34	7.039.229	34	7.039.229	16	3.099.814
MES 10	11	1.727.755	19	3.029.612	19	3.029.612	11	1.727.755	16	3.099.814	39	8.044.834	39	8.044.834	16	3.099.814
MES 11	11	1.727.755	22	3.408.314	22	3.408.314	11	1.727.755	16	3.099.814	43	9.050.438	43	9.050.438	16	3.099.814
MES 12	11	1.727.755	19	3.029.612	19	3.029.612	11	1.727.755	16	3.099.814	39	8.044.834	39	8.044.834	16	3.099.814
TOTALES			241	37.870.152	241	37.811.726					482	100.560.421	482	100.560.421		

PERIODO	14 Gls. 16718								16 Gls. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	11	2.954.352	11	3.015.992	11	2.912.590	11	3.057.755	14	4.601.911	19	6.562.182	19	6.401.115	14	4.762.978
MES 2	11	3.057.755	15	4.222.389	15	4.222.389	11	3.057.755	14	4.762.978	27	9.187.054	27	9.187.054	14	4.762.978
MES 3	11	3.057.755	20	5.428.785	20	5.428.785	11	3.057.755	14	4.762.978	35	11.811.927	35	11.811.927	14	4.762.978
MES 4	11	3.057.755	24	6.635.182	24	6.635.182	11	3.057.755	14	4.762.978	42	14.436.800	42	14.436.800	14	4.762.978
MES 5	11	3.057.755	22	6.031.984	22	6.031.984	11	3.057.755	14	4.762.978	39	13.124.363	39	13.124.363	14	4.762.978
MES 6	11	3.057.755	24	6.635.182	24	6.635.182	11	3.057.755	14	4.762.978	42	14.436.800	42	14.436.800	14	4.762.978
MES 7	11	3.057.755	17	4.825.587	17	4.825.587	11	3.057.755	14	4.762.978	31	10.499.491	31	10.499.491	14	4.762.978
MES 8	11	3.057.755	15	4.222.389	15	4.222.389	11	3.057.755	14	4.762.978	27	9.187.054	27	9.187.054	14	4.762.978
MES 9	11	3.057.755	15	4.222.389	15	4.222.389	11	3.057.755	14	4.762.978	27	9.187.054	27	9.187.054	14	4.762.978
MES 10	11	3.057.755	17	4.825.587	17	4.825.587	11	3.057.755	14	4.762.978	31	10.499.491	31	10.499.491	14	4.762.978
MES 11	11	3.057.755	20	5.428.785	20	5.428.785	11	3.057.755	14	4.762.978	35	11.811.927	35	11.811.927	14	4.762.978
MES 12	11	3.057.755	17	4.825.587	17	4.825.587	11	3.057.755	14	4.762.978	31	10.499.491	31	10.499.491	14	4.762.978
TOTALES			217	60.319.837	217	60.216.435					386	131.243.632	386	131.082.565		

PERIODO	16 Gls. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	12	4.614.222	16	6.237.042	16	6.075.544	12	4.775.720
MES 2	12	4.775.720	22	8.731.859	22	8.731.859	12	4.775.720
MES 3	12	4.775.720	28	11.226.676	28	11.226.676	12	4.775.720
MES 4	12	4.775.720	34	13.721.492	34	13.721.492	12	4.775.720
MES 5	12	4.775.720	31	12.474.084	31	12.474.084	12	4.775.720
MES 6	12	4.775.720	34	13.721.492	34	13.721.492	12	4.775.720
MES 7	12	4.775.720	25	9.979.267	25	9.979.267	12	4.775.720
MES 8	12	4.775.720	22	8.731.859	22	8.731.859	12	4.775.720
MES 9	12	4.775.720	22	8.731.859	22	8.731.859	12	4.775.720
MES 10	12	4.775.720	25	9.979.267	25	9.979.267	12	4.775.720
MES 11	12	4.775.720	28	11.226.676	28	11.226.676	12	4.775.720
MES 12	12	4.775.720	25	9.979.267	25	9.979.267	12	4.775.720
TOTALES			313	124.740.840	313	124.579.342		

Tabla 59. Inventario - año 1 - escenario pesimista

PERIODO	4 GIs. 15813								6 GIs. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1			11	1.654.589	5	722.375		932.214			23	2.433.525	17	1.787.601	6	645.924
MES 2	6	932.214	7	1.011.325	7	1.011.325	6	932.214	6	645.924	23	2.502.642	23	2.502.642	6	645.924
MES 3	6	932.214	8	1.300.276	8	1.300.276	6	932.214	6	645.924	30	3.217.683	30	3.217.683	6	645.924
MES 4	6	932.214	10	1.589.226	10	1.589.226	6	932.214	6	645.924	37	3.932.723	37	3.932.723	6	645.924
MES 5	6	932.214	9	1.444.751	9	1.444.751	6	932.214	6	645.924	33	3.575.203	33	3.575.203	6	645.924
MES 6	6	932.214	10	1.589.226	10	1.589.226	6	932.214	6	645.924	37	3.932.723	37	3.932.723	6	645.924
MES 7	6	932.214	7	1.155.801	7	1.155.801	6	932.214	6	645.924	27	2.860.162	27	2.860.162	6	645.924
MES 8	6	932.214	7	1.011.325	7	1.011.325	6	932.214	6	645.924	23	2.502.642	23	2.502.642	6	645.924
MES 9	6	932.214	7	1.011.325	7	1.011.325	6	932.214	6	645.924	23	2.502.642	23	2.502.642	6	645.924
MES 10	6	932.214	7	1.155.801	7	1.155.801	6	932.214	6	645.924	27	2.860.162	27	2.860.162	6	645.924
MES 11	6	932.214	8	1.300.276	8	1.300.276	6	932.214	6	645.924	30	3.217.683	30	3.217.683	6	645.924
MES 12	6	932.214	7	1.155.801	7	1.155.801	6	932.214	6	645.924	27	2.860.162	27	2.860.162	6	645.924
TOTALES			99	15.379.721	93	14.447.507					338	36.397.952	306	32.891.866		

PERIODO	9 GIs. 96882								12 GIs. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1			13	1.697.394	7	891.798	6	805.596			19	3.437.671	13	2.368.081	6	1.069.590
MES 2	6	805.596	9	1.248.517	9	1.248.517	6	805.596	6	1.069.590	19	3.315.314	19	3.315.314	6	1.069.590
MES 3	6	805.596	12	1.605.237	12	1.605.237	6	805.596	6	1.069.590	24	4.262.546	24	4.262.546	6	1.069.590
MES 4	6	805.596	15	1.961.956	15	1.961.956	6	805.596	6	1.069.590	29	5.209.779	29	5.209.779	6	1.069.590
MES 5	6	805.596	13	1.783.596	13	1.783.596	6	805.596	6	1.069.590	27	4.736.162	27	4.736.162	6	1.069.590
MES 6	6	805.596	15	1.961.956	15	1.961.956	6	805.596	6	1.069.590	29	5.209.779	29	5.209.779	6	1.069.590
MES 7	6	805.596	11	1.426.877	11	1.426.877	6	805.596	6	1.069.590	21	3.788.930	21	3.788.930	6	1.069.590
MES 8	6	805.596	9	1.248.517	9	1.248.517	6	805.596	6	1.069.590	19	3.315.314	19	3.315.314	6	1.069.590
MES 9	6	805.596	9	1.248.517	9	1.248.517	6	805.596	6	1.069.590	19	3.315.314	19	3.315.314	6	1.069.590
MES 10	6	805.596	11	1.426.877	11	1.426.877	6	805.596	6	1.069.590	21	3.788.930	21	3.788.930	6	1.069.590
MES 11	6	805.596	12	1.605.237	12	1.605.237	6	805.596	6	1.069.590	24	4.262.546	24	4.262.546	6	1.069.590
MES 12	6	805.596	11	1.426.877	11	1.426.877	6	805.596	6	1.069.590	21	3.788.930	21	3.788.930	6	1.069.590
TOTALES			139	18.641.559	133	17.835.963					272	48.431.213	266	47.361.623		

PERIODO	14 GIs. 16718								16 GIs. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1			12	2.846.194	6	1.420.462	6	1.425.732			17	4.835.567	11	3.090.635	6	1.744.932
MES 2	6	1.425.732	8	1.988.647	8	1.988.647	6	1.425.732	6	1.744.932	15	4.326.889	15	4.326.889	6	1.744.932
MES 3	6	1.425.732	11	2.556.832	11	2.556.832	6	1.425.732	6	1.744.932	19	5.563.143	19	5.563.143	6	1.744.932
MES 4	6	1.425.732	13	3.125.017	13	3.125.017	6	1.425.732	6	1.744.932	23	6.799.397	23	6.799.397	6	1.744.932
MES 5	6	1.425.732	12	2.840.924	12	2.840.924	6	1.425.732	6	1.744.932	21	6.181.270	21	6.181.270	6	1.744.932
MES 6	6	1.425.732	13	3.125.017	13	3.125.017	6	1.425.732	6	1.744.932	23	6.799.397	23	6.799.397	6	1.744.932
MES 7	6	1.425.732	10	2.272.739	10	2.272.739	6	1.425.732	6	1.744.932	17	4.945.016	17	4.945.016	6	1.744.932
MES 8	6	1.425.732	8	1.988.647	8	1.988.647	6	1.425.732	6	1.744.932	15	4.326.889	15	4.326.889	6	1.744.932
MES 9	6	1.425.732	8	1.988.647	8	1.988.647	6	1.425.732	6	1.744.932	15	4.326.889	15	4.326.889	6	1.744.932
MES 10	6	1.425.732	10	2.272.739	10	2.272.739	6	1.425.732	6	1.744.932	17	4.945.016	17	4.945.016	6	1.744.932
MES 11	6	1.425.732	11	2.556.832	11	2.556.832	6	1.425.732	6	1.744.932	19	5.563.143	19	5.563.143	6	1.744.932
MES 12	6	1.425.732	10	2.272.739	10	2.272.739	6	1.425.732	6	1.744.932	17	4.945.016	17	4.945.016	6	1.744.932
TOTALES			126	29.834.975	120	28.409.243					219	63.557.636	213	61.812.704		

PERIODO	16 GIs. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1			15	4.978.702	9	2.937.502	6	2.041.200
MES 2	6	2.041.200	12	4.112.503	12	4.112.503	6	2.041.200
MES 3	6	2.041.200	16	5.287.504	16	5.287.504	6	2.041.200
MES 4	6	2.041.200	19	6.462.504	19	6.462.504	6	2.041.200
MES 5	6	2.041.200	17	5.875.004	17	5.875.004	6	2.041.200
MES 6	6	2.041.200	19	6.462.504	19	6.462.504	6	2.041.200
MES 7	6	2.041.200	14	4.700.003	14	4.700.003	6	2.041.200
MES 8	6	2.041.200	12	4.112.503	12	4.112.503	6	2.041.200
MES 9	6	2.041.200	12	4.112.503	12	4.112.503	6	2.041.200
MES 10	6	2.041.200	14	4.700.003	14	4.700.003	6	2.041.200
MES 11	6	2.041.200	16	5.287.504	16	5.287.504	6	2.041.200
MES 12	6	2.041.200	14	4.700.003	14	4.700.003	6	2.041.200
TOTALES			179	60.791.240	173	58.750.040		

Tabla 60. Inventario - año 2 - escenario pesimista

PERIODO	4 GIs. 15813								6 GIs. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	6	932.214	5	807.724	5	772.942	6	966.996	6	645.924	18	1.998.807	18	1.969.740	6	674.991
MES 2	6	966.996	7	1.130.814	7	1.130.814	6	966.996	6	674.991	25	2.798.329	25	2.798.329	6	674.991
MES 3	6	966.996	9	1.453.903	9	1.453.903	6	966.996	6	674.991	32	3.597.852	32	3.597.852	6	674.991
MES 4	6	966.996	11	1.778.993	11	1.778.993	6	966.996	6	674.991	39	4.397.374	39	4.397.374	6	674.991
MES 5	6	966.996	10	1.615.448	10	1.615.448	6	966.996	6	674.991	36	3.997.613	36	3.997.613	6	674.991
MES 6	6	966.996	11	1.778.993	11	1.778.993	6	966.996	6	674.991	39	4.397.374	39	4.397.374	6	674.991
MES 7	6	966.996	8	1.292.358	8	1.292.358	6	966.996	6	674.991	28	3.198.090	28	3.198.090	6	674.991
MES 8	6	966.996	7	1.130.814	7	1.130.814	6	966.996	6	674.991	25	2.798.329	25	2.798.329	6	674.991
MES 9	6	966.996	7	1.130.814	7	1.130.814	6	966.996	6	674.991	25	2.798.329	25	2.798.329	6	674.991
MES 10	6	966.996	8	1.292.358	8	1.292.358	6	966.996	6	674.991	28	3.198.090	28	3.198.090	6	674.991
MES 11	6	966.996	9	1.453.903	9	1.453.903	6	966.996	6	674.991	32	3.597.852	32	3.597.852	6	674.991
MES 12	6	966.996	8	1.292.358	8	1.292.358	6	966.996	6	674.991	28	3.198.090	28	3.198.090	6	674.991
TOTALES			99	16.154.480	99	16.119.698					355	39.976.130	327	36.748.973		

PERIODO	9 GIs. 96882								12 GIs. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	6	805.596	7	997.164	7	960.912	6	841.848	6	1.069.590	14	2.647.870	14	2.599.738	6	1.117.722
MES 2	6	841.848	10	1.396.030	10	1.396.030	6	841.848	6	1.117.722	20	3.707.018	20	3.707.018	6	1.117.722
MES 3	6	841.848	13	1.794.895	13	1.794.895	6	841.848	6	1.117.722	26	4.766.166	26	4.766.166	6	1.117.722
MES 4	6	841.848	16	2.193.761	16	2.193.761	6	841.848	6	1.117.722	31	5.825.314	31	5.825.314	6	1.117.722
MES 5	6	841.848	14	1.994.328	14	1.994.328	6	841.848	6	1.117.722	28	5.295.740	28	5.295.740	6	1.117.722
MES 6	6	841.848	16	2.193.761	16	2.193.761	6	841.848	6	1.117.722	31	5.825.314	31	5.825.314	6	1.117.722
MES 7	6	841.848	11	1.595.463	11	1.595.463	6	841.848	6	1.117.722	23	4.236.592	23	4.236.592	6	1.117.722
MES 8	6	841.848	10	1.396.030	10	1.396.030	6	841.848	6	1.117.722	20	3.707.018	20	3.707.018	6	1.117.722
MES 9	6	841.848	10	1.396.030	10	1.396.030	6	841.848	6	1.117.722	20	3.707.018	20	3.707.018	6	1.117.722
MES 10	6	841.848	11	1.595.463	11	1.595.463	6	841.848	6	1.117.722	23	4.236.592	23	4.236.592	6	1.117.722
MES 11	6	841.848	13	1.794.895	13	1.794.895	6	841.848	6	1.117.722	26	4.766.166	26	4.766.166	6	1.117.722
MES 12	6	841.848	11	1.595.463	11	1.595.463	6	841.848	6	1.117.722	23	4.236.592	23	4.236.592	6	1.117.722
TOTALES			142	19.943.282	142	19.907.030					284	52.957.399	284	52.909.268		

PERIODO	14 GIs. 16718								16 GIs. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	6	1.425.732	6	1.588.290	6	1.524.132	6	1.489.890	6	1.744.932	11	3.455.794	11	3.377.272	6	1.823.454
MES 2	6	1.489.890	9	2.223.606	9	2.223.606	6	1.489.890	6	1.823.454	16	4.838.111	16	4.838.111	6	1.823.454
MES 3	6	1.489.890	12	2.858.922	12	2.858.922	6	1.489.890	6	1.823.454	20	6.220.429	20	6.220.429	6	1.823.454
MES 4	6	1.489.890	14	3.494.237	14	3.494.237	6	1.489.890	6	1.823.454	23	7.602.746	23	7.602.746	6	1.823.454
MES 5	6	1.489.890	13	3.176.579	13	3.176.579	6	1.489.890	6	1.823.454	23	6.911.587	23	6.911.587	6	1.823.454
MES 6	6	1.489.890	14	3.494.237	14	3.494.237	6	1.489.890	6	1.823.454	25	7.602.746	25	7.602.746	6	1.823.454
MES 7	6	1.489.890	10	2.541.264	10	2.541.264	6	1.489.890	6	1.823.454	18	5.529.270	18	5.529.270	6	1.823.454
MES 8	6	1.489.890	9	2.223.606	9	2.223.606	6	1.489.890	6	1.823.454	16	4.838.111	16	4.838.111	6	1.823.454
MES 9	6	1.489.890	9	2.223.606	9	2.223.606	6	1.489.890	6	1.823.454	16	4.838.111	16	4.838.111	6	1.823.454
MES 10	6	1.489.890	10	2.541.264	10	2.541.264	6	1.489.890	6	1.823.454	18	5.529.270	18	5.529.270	6	1.823.454
MES 11	6	1.489.890	12	2.858.922	12	2.858.922	6	1.489.890	6	1.823.454	20	6.220.429	20	6.220.429	6	1.823.454
MES 12	6	1.489.890	10	2.541.264	10	2.541.264	6	1.489.890	6	1.823.454	18	5.529.270	18	5.529.270	6	1.823.454
TOTALES			128	31.765.795	128	31.701.637					227	69.115.875	227	69.037.353		

PERIODO	16 GIs. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	6	2.041.200	9	3.284.568	9	3.192.714	6	2.133.054
MES 2	6	2.133.054	13	4.598.395	13	4.598.395	6	2.133.054
MES 3	6	2.133.054	17	5.912.222	17	5.912.222	6	2.133.054
MES 4	6	2.133.054	20	7.226.049	20	7.226.049	6	2.133.054
MES 5	6	2.133.054	18	6.569.136	18	6.569.136	6	2.133.054
MES 6	6	2.133.054	20	7.226.049	20	7.226.049	6	2.133.054
MES 7	6	2.133.054	15	5.255.309	15	5.255.309	6	2.133.054
MES 8	6	2.133.054	13	4.598.395	13	4.598.395	6	2.133.054
MES 9	6	2.133.054	13	4.598.395	13	4.598.395	6	2.133.054
MES 10	6	2.133.054	15	5.255.309	15	5.255.309	6	2.133.054
MES 11	6	2.133.054	17	5.912.222	17	5.912.222	6	2.133.054
MES 12	6	2.133.054	15	5.255.309	15	5.255.309	6	2.133.054
TOTALES			185	65.691.357	185	65.599.503		

Tabla 61. Inventario - año 3 - escenario pesimista

PERIODO	4 Gls. 15813								6 Gls. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	6	966.996	5	907.236	5	865.924	6	1.008.308	6	674.991	19	2.245.059	19	2.218.060	6	701.990
MES 2	6	1.008.308	8	1.270.130	8	1.270.130	6	1.008.308	6	701.990	27	3.143.083	27	3.143.083	6	701.990
MES 3	6	1.008.308	10	1.633.024	10	1.633.024	6	1.008.308	6	701.990	35	4.041.107	35	4.041.107	6	701.990
MES 4	6	1.008.308	12	1.995.918	12	1.995.918	6	1.008.308	6	701.990	42	4.939.131	42	4.939.131	6	701.990
MES 5	6	1.008.308	11	1.814.471	11	1.814.471	6	1.008.308	6	701.990	38	4.490.119	38	4.490.119	6	701.990
MES 6	6	1.008.308	12	1.995.918	12	1.995.918	6	1.008.308	6	701.990	42	4.939.131	42	4.939.131	6	701.990
MES 7	6	1.008.308	9	1.451.577	9	1.451.577	6	1.008.308	6	701.990	31	3.592.095	31	3.592.095	6	701.990
MES 8	6	1.008.308	8	1.270.130	8	1.270.130	6	1.008.308	6	701.990	27	3.143.083	27	3.143.083	6	701.990
MES 9	6	1.008.308	8	1.270.130	8	1.270.130	6	1.008.308	6	701.990	27	3.143.083	27	3.143.083	6	701.990
MES 10	6	1.008.308	9	1.451.577	9	1.451.577	6	1.008.308	6	701.990	31	3.592.095	31	3.592.095	6	701.990
MES 11	6	1.008.308	10	1.633.024	10	1.633.024	6	1.008.308	6	701.990	35	4.041.107	35	4.041.107	6	701.990
MES 12	6	1.008.308	9	1.451.577	9	1.451.577	6	1.008.308	6	701.990	31	3.592.095	31	3.592.095	6	701.990
TOTALES			107	18.144.712	107	18.103.400					384	44.901.189	353	41.282.095		

PERIODO	9 Gls. 96882								12 Gls. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	6	841.848	8	1.120.015	8	1.096.341	6	875.522	6	1.117.722	15	2.974.088	15	2.929.379	6	1.162.430
MES 2	6	875.522	11	1.568.021	11	1.568.021	6	875.522	6	1.162.430	21	4.163.723	21	4.163.723	6	1.162.430
MES 3	6	875.522	14	2.016.026	14	2.016.026	6	875.522	6	1.162.430	28	5.353.358	28	5.353.358	6	1.162.430
MES 4	6	875.522	17	2.464.032	17	2.464.032	6	875.522	6	1.162.430	34	6.542.993	34	6.542.993	6	1.162.430
MES 5	6	875.522	15	2.240.029	15	2.240.029	6	875.522	6	1.162.430	31	5.948.175	31	5.948.175	6	1.162.430
MES 6	6	875.522	17	2.464.032	17	2.464.032	6	875.522	6	1.162.430	34	6.542.993	34	6.542.993	6	1.162.430
MES 7	6	875.522	12	1.792.024	12	1.792.024	6	875.522	6	1.162.430	25	4.758.540	25	4.758.540	6	1.162.430
MES 8	6	875.522	11	1.568.021	11	1.568.021	6	875.522	6	1.162.430	21	4.163.723	21	4.163.723	6	1.162.430
MES 9	6	875.522	11	1.568.021	11	1.568.021	6	875.522	6	1.162.430	21	4.163.723	21	4.163.723	6	1.162.430
MES 10	6	875.522	12	1.792.024	12	1.792.024	6	875.522	6	1.162.430	25	4.758.540	25	4.758.540	6	1.162.430
MES 11	6	875.522	14	2.016.026	14	2.016.026	6	875.522	6	1.162.430	28	5.353.358	28	5.353.358	6	1.162.430
MES 12	6	875.522	12	1.792.024	12	1.792.024	6	875.522	6	1.162.430	25	4.758.540	25	4.758.540	6	1.162.430
TOTALES			154	22.400.294	154	22.366.620					307	59.481.751	307	59.437.042		

PERIODO	14 Gls. 16718								16 Gls. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	6	1.489.890	7	1.783.967	7	1.724.371	6	1.549.486	6	1.823.454	12	3.881.548	12	3.808.609	6	1.896.392
MES 2	6	1.549.486	10	2.497.554	10	2.497.554	6	1.549.486	6	1.896.392	17	5.434.167	17	5.434.167	6	1.896.392
MES 3	6	1.549.486	12	3.211.141	12	3.211.141	6	1.549.486	6	1.896.392	22	6.986.786	22	6.986.786	6	1.896.392
MES 4	6	1.549.486	15	3.924.727	15	3.924.727	6	1.549.486	6	1.896.392	27	8.539.405	27	8.539.405	6	1.896.392
MES 5	6	1.549.486	14	3.567.934	14	3.567.934	6	1.549.486	6	1.896.392	25	7.763.095	25	7.763.095	6	1.896.392
MES 6	6	1.549.486	15	3.924.727	15	3.924.727	6	1.549.486	6	1.896.392	27	8.539.405	27	8.539.405	6	1.896.392
MES 7	6	1.549.486	11	2.854.347	11	2.854.347	6	1.549.486	6	1.896.392	20	6.210.476	20	6.210.476	6	1.896.392
MES 8	6	1.549.486	10	2.497.554	10	2.497.554	6	1.549.486	6	1.896.392	17	5.434.167	17	5.434.167	6	1.896.392
MES 9	6	1.549.486	10	2.497.554	10	2.497.554	6	1.549.486	6	1.896.392	17	5.434.167	17	5.434.167	6	1.896.392
MES 10	6	1.549.486	11	2.854.347	11	2.854.347	6	1.549.486	6	1.896.392	20	6.210.476	20	6.210.476	6	1.896.392
MES 11	6	1.549.486	12	3.211.141	12	3.211.141	6	1.549.486	6	1.896.392	22	6.986.786	22	6.986.786	6	1.896.392
MES 12	6	1.549.486	11	2.854.347	11	2.854.347	6	1.549.486	6	1.896.392	20	6.210.476	20	6.210.476	6	1.896.392
TOTALES			138	35.679.341	138	35.619.745					246	77.630.951	246	77.558.012		

PERIODO	16 Gls. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	6	2.133.054	10	3.689.227	10	3.603.904	6	2.218.376
MES 2	6	2.218.376	14	5.164.917	14	5.164.917	6	2.218.376
MES 3	6	2.218.376	18	6.640.608	18	6.640.608	6	2.218.376
MES 4	6	2.218.376	22	8.116.299	22	8.116.299	6	2.218.376
MES 5	6	2.218.376	20	7.378.453	20	7.378.453	6	2.218.376
MES 6	6	2.218.376	22	8.116.299	22	8.116.299	6	2.218.376
MES 7	6	2.218.376	16	5.902.763	16	5.902.763	6	2.218.376
MES 8	6	2.218.376	14	5.164.917	14	5.164.917	6	2.218.376
MES 9	6	2.218.376	14	5.164.917	14	5.164.917	6	2.218.376
MES 10	6	2.218.376	16	5.902.763	16	5.902.763	6	2.218.376
MES 11	6	2.218.376	18	6.640.608	18	6.640.608	6	2.218.376
MES 12	6	2.218.376	16	5.902.763	16	5.902.763	6	2.218.376
TOTALES			200	73.784.532	200	73.699.210		

Tabla 63. Inventario - año 5 - escenario pesimista

PERIODO	4 Gls. 15813								6 Gls. 96877							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	6	1.048.916	6	1.054.672	6	1.048.916	6	1.054.672	6	730.070	21	2.609.909	21	2.584.356	6	755.622
MES 2	6	1.054.672	8	1.476.541	8	1.476.541	6	1.054.672	6	755.622	29	3.653.872	29	3.653.872	6	755.622
MES 3	6	1.054.672	10	1.898.410	10	1.898.410	6	1.054.672	6	755.622	37	4.697.835	37	4.697.835	6	755.622
MES 4	6	1.054.672	13	2.320.279	13	2.320.279	6	1.054.672	6	755.622	46	5.741.799	46	5.741.799	6	755.622
MES 5	6	1.054.672	12	2.109.345	12	2.109.345	6	1.054.672	6	755.622	41	5.219.817	41	5.219.817	6	755.622
MES 6	6	1.054.672	13	2.320.279	13	2.320.279	6	1.054.672	6	755.622	46	5.741.799	46	5.741.799	6	755.622
MES 7	6	1.054.672	9	1.687.476	9	1.687.476	6	1.054.672	6	755.622	33	4.175.854	33	4.175.854	6	755.622
MES 8	6	1.054.672	8	1.476.541	8	1.476.541	6	1.054.672	6	755.622	29	3.653.872	29	3.653.872	6	755.622
MES 9	6	1.054.672	8	1.476.541	8	1.476.541	6	1.054.672	6	755.622	29	3.653.872	29	3.653.872	6	755.622
MES 10	6	1.054.672	9	1.687.476	9	1.687.476	6	1.054.672	6	755.622	33	4.175.854	33	4.175.854	6	755.622
MES 11	6	1.054.672	10	1.898.410	10	1.898.410	6	1.054.672	6	755.622	37	4.697.835	37	4.697.835	6	755.622
MES 12	6	1.054.672	9	1.687.476	9	1.687.476	6	1.054.672	6	755.622	33	4.175.854	33	4.175.854	6	755.622
TOTALES			116	21.093.445	116	21.087.689					414	52.198.171	381	47.996.765		

PERIODO	9 Gls. 96882								12 Gls. 96887							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	6	910.543	8	1.302.031	8	1.270.162	6	942.412	6	1.162.430	17	3.457.412	17	3.457.412	6	1.162.430
MES 2	6	942.412	12	1.822.843	12	1.822.843	6	942.412	6	1.162.430	23	4.840.377	23	4.840.377	6	1.162.430
MES 3	6	942.412	15	2.343.655	15	2.343.655	6	942.412	6	1.162.430	30	6.223.342	30	6.223.342	6	1.162.430
MES 4	6	942.412	18	2.864.467	18	2.864.467	6	942.412	6	1.162.430	36	7.606.307	36	7.606.307	6	1.162.430
MES 5	6	942.412	17	2.604.061	17	2.604.061	6	942.412	6	1.162.430	33	6.914.825	33	6.914.825	6	1.162.430
MES 6	6	942.412	18	2.864.467	18	2.864.467	6	942.412	6	1.162.430	36	7.606.307	36	7.606.307	6	1.162.430
MES 7	6	942.412	13	2.083.249	13	2.083.249	6	942.412	6	1.162.430	27	5.531.860	27	5.531.860	6	1.162.430
MES 8	6	942.412	12	1.822.843	12	1.822.843	6	942.412	6	1.162.430	23	4.840.377	23	4.840.377	6	1.162.430
MES 9	6	942.412	12	1.822.843	12	1.822.843	6	942.412	6	1.162.430	23	4.840.377	23	4.840.377	6	1.162.430
MES 10	6	942.412	13	2.083.249	13	2.083.249	6	942.412	6	1.162.430	27	5.531.860	27	5.531.860	6	1.162.430
MES 11	6	942.412	15	2.343.655	15	2.343.655	6	942.412	6	1.162.430	30	6.223.342	30	6.223.342	6	1.162.430
MES 12	6	942.412	13	2.083.249	13	2.083.249	6	942.412	6	1.162.430	27	5.531.860	27	5.531.860	6	1.162.430
TOTALES			166	26.040.610	166	26.008.741					332	69.148.249	332	69.148.249		

PERIODO	14 Gls. 16718								16 Gls. 96897							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO		SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	6	1.611.465	7	2.073.883	7	2.017.482	6	1.667.866	6	1.972.248	13	4.512.346	13	4.443.317	6	2.041.276
MES 2	6	1.667.866	10	2.903.436	10	2.903.436	6	1.667.866	6	2.041.276	19	6.317.284	19	6.317.284	6	2.041.276
MES 3	6	1.667.866	13	3.732.990	13	3.732.990	6	1.667.866	6	2.041.276	24	8.122.222	24	8.122.222	6	2.041.276
MES 4	6	1.667.866	16	4.562.543	16	4.562.543	6	1.667.866	6	2.041.276	29	9.927.160	29	9.927.160	6	2.041.276
MES 5	6	1.667.866	15	4.147.766	15	4.147.766	6	1.667.866	6	2.041.276	27	9.024.691	27	9.024.691	6	2.041.276
MES 6	6	1.667.866	16	4.562.543	16	4.562.543	6	1.667.866	6	2.041.276	29	9.927.160	29	9.927.160	6	2.041.276
MES 7	6	1.667.866	12	3.318.213	12	3.318.213	6	1.667.866	6	2.041.276	21	7.219.753	21	7.219.753	6	2.041.276
MES 8	6	1.667.866	10	2.903.436	10	2.903.436	6	1.667.866	6	2.041.276	19	6.317.284	19	6.317.284	6	2.041.276
MES 9	6	1.667.866	10	2.903.436	10	2.903.436	6	1.667.866	6	2.041.276	19	6.317.284	19	6.317.284	6	2.041.276
MES 10	6	1.667.866	12	3.318.213	12	3.318.213	6	1.667.866	6	2.041.276	21	7.219.753	21	7.219.753	6	2.041.276
MES 11	6	1.667.866	13	3.732.990	13	3.732.990	6	1.667.866	6	2.041.276	24	8.122.222	24	8.122.222	6	2.041.276
MES 12	6	1.667.866	12	3.318.213	12	3.318.213	6	1.667.866	6	2.041.276	21	7.219.753	21	7.219.753	6	2.041.276
TOTALES			149	41.477.662	149	41.421.260					265	90.246.912	265	90.177.883		

PERIODO	16 Gls. 18723							
	SALDO INICIAL		ENTRADAS		SALIDAS		SALDO	
	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR	UNIDADES	VALOR
MES 1	6	2.307.111	11	4.288.770	11	4.208.021	6	2.387.860
MES 2	6	2.387.860	15	6.004.278	15	6.004.278	6	2.387.860
MES 3	6	2.387.860	19	7.719.786	19	7.719.786	6	2.387.860
MES 4	6	2.387.860	24	9.435.294	24	9.435.294	6	2.387.860
MES 5	6	2.387.860	22	8.577.540	22	8.577.540	6	2.387.860
MES 6	6	2.387.860	24	9.435.294	24	9.435.294	6	2.387.860
MES 7	6	2.387.860	17	6.862.032	17	6.862.032	6	2.387.860
MES 8	6	2.387.860	15	6.004.278	15	6.004.278	6	2.387.860
MES 9	6	2.387.860	15	6.004.278	15	6.004.278	6	2.387.860
MES 10	6	2.387.860	17	6.862.032	17	6.862.032	6	2.387.860
MES 11	6	2.387.860	19	7.719.786	19	7.719.786	6	2.387.860
MES 12	6	2.387.860	17	6.862.032	17	6.862.032	6	2.387.860
TOTALES			216	85.775.404	216	85.694.655		

Sistema de inventario

Con el fin de registrar y controlar los inventarios, de acuerdo con la magnitud de los negocios, el volumen de ventas estimadas por el estudio de mercados y las existencias de mercancías calculadas; la comercializadora ROAMSI E.U., elegirá el sistema que mejor se adapte a sus necesidades, por consiguiente, se considerará el siguiente.

Sistema de inventario permanente

A través de este sistema la empresa conoce el valor de la mercancía en existencia en cualquier momento, sin necesidad de realizar un inventario físico, debido a que, los movimientos de compra-venta de mercancías se registra directamente en una cuenta denominada (mercancías no fabricadas por la empresa) a precio de costo.

Valoración de inventarios

Como la empresa debe valorar sus mercancías para determinar el valor de sus inventarios, el costo y la utilidad en ventas en cada periodo contable; se utilizara el método denominado **PEPS primeras en entrar primeras en salir**.

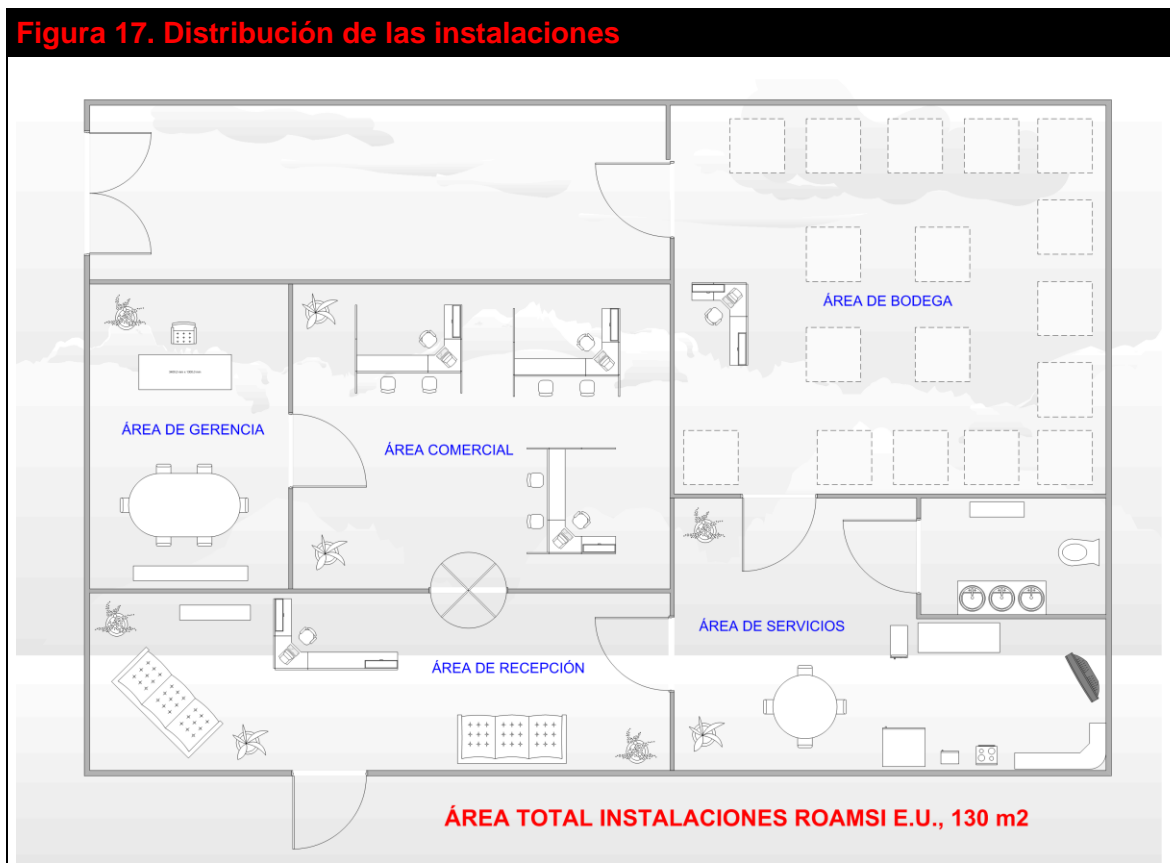
Política de inventarios

Para el manejo del inventario se debe propender a la filosofía del JIT (Justo A Tiempo), de igual manera, se utilizara medios informáticos para el registro de los movimientos.

4.8 DISTRIBUCIÓN DE LAS OFICINAS

El área requerida para el desarrollo de las actividades de comercialización y su distribución de conformidad con la estrategia de negocios es de **130 m2.**, los cuales procederán del área total de construcción de la empresa **Ferretería Industrial S.A.** que es de **4.335 m2**, de los cuales la **comercializadora ROAMSI E.U.**, subarrendara el **3%** de las mismas (**130 m2.**).

El siguiente plano muestra la localización de cada área de gestión de acuerdo a la localización real y la negociación comercial efectuada con la empresa “**Ferretería Industrial S.A.**”, la siguiente figura muestra tal distribución.



Esta distribución ofrece al proceso de comercialización el beneficio de un flujo de mercancías eficaz al existir una organización óptima de las estanterías que coadyuvan en una mejor operatividad, de igual manera, la asignación de cada uno de los departamentos requeridos “mercadeo y administrativo” permiten aportar valor al proceso logístico.

4.8.1 Instalaciones y equipos

A continuación se relacionan y describen la cantidad de instalaciones y equipos requeridos por la empresa ROAMSI E.U.

Tabla 64. Instalaciones y equipos requeridos (inicio del periodo)

Nombre	Unidad de medida	Cantidad	Valor Unitario	Valor Total
Estanteria Metalica	Unidad	17	\$ 300.000	\$ 5.100.000
Computador e Impresora	Unidad	6	\$ 1.950.000	\$ 11.700.000
Equipos de oficina	Global	1	\$ 3.500.000	\$ 3.500.000
Oficce y Heisson	Unidad	6	\$ 500.000	\$ 3.000.000
Modulo para Oficina	Mz	15	\$ 1.000.000	\$ 15.000.000
Total Inversion Inicial				\$ 38.300.000

4.8.2 Capacidad instalada

Para determinar este aspecto, se procede a tomar algunos aspectos relevantes que inciden directamente en la definición de la capacidad, estos son:

- ✚ El área de la bodega que es de $7 \times 7 = 49$ m².
- ✚ Las dimensiones del embalaje que son de 50 frente x 50 profundidad x 80 alto
- ✚ La cantidad de estanterías existentes que es de 17 con altura de 2 m.
- ✚ El número de ejecutivos de cuenta que son $3 + 1 = 4$.

Tabla 65. Capacidad instalada por periodos de tiempo (primer Año)

Área de Bodega en M ³	49			
Área de Estanterías	34			
Medidas de embalaje	0,50	0,50	1,00	0,25
No. De Estanterías	17			
Capacidad por estantería	8			
Capacidad por nivel	4			
Medidas de la estantería	1,00	1,00	2,00	2,00
Capacidad de las estanterías	136			
	Día	Semana	Mes	Año
	4	31	136	1632

Efectuado el análisis anterior, se deduce que la comercializadora ROAMSI E.U., tiene la capacidad logística para un flujo de producto **mensual de 136 unidades de aspiradoras.**

4.8.3 Recursos tecnológicos

Los diferentes elementos requeridos para el montaje de la comercializadora ROAMSI E.U., se encuentran enmarcados en los siguientes aspectos definidos como tecnología dura, blanda y know how:

Tabla 66. Descripción de recursos tecnológicos	
Tecnología dura	
Esteras de metal	
Computadores	
Muebles y enseres	
Muebles y enseres de oficina	
Tecnología blanda	
Flujo del proceso de comercialización de aspiradoras	
Plan de calidad del proceso de comercialización de aspiradoras	
Formatos para programación diaria de recorridos	
Software especializado denominado HAISSON	
Know how	
La experticia del gestor en el sector y en la comercialización	

4.9 SISTEMAS DE CONTROL Y POLÍTICAS DE MEJORA CONTINUA

Sistemas de control

Se toma como referente la **cadena de valor**, debido a que, en ella se resaltan aquellos procesos relevantes que inciden favorablemente en el modelo de comercialización de aspiradoras implementado por la empresa.

Como consecuencia, estos procesos específicos se encuentran soportados por varias actividades de apoyo que deben ser cuidadosamente ejecutadas y controladas por el equipo interdisciplinario de la organización. En este sentido, como herramienta fundamental se dispone de los diferentes **indicadores de gestión** del BSC para determinar cuales son las medidas que se deben tomar para corregir posibles desviaciones en los procesos, también se dispone de **formatos de registro**, por cuanto, sirven para realizar el seguimiento, la trazabilidad y las acciones correctivas necesarias. Esto ofrece un panorama general del negocio basado en un marco del compromiso hacia el cliente a través de un eficiente desarrollo logístico y productivo en la comercialización.

Políticas de mejora continúa

La comercializadora ROAMSI E.U., buscando implementar un modelo de gestión de calidad, deberá cumplir las siguientes políticas:

✚ Se debe ajustar al máximo nuestra producción de conformidad con las especificaciones solicitadas por nuestros clientes potenciales.

- ✚ Hay que fomentar el continuo mejoramiento de los procesos y prevenir las no conformidades en la comercialización de aspiradoras a través de una permanente apropiación de las actividades en la cadena de valor.
- ✚ Deben asignarse los recursos necesarios para mantener y mejorar nuestros procesos.
- ✚ Hay que realizar mediciones a través de indicadores de gestión para garantizar el seguimiento y adecuación continua de los procesos.
- ✚ Se debe buscar el compromiso e identificación de todos los beneficiarios respecto de la Visión, Misión, Objetivos y Políticas.
- ✚ La alta gerencia debe velar por que el trabajo se desarrolle en forma segura, con espíritu de mejoramiento continuo y trabajo en equipo.

5 ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL, GTH Y MARCO LEGAL

5.1 AMBIENTE Y CULTURA ORGANIZACIONAL

Se incorporara el modelo **sistémico** como directriz en la comercializadora ROAMSI E.U., debido a que, permite la creación de un sistema de significación compartida entre todo el talento humano de la empresa; en este sentido indica que se determina y ejerce gran influencia sobre su comportamiento y en gran medida sobre la forma en que actuarán los empleados en la búsqueda de la diferenciación compartida, la cual se encuentra directamente relacionada con el sistema de **valores corporativos compartidos**.

5.2 OBJETIVOS ORGANIZACIONALES

Corto plazo

- ✚ Generar 6 puestos de trabajo durante el primer año.
- ✚ Haber iniciado la implementación de sistemas de gestión de la calidad norma ISO9001.

Mediano plazo

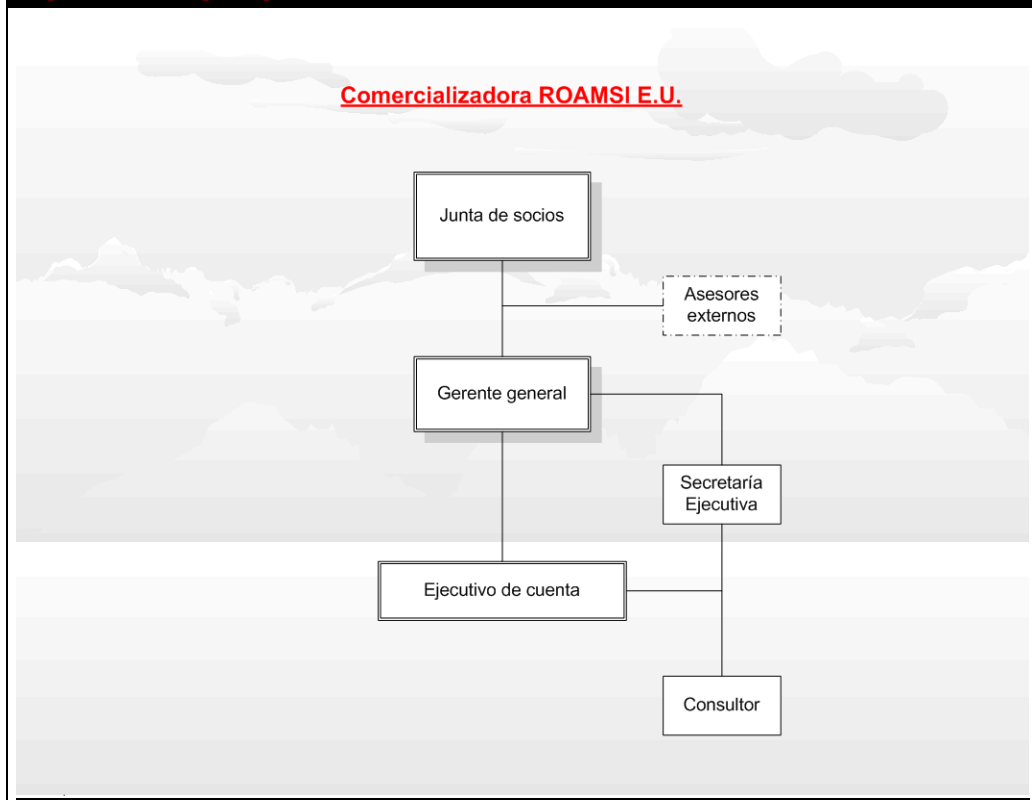
- ✚ Tener contratados permanentemente 8 trabajadores.
- ✚ Garantizar una estructura organizacional dinámica y centrada en los procesos de gestión con un sistema de información que facilite la toma de decisiones y el logro de los objetivos.

Largo plazo

- ✚ Mantener una planta permanente de 10 trabajadores en todas las áreas de gestión.
- ✚ Obtener la certificación en sistemas de gestión de la calidad ISO9001.

5.3 ORGANIGRAMA

Figura 18. Organigrama Comercializadora ROAMSI E.U.

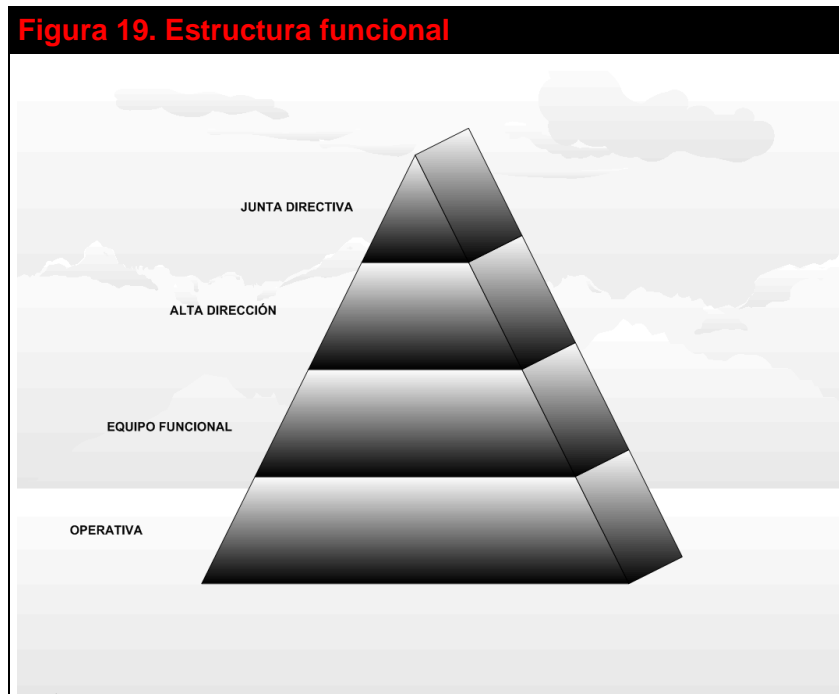


La anterior distribución, así como el tipo de departamentalización diseñado es el más adecuado, por cuanto se acomoda a la estrategia de negocios de la comercializadora ROAMSI E.U., “**liderazgo en costos enfocada en un sector**”, al igual que los objetivos planteados para las áreas funcionales.

Estructura organizacional

Debido a que, en la estructura organizacional se puede especificar las relaciones formales de dependencia, los procedimientos, los controles y las líneas de autoridad de la comercializadora, al igual que las relaciones de dependencia de los diferentes procesos para la toma de decisiones, esta se establece de acuerdo con el modelo de negocios propuesto para la comercialización de aspiradoras industriales y semi industriales, como consecuencia, se utilizara la denominada **estructura funcional**.

La estructura funcional la constituyen un ejecutivo en jefe y un equipo administrativo o funcional pequeño adjudicado a las líneas de funciones en las áreas dominantes de la organización “ventas” y uno operativo.



Esta estructura permite la especialización en las diversas funciones, facilitando con ello la posibilidad de compartir activamente el conocimiento dentro de cada área funcional.

Ventajas

Esta estructura sigue el principio de la especialización por ocupaciones donde se procura la utilización al máximo de las personas.

Desventajas

En la estructura la orientación a las funciones puede tener un efecto negativo en la coordinación, así como en la comunicación de quienes ejecutan las distintas funciones de la organización.

5.4 PERFILES DE CARGO

La estrategia de negocios a utilizar requiere de un equipo interdisciplinario conformado por **cuatro cargos** que serán los directamente responsables de la ejecución de todas las actividades requeridas por la comercializadora ROAMSI E.U.

Tabla 67. Especificación de cargos	
Nombre del cargo	Departamento al que pertenece
Gerente general	Alta Dirección
Secretaria	Dirección Administrativa
Ejecutivo de cuenta	Dirección Comercial
Operario de bodega	Dirección Administrativa

En las tablas 84, 85, 86 y 87. Ficha de especificaciones del cargo¹⁵, se puede apreciar los parámetros requeridos respecto de los cargos necesitados y asignados en la estructura organizacional.

¹⁵ Fuente: EAN estudio de factibilidad técnico económica de la marca propia de gel para el cabello People Crazy – 2007, página 81 – modelo ficha de especificaciones del cargo”.

Tabla 68. Ficha de especificaciones del cargo (Gerente General)

Nombre del cargo	Gerente General	
Departamento	Alta Dirección	
Descripción del cargo	Representar a la empresa, coordinar que todos los procesos se efectúen eficientemente, medir la ejecución de trabajo de los empleados de acuerdo a las funciones. Mantener un ambiente de trabajo óptimo y crear políticas generales de liderazgo. Realizar en forma permanente seguimiento a los asesores comerciales, realizar reuniones de venta y clínicas de ventas, garantizar una permanente motivación a los asesores comerciales para que cumplan con la cuota de ventas mensual	
Criterios de selección		
Escolaridad	Profesional en Administración de empresas o economía.	
Experiencia profesional	5 años en empresas de comercialización	
Condiciones de trabajo	En oficina y en la calle	
Tipo de tarea	Gerencial estratégica y comercial	
Características psicológicas	Altos procesos de análisis, Discriminación de la información, Óptimas pautas de relación interpersonal, Capacidad para liderar, diseño de procesos de creatividad, Altos procesos de memorización, Discriminación de información, Adecuadas pautas de relación interpersonal, Capacidad de dirigir y delegar funciones, Procesos de atención y escucha adecuados	
Características físicas	Capacidad para manejar el estrés durante el 90% de las 8 horas de trabajo	
Relaciones humanas	Afinidad para liderar equipos de trabajo	
Conocimientos necesarios	Del proceso empresarial y comercial, inglés hablado y escrito 90%, don de mando, liderazgo, trabajo en equipo, pensamiento estratégico, toma de decisiones y solución de problemas	
Pruebas que se aplicaran		
Entrevista estructurada	Prueba de personalidad	Prueba de conocimientos
Indicaciones	Realización de examen medico	
Contraindicaciones	Según resultado del examen medico	

Tabla 69. Ficha de especificaciones del cargo (Secretaria)

Nombre del cargo	Secretaria	
Departamento	Dirección Administrativa	
Descripción del cargo	Atención al cliente interno y externo, manejo de conmutador, redacción y elaboración de correspondencia, mantenimiento del archivo, control de la agenda gerencial, manejo de la caja menor	
Criterios de selección		
Escolaridad	Secretariado y conocimientos en sistemas	
Experiencia profesional	5 años en empresas de comerciales	
Condiciones de trabajo	En oficina	
Tipo de tarea	Operativa	
Características psicológicas	Excelentes procesos de memorización, Organización de la información, Control de actividades, Adecuadas pautas de relación interpersonal, Procesos de atención y escucha adecuados	
Características físicas	Capacidad para estar sentada durante el 90% de las 8 horas de trabajo, Tolerancia al estrés	
Relaciones humanas	Colaboración y cooperación	
Conocimientos necesarios	Del sistema Office, Dominio del ingles 60%, Del manejo de la correspondencia, De la producción escrita de textos, Del manejo de la caja menor, De causaciones de contabilidad	
Pruebas que se aplicaran		
Entrevista semi-estructurada	Prueba de personalidad, psicométrica	Prueba de conocimientos
Indicaciones	Realización de examen medico	
Contraindicaciones	Según resultado del examen medico	

Tabla 70. Ficha de especificaciones del cargo (Ejecutivo de Cuenta)

Nombre del cargo	Ejecutivo de Cuenta	
Departamento	Dirección Comercial	
Descripción del cargo	Atención integral del canal de ventas, responsabilidad por la ejecución de las ventas, ofrecimiento el producto, recepción de los pedidos, asesoría y verificación de las entregas y del servicio post venta	
Criterios de selección		
Escolaridad	Técnico profesional en mercadeo y ventas	
Experiencia profesional	4 años en actividades de ventas	
Condiciones de trabajo	Calor, polvo, olor, ruido	
Tipo de tarea	Operativa, organización, ejecución y control	
Características psicológicas	Planeación de actividades, Organización de la información, Adecuados procesos de memorización, excelentes pautas de relación interpersonal, Buenos procesos de atención y escucha	
Características físicas	Capacidad para moverse durante el 90% de las 8 horas de trabajo, Tolerancia al olor, calor, estrés y ruido	
Relaciones humanas	Excelentes relaciones interpersonales y afinidad para trabajar en equipo	
Conocimientos necesarios	Conocimiento básico de las ventas comerciales y aparatos de uso domestico, así como de las características, especificaciones y cualidades de las aspiradoras a ofrecer (no aplica como predominante para el proceso de selección)	
Pruebas que se aplicaran		
Entrevista semi-estructurada	Prueba de personalidad	Prueba de conocimientos
Indicaciones	Realización de examen medico	
Contraindicaciones	Según resultado del examen medico	

Tabla 71. Ficha de especificaciones del cargo (Operario de Bodega)

Nombre del cargo	Operario de bodega	
Departamento	Dirección Administrativa	
Descripción del cargo	Ejecutar completamente todas las actividades operativas relacionadas con la bodega	
Criterios de selección		
Escolaridad	Bachillerato	
Experiencia profesional	5 años en labores operativas similares	
Condiciones de trabajo	Calor, polvo, olor, ruido	
Tipo de tarea	Operativa	
Características psicológicas	Capacidad para asumir funciones, roles y tareas. Habilidades viso espaciales y viso manuales, organización y control de inventarios	
Características físicas	Buen estado físico para mover cajas, Capacidad para maniobrar equipos y herramientas específicas, Tolerancia al calor, polvo, olor y ruido	
Relaciones humanas	Colaboración y cooperación	
Conocimientos necesarios	Conocimiento específico del manejo de inventarios y de una bodega	
Pruebas que se aplicaran		
Entrevista semi-estructurada	Prueba de psicométrica	Prueba de conocimientos
Indicaciones	Realización de examen medico	
Contraindicaciones	Según resultado del examen medico	

5.5 POLITICAS DE LA GESTION DEL TALENTO HUMANO

Los diferentes aspectos implícitos en la dirección de la gestión del talento humano a saber: admisión, aplicación, compensación, desarrollo, mantenimiento y monitoreo requiere del establecimiento de políticas que sirvan de derrotero para el buen desempeño de las mismas.

5.5.1 Contratación

- ✚ Los aspirantes reclutados, para acceder al proceso de selección deberán presentar todas las referencias.
- ✚ Todas las referencias solicitadas deberán ser verificadas.
- ✚ Se debe seleccionar el personal que reúna las más altas puntuaciones.
- ✚ Para los procesos de selección del personal, el gerente general desarrollara la función total del proceso.
- ✚ La técnica de selección ha emplearse será la entrevista, se realizaran pruebas de conocimientos, psicométricas y de personalidad.
- ✚ A las personas que sean contratadas, se les deberá formalizar con un contrato a término indefinido.
- ✚ Se deberá realizar examen medico de ingreso a las personas contratadas.

5.5.2 Entrenamiento

- ✚ El gerente general será el encargado por el desarrollo del proceso de entrenamiento a los nuevos trabajadores, enseñando la cultura organizacional, la misión, la visión, las políticas y las habilidades básicas que se requieren para desempeñar sus cargos.
- ✚ El gerente general será el encargado de indicar al equipo comercial todas las actividades relevantes que definen el formato de negocio, así como la manera de lograr la ventaja competitiva y de cómo hacerla sostenible haciendo principalmente énfasis en los beneficios y características de las aspiradoras.
- ✚ La capacitación para el manejo de las aspiradoras estará a cargo del representante de la marca RODGID en Colombia.
- ✚ El equipo funcional deberá asistir anualmente a seminarios, cursos y eventos que impliquen avances y perfeccionamiento en la especialidad.

5.5.3 Evaluación de desempeño

- ✚ El gerente general es el encargado de evaluar el desempeño del personal.

- ✚ Se evaluara semestralmente el desempeño del personal.
- ✚ El sistema de evaluación a utilizar consiste en las escalas de medición graficas.
- ✚ Se valorara el conocimiento técnico para la comercialización, la conceptualización de los factores claves en la gestión comercial y la experticia en el conocimiento idóneo de la logística operativa para el almacenaje y la distribución del producto.

5.5.4 Sistemas de compensación

La evaluación y clasificación de cargos se establece con técnicas tradicionales de comparación sistemática, por cuanto, sirven para definir la estructura salarial.

La política salarial relacionada con asuntos de remuneración básica se encuentra enmarcada por el cumplimiento de la legislación laboral colombiana vigente.

La siguiente tabla indica el análisis y la asignación salarial adjudicada a cada uno de los cargos definidos en la estructura salarial de la comercializadora ROAMSI E.U.

Tabla 72. Administracion de salarios

Cargo		Gerente General		
Tipo de Salario	No. Integral	Dias mensuales	Absorcion	
Valor Salario Mensual	\$ 2.500.000	30	100%	\$ 2.500.000
Numero de personas en el cargo		1		
Valor Salario Mensual Total				\$ 2.500.000

Cargo		Secretaria Ejecutiva		
Tipo de Salario	No. Integral	Dias mensuales	Absorcion	
Valor Salario Mensual	\$ 700.000	30	100%	\$ 700.000
Numero de personas en el cargo		1		
Valor Salario Mensual Total				\$ 700.000

Cargo		Ejecutivo de Cuenta		
Tipo de Salario	No. Integral	Dias mensuales	Absorcion	
Valor Salario Mensual	\$ 1.000.000	30	100%	\$ 1.000.000
Numero de personas en el cargo		3		
Valor Salario Mensual Total				\$ 1.000.000

Cargo		Operario de Bodega		
Tipo de Salario	No. Integral	Dias mensuales	Absorcion	
Valor Salario Mensual	\$ 600.000	30	100%	\$ 600.000
Numero de personas en el cargo		1		
Valor Salario Mensual Total				\$ 600.000

Valor salarios totales mensuales				\$ 4.800.000
---	--	--	--	---------------------

5.6 FILOSOFÍA DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

5.6.1 Modelo administrativo

La **estructura funcional** con un enfoque sistémico es la que más se ajusta a las características de la comercializadora, debido a que, considera la organización como un todo, es abierta para el intercambio de la información y coadyuva con su medio ambiente buscando de esta manera un equilibrio interno con cierta tendencia a volverse cada vez más especializada en sus cargos.

5.6.2 Visión

En diez años, nos vemos como una empresa mediana, con un muy buen posicionamiento en la ciudad de Bogotá D.C. líderes en la comercialización de aspiradoras industriales y semi industriales con una participación en mercado del 20%, sólido financieramente, con eficientes sistemas de comercialización que permitan alcanzar una importante

participación en el mercado de aspiradoras industriales y semi industriales, generando la rentabilidad esperada para permanecer, crecer y retribuir adecuadamente a todos los directamente involucrados en el proceso.

5.6.3 Misión

Comercializadora ROAMSI E.U. es una empresa comercializadora de aspiradoras industriales y semi-industriales de alta calidad para la industria, el comercio en general y para consumo masivo, que ofrece un excelente servicio y representación de los productos, para la mejora en el aseo de los espacios y ambientes en general con un alto nivel de compromiso para la satisfacción de todos sus clientes.

5.6.4 Valores

En ROAMSI E.U., propiciamos entre nuestro talento humano la mejora continua a través de la apropiación de cada uno de los elementos que definen nuestra cultura organizacional, como consecuencia se tienen definidos los siguientes valores:

- ✚ Buscamos la agilidad en los procesos de comercialización que desarrollamos en el mercado de las aspiradoras industriales y semi industriales.
- ✚ Propendemos por la solidaridad y actitud de servicio.
- ✚ Creemos en la firmeza y empeño por las labores administrativas, comerciales y operativas.
- ✚ Promulgamos por que exista amor hacia el trabajo que realizamos.
- ✚ Trabajamos con una vocación de servicio al cliente interno y externo.

5.7 SIMULACIÓN DEL PRESUPUESTO DE COSTOS SALÁRIALES Y COSTOS FIJOS

5.7.1 Escenario probable

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.500.000	-	2.500.000	-	756.659	1	3.256.659	271.280	2.713	271.280	135.477	680.749
Secretaria Ejecutiva	700.000	-	700.000	62.300	-	1	762.300	63.500	635	63.500	31.712	159.346
Ejecutivo de Cuenta	700.000	-	700.000	-	645.928	3	4.037.784	336.347	3.363	336.347	167.972	844.030
Operario de Bodega	600.000	-	600.000	62.300	-	1	662.300	55.170	552	55.170	27.552	138.443
TOTALES	4.500.000		4.500.000	124.600	1.402.587	6	8.719.043	726.296	7.263	726.296	362.712	1.822.568
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.500.000	-	2.500.000	-	756.659	1	3.256.659	276.816	390.799	17.000	684.615	
Secretaria Ejecutiva	700.000	-	700.000	62.300	-	1	762.300	64.796	91.476	3.979	160.251	
Ejecutivo de Cuenta	700.000	-	700.000	-	645.928	3	4.037.784	343.212	484.534	21.077	848.823	
Operario de Bodega	600.000	-	600.000	62.300	-	1	662.300	56.296	79.476	3.457	139.229	
TOTALES	4.500.000		4.500.000	124.600	1.402.587	6	8.719.043	741.119	1.046.285	45.513	1.832.917	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.500.000	-	2.500.000	-	756.659	1	3.256.659	130.266	97.700	65.133	293.099	
Secretaria Ejecutiva	700.000	-	700.000	62.300	-	1	762.300	30.492	22.869	15.246	68.607	
Ejecutivo de Cuenta	700.000	-	700.000	-	645.928	3	4.037.784	161.511	121.134	80.756	363.401	
Operario de Bodega	600.000	-	600.000	62.300	-	1	662.300	26.492	19.869	13.246	59.607	
TOTALES	4.500.000		4.500.000	124.600	1.402.587	6	8.719.043	348.762	261.571	174.381	784.714	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											13.159.241	

Tabla 74. Gastos salariales - año 2 - escenario probable

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.500.000	4,0%	2.600.000	-	865.617	1	3.465.617	288.686	2.887	288.686	144.170	724.428
Secretaria Ejecutiva	700.000	4,0%	728.000	64.792	-	1	792.792	66.040	660	66.040	32.980	165.720
Ejecutivo de Cuenta	700.000	4,0%	728.000	-	738.942	3	4.400.825	366.589	3.666	366.589	183.074	919.918
Operario de Bodega	600.000	4,0%	624.000	64.792	-	1	688.792	57.376	574	57.376	28.654	143.980
TOTALES	4.500.000		4.680.000	129.584	1.604.559	6	9.348.026	778.691	7.787	778.691	388.878	1.954.046
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.500.000	4,0%	2.600.000	-	865.617	1	3.465.617	294.577	415.874	18.091	728.542	
Secretaria Ejecutiva	700.000	4,0%	728.000	64.792	-	1	792.792	67.387	95.135	4.138	166.661	
Ejecutivo de Cuenta	700.000	4,0%	728.000	-	738.942	3	4.400.825	374.070	528.099	22.972	925.141	
Operario de Bodega	600.000	4,0%	624.000	64.792	-	1	688.792	58.547	82.655	3.595	144.798	
TOTALES	4.500.000		4.680.000	129.584	1.604.559	6	9.348.026	794.582	1.121.763	48.797	1.965.142	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.500.000	4,0%	2.600.000	-	865.617	1	3.465.617	138.625	103.969	69.312	311.906	
Secretaria Ejecutiva	700.000	4,0%	728.000	64.792	-	1	792.792	31.712	23.784	15.856	71.351	
Ejecutivo de Cuenta	700.000	4,0%	728.000	-	738.942	3	4.400.825	176.033	132.025	88.016	396.074	
Operario de Bodega	600.000	4,0%	624.000	64.792	-	1	688.792	27.552	20.664	13.776	61.991	
TOTALES	4.500.000		4.680.000	129.584	1.604.559	6	9.348.026	373.921	280.441	186.961	841.322	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											14.108.537	

Tabla 75. Gastos salariales - año 3 - escenario probable

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.600.000	3,5%	2.691.000	-	889.358	1	3.580.358	298.244	2.982	298.244	148.943	748.413
Secretaria Ejecutiva	728.000	3,5%	753.480	67.060	-	1	820.540	68.351	684	68.351	34.134	171.520
Ejecutivo de Cuenta	676.000	3,5%	699.660	-	661.010	4	5.442.679	453.375	4.534	453.375	226.415	1.137.699
Operario de Bodega	624.000	3,5%	645.840	67.060	-	1	712.900	59.385	594	59.385	29.657	149.020
TOTALES	4.628.000		4.789.980	134.119	1.550.368	7	10.556.477	879.355	8.794	879.355	439.149	2.206.652
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.600.000	3,5%	2.691.000	-	889.358	1	3.580.358	304.330	429.643	18.689	752.663	
Secretaria Ejecutiva	728.000	3,5%	753.480	67.060	-	1	820.540	69.746	98.465	68.351	236.562	
Ejecutivo de Cuenta	676.000	3,5%	699.660	-	661.010	4	5.442.679	462.628	653.121	453.375	1.569.124	
Operario de Bodega	624.000	3,5%	645.840	67.060	-	1	712.900	60.596	85.548	59.385	205.529	
TOTALES	4.628.000		4.789.980	134.119	1.550.368	7	10.556.477	897.301	1.266.777	599.800	2.763.878	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.600.000	3,5%	2.691.000	-	889.358	1	3.580.358	143.214	107.411	71.607	322.232	
Secretaria Ejecutiva	728.000	3,5%	753.480	67.060	-	1	820.540	32.822	24.616	16.411	73.849	
Ejecutivo de Cuenta	676.000	3,5%	699.660	-	661.010	4	5.442.679	217.707	163.280	108.854	489.841	
Operario de Bodega	624.000	3,5%	645.840	67.060	-	1	712.900	28.516	21.387	14.258	64.161	
TOTALES	4.628.000		4.789.980	134.119	1.550.368	7	10.556.477	422.259	316.694	211.130	950.083	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											16.477.089	

Tabla 75. Gastos salariales - año 3 - escenario probable

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	$\frac{((A0)+(A1)+(A2))^*}{(B0)=(C0)}$	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	$(D0+E0+F0+G0)$
Gerente General	2.600.000	3,5%	2.691.000	-	889.358	1	3.580.358	298.244	2.982	298.244	148.943	748.413
Secretaria Ejecutiva	728.000	3,5%	753.480	67.060	-	1	820.540	68.351	684	68.351	34.134	171.520
Ejecutivo de Cuenta	728.000	3,5%	753.480	-	661.010	4	5.657.959	471.308	4.713	471.308	235.371	1.182.700
Operario de Bodega	624.000	3,5%	645.840	67.060	-	1	712.900	59.385	594	59.385	29.657	149.020
TOTALES	4.680.000		4.843.800	134.119	1.550.368	7	10.771.757	897.287	8.973	897.287	448.105	2.251.653
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	$\frac{((A0)+(A1)+(A2))^*}{(B0)=(C0)}$	(I0)	(J0)	(K0)	$(I0+J0+K0)$	
Gerente General	2.600.000	3,5%	2.691.000	-	889.358	1	3.580.358	304.330	429.643	18.689	752.663	
Secretaria Ejecutiva	728.000	3,5%	753.480	67.060	-	1	820.540	69.746	98.465	4.283	172.494	
Ejecutivo de Cuenta	728.000	3,5%	753.480	-	661.010	4	5.657.959	480.926	678.955	29.535	1.189.416	
Operario de Bodega	624.000	3,5%	645.840	67.060	-	1	712.900	60.596	85.548	3.721	149.866	
TOTALES	4.680.000		4.843.800	134.119	1.550.368	7	10.771.757	915.599	1.292.611	56.229	2.264.439	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	$\frac{((A0)+(A1)+(A2))^*}{(B0)=(C0)}$	(M0)	(N0)	(Ñ0)	$(M0+N0+Ñ0)$	
Gerente General	2.600.000	3,5%	2.691.000	-	889.358	1	3.580.358	143.214	107.411	71.607	322.232	
Secretaria Ejecutiva	728.000	3,5%	753.480	67.060	-	1	820.540	32.822	24.616	16.411	73.849	
Ejecutivo de Cuenta	728.000	3,5%	753.480	-	661.010	4	5.657.959	226.318	169.739	113.159	509.216	
Operario de Bodega	624.000	3,5%	645.840	67.060	-	1	712.900	28.516	21.387	14.258	64.161	
TOTALES	4.680.000		4.843.800	134.119	1.550.368	7	10.771.757	430.870	323.153	215.435	969.458	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											16.257.306	

Tabla 76. Gastos salariales - año 4 - escenario probable

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.691.000	3,5%	2.785.185	-	992.647	1	3.777.832	314.693	3.147	314.693	157.158	789.692
Secretaria Ejecutiva	753.480	3,5%	779.852	69.407	-	1	849.259	70.743	707	70.743	35.329	177.523
Ejecutivo de Cuenta	753.480	3,5%	779.852	-	738.877	4	6.074.914	506.040	5.060	506.040	252.716	1.269.857
Operario de Bodega	645.840	3,5%	668.444	69.407	-	1	737.851	61.463	615	61.463	30.695	154.235
TOTALES	4.843.800		5.013.333	138.814	1.731.524	7	11.439.856	952.940	9.529	952.940	475.898	2.391.307
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.691.000	3,5%	2.785.185	-	992.647	1	3.777.832	321.116	453.340	19.720	794.176	
Secretaria Ejecutiva	753.480	3,5%	779.852	69.407	-	1	849.259	72.187	101.911	4.433	178.531	
Ejecutivo de Cuenta	753.480	3,5%	779.852	-	738.877	4	6.074.914	516.368	728.990	31.711	1.277.068	
Operario de Bodega	645.840	3,5%	668.444	69.407	-	1	737.851	62.717	88.542	3.852	155.111	
TOTALES	4.843.800		5.013.333	138.814	1.731.524	7	11.439.856	972.388	1.372.783	59.716	2.404.886	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.691.000	3,5%	2.785.185	-	992.647	1	3.777.832	151.113	113.335	75.557	340.005	
Secretaria Ejecutiva	753.480	3,5%	779.852	69.407	-	1	849.259	33.970	25.478	16.985	76.433	
Ejecutivo de Cuenta	753.480	3,5%	779.852	-	738.877	4	6.074.914	242.997	182.247	121.498	546.742	
Operario de Bodega	645.840	3,5%	668.444	69.407	-	1	737.851	29.514	22.136	14.757	66.407	
TOTALES	4.843.800		5.013.333	138.814	1.731.524	7	11.439.856	457.594	343.196	228.797	1.029.587	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											17.265.637	

Tabla 77. Gastos salariales - año 5 - escenario probable

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.785.185	3,0%	2.868.741	-	1.075.146	1	3.943.887	328.526	3.285	328.526	164.066	824.402
Secretaria Ejecutiva	779.852	3,0%	803.247	71.489	-	1	874.736	72.866	729	72.866	36.389	182.849
Ejecutivo de Cuenta	779.852	3,0%	803.247	-	691.165	5	7.472.064	622.423	6.224	622.423	310.838	1.561.908
Operario de Bodega	668.444	3,0%	688.498	71.489	-	1	759.987	63.307	633	63.307	31.615	158.862
TOTALES	5.013.333		5.163.733	142.978	1.766.311	8	13.050.673	1.087.121	10.871	1.087.121	542.908	2.728.021
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.785.185	3,0%	2.868.741	-	1.075.146	1	3.943.887	335.230	473.266	20.587	829.084	
Secretaria Ejecutiva	779.852	3,0%	803.247	71.489	-	1	874.736	74.353	104.968	4.566	183.887	
Ejecutivo de Cuenta	779.852	3,0%	803.247	-	691.165	5	7.472.064	635.125	896.648	39.004	1.570.777	
Operario de Bodega	668.444	3,0%	688.498	71.489	-	1	759.987	64.599	91.198	3.967	159.764	
TOTALES	5.013.333		5.163.733	142.978	1.766.311	8	13.050.673	1.109.307	1.566.081	68.125	2.743.513	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.785.185	3,0%	2.868.741	-	1.075.146	1	3.943.887	157.755	118.317	78.878	354.950	
Secretaria Ejecutiva	779.852	3,0%	803.247	71.489	-	1	874.736	34.989	26.242	17.495	78.726	
Ejecutivo de Cuenta	779.852	3,0%	803.247	-	691.165	5	7.472.064	298.883	224.162	149.441	672.486	
Operario de Bodega	668.444	3,0%	688.498	71.489	-	1	759.987	30.399	22.800	15.200	68.399	
TOTALES	5.013.333		5.163.733	142.978	1.766.311	8	13.050.673	522.027	391.520	261.013	1.174.561	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											19.696.768	

Tabla 78. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 1- escenario probable

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 1													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 1													1.391
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	453.995	635.593	817.191	998.789	907.990	998.789	726.392	635.593	635.593	726.392	817.191	726.392	9.079.902
Asesor 1	387.557	542.580	697.602	852.625	775.114	852.625	620.091	542.580	542.580	620.091	697.602	620.091	7.751.136
Asesor 2	387.557	542.580	697.602	852.625	775.114	852.625	620.091	542.580	542.580	620.091	697.602	620.091	7.751.136
Asesor 3	387.557	542.580	697.602	852.625	775.114	852.625	620.091	542.580	542.580	620.091	697.602	620.091	7.751.136
TOTAL COMISIONES	1.616.666	2.263.332	2.909.998	3.556.664	3.233.331	3.556.664	2.586.665	2.263.332	2.263.332	2.586.665	2.909.998	2.586.665	32.333.311

Tabla 79. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 2- escenario probable

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 2													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 2													1.530
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	519.370	727.119	934.867	1.142.615	1.038.741	1.142.615	830.993	727.119	727.119	830.993	934.867	830.993	10.387.408
Asesor 1	443.365	620.711	798.057	975.403	886.730	975.403	709.384	620.711	620.711	709.384	798.057	709.384	8.867.300
Asesor 2	443.365	620.711	798.057	975.403	886.730	975.403	709.384	620.711	620.711	709.384	798.057	709.384	8.867.300
Asesor 3	443.365	620.711	798.057	975.403	886.730	975.403	709.384	620.711	620.711	709.384	798.057	709.384	8.867.300
TOTAL COMISIONES	1.849.465	2.589.252	3.329.038	4.068.824	3.698.931	4.068.824	2.959.145	2.589.252	2.589.252	2.959.145	3.329.038	2.959.145	36.989.307

Tabla 80. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 3 - escenario probable

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 3													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 3													1.683
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	533.615	747.061	960.507	1.173.953	1.067.230	1.173.953	853.784	747.061	747.061	853.784	960.507	853.784	10.672.302
Asesor 1	396.606	555.248	713.890	872.533	793.212	872.533	634.569	555.248	555.248	634.569	713.890	634.569	7.932.116
Asesor 2	396.606	555.248	713.890	872.533	793.212	872.533	634.569	555.248	555.248	634.569	713.890	634.569	7.932.116
Asesor 3	396.606	555.248	713.890	872.533	793.212	872.533	634.569	555.248	555.248	634.569	713.890	634.569	7.932.116
Asesor 4	396.606	555.248	713.890	872.533	793.212	872.533	634.569	555.248	555.248	634.569	713.890	634.569	7.932.116
TOTAL COMISIONES	2.120.038	2.968.054	3.816.069	4.664.084	4.240.077	4.664.084	3.392.061	2.968.054	2.968.054	3.392.061	3.816.069	3.392.061	42.400.767

Tabla 81. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 4 - escenario probable

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 4													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 4													1.818
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	596.475	835.065	1.073.655	1.312.245	1.192.950	1.294.512	954.360	835.065	835.065	954.360	1.073.655	954.360	11.911.766
Asesor 1	443.326	620.656	797.987	975.317	886.652	975.317	709.322	620.656	620.656	709.322	797.987	709.322	8.866.520
Asesor 2	443.326	620.656	797.987	975.317	886.652	975.317	709.322	620.656	620.656	709.322	797.987	709.322	8.866.520
Asesor 3	443.326	620.656	797.987	975.317	886.652	975.317	709.322	620.656	620.656	709.322	797.987	709.322	8.866.520
Asesor 4	443.326	620.656	797.987	975.317	886.652	975.317	709.322	620.656	620.656	709.322	797.987	709.322	8.866.520
TOTAL COMISIONES	2.369.779	3.317.690	4.265.602	5.213.514	4.739.558	5.195.780	3.791.646	3.317.690	3.317.690	3.791.646	4.265.602	3.791.646	47.377.844

Tabla 82. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 5 - escenario probable

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 5													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 5													2.018
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	645.088	903.123	1.161.158	1.419.193	1.290.175	1.419.193	1.032.140	903.123	903.123	1.032.140	1.161.158	1.032.140	12.901.753
Asesor 1	414.699	580.579	746.459	912.338	829.398	912.338	663.519	580.579	580.579	663.519	746.459	663.519	8.293.984
Asesor 2	414.699	580.579	746.459	912.338	829.398	912.338	663.519	580.579	580.579	663.519	746.459	663.519	8.293.984
Asesor 3	414.699	580.579	746.459	912.338	829.398	912.338	663.519	580.579	580.579	663.519	746.459	663.519	8.293.984
Asesor 4	414.699	580.579	746.459	912.338	829.398	912.338	663.519	580.579	580.579	663.519	746.459	663.519	8.293.984
Asesor 5	414.699	580.579	746.459	912.338	829.398	912.338	663.519	580.579	580.579	663.519	746.459	663.519	8.293.984
TOTAL COMISIONES	2.718.584	3.806.017	4.893.451	5.980.884	5.437.167	5.980.884	4.349.734	3.806.017	3.806.017	4.349.734	4.893.451	4.349.734	54.371.674

Tabla 83. Gastos salariales - año 1 - escenario optimista

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.500.000	-	2.500.000	-	790.708	1	3.290.708	274.116	2.741	274.116	136.893	687.867
Secretaria Ejecutiva	700.000	-	700.000	62.300	-	1	762.300	63.500	635	63.500	31.712	159.346
Ejecutivo de Cuenta	700.000	-	700.000	-	674.995	3	4.124.984	343.611	3.436	343.611	171.599	862.258
Operario de Bodega	600.000	-	600.000	62.300	-	1	662.300	55.170	552	55.170	27.552	138.443
TOTALES	4.500.000		4.500.000	124.600	1.465.703	6	8.840.292	736.396	7.364	736.396	367.756	1.847.913
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.500.000	-	2.500.000	-	790.708	1	3.290.708	279.710	394.885	17.177	691.773	
Secretaria Ejecutiva	700.000	-	700.000	62.300	-	1	762.300	64.796	91.476	3.979	160.251	
Ejecutivo de Cuenta	700.000	-	700.000	-	674.995	3	4.124.984	350.624	494.998	21.532	867.154	
Operario de Bodega	600.000	-	600.000	62.300	-	1	662.300	56.296	79.476	3.457	139.229	
TOTALES	4.500.000		4.500.000	124.600	1.465.703	6	8.840.292	751.425	1.060.835	46.146	1.858.406	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.500.000	-	2.500.000	-	790.708	1	3.290.708	131.628	98.721	65.814	296.164	
Secretaria Ejecutiva	700.000	-	700.000	62.300	-	1	762.300	30.492	22.869	15.246	68.607	
Ejecutivo de Cuenta	700.000	-	700.000	-	674.995	3	4.124.984	164.999	123.750	82.500	371.249	
Operario de Bodega	600.000	-	600.000	62.300	-	1	662.300	26.492	19.869	13.246	59.607	
TOTALES	4.500.000		4.500.000	124.600	1.465.703	6	8.840.292	353.612	265.209	176.806	795.626	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											13.342.238	

Tabla 84. Gastos salariales - año 2 - escenario optimista

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.500.000	4,5%	2.612.500	-	917.182	1	3.529.682	294.023	2.940	294.023	146.835	737.820
Secretaria Ejecutiva	700.000	4,5%	731.500	65.104	-	1	796.604	66.357	664	66.357	33.139	166.516
Ejecutivo de Cuenta	700.000	4,5%	731.500	-	782.960	3	4.543.381	378.464	3.785	378.464	189.005	949.716
Operario de Bodega	600.000	4,5%	627.000	65.104	-	1	692.104	57.652	577	57.652	28.792	144.672
TOTALES	4.500.000		4.702.500	130.207	1.700.142	6	9.561.769	796.495	7.965	796.495	397.770	1.998.725
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.500.000	4,5%	2.612.500	-	917.182	1	3.529.682	300.023	423.562	18.425	742.010	
Secretaria Ejecutiva	700.000	4,5%	731.500	65.104	-	1	796.604	67.711	95.592	4.158	167.462	
Ejecutivo de Cuenta	700.000	4,5%	731.500	-	782.960	3	4.543.381	386.187	545.206	23.716	955.109	
Operario de Bodega	600.000	4,5%	627.000	65.104	-	1	692.104	58.829	83.052	3.613	145.494	
TOTALES	4.500.000		4.702.500	130.207	1.700.142	6	9.561.769	812.750	1.147.412	49.912	2.010.075	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.500.000	4,5%	2.612.500	-	917.182	1	3.529.682	141.187	105.890	70.594	317.671	
Secretaria Ejecutiva	700.000	4,5%	731.500	65.104	-	1	796.604	31.864	23.898	15.932	71.694	
Ejecutivo de Cuenta	700.000	4,5%	731.500	-	782.960	3	4.543.381	181.735	136.301	90.868	408.904	
Operario de Bodega	600.000	4,5%	627.000	65.104	-	1	692.104	27.684	20.763	13.842	62.289	
TOTALES	4.500.000		4.702.500	130.207	1.700.142	6	9.561.769	382.471	286.853	191.235	860.559	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											14.431.129	

Tabla 85. Gastos salariales - año 3 - escenario optimista

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.612.500	4,0%	2.717.000	-	882.058	1	3.599.058	299.802	2.998	299.802	149.721	752.322
Secretaria Ejecutiva	731.500	4,0%	760.760	67.708	-	1	828.468	69.011	690	69.011	34.464	173.177
Ejecutivo de Cuenta	731.500	4,0%	760.760	-	655.584	4	5.665.374	471.926	4.719	471.926	235.680	1.184.250
Operario de Bodega	627.000	4,0%	652.080	67.708	-	1	719.788	59.958	600	59.958	29.943	150.459
TOTALES	4.702.500		4.890.600	135.415	1.537.641	7	10.812.687	900.697	9.007	900.697	449.808	2.260.208
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.612.500	4,0%	2.717.000	-	882.058	1	3.599.058	305.920	431.887	18.787	756.594	
Secretaria Ejecutiva	731.500	4,0%	760.760	67.708	-	1	828.468	70.420	99.416	4.325	174.160	
Ejecutivo de Cuenta	731.500	4,0%	760.760	-	655.584	4	5.665.374	481.557	679.845	29.573	1.190.975	
Operario de Bodega	627.000	4,0%	652.080	67.708	-	1	719.788	61.182	86.375	3.757	151.314	
TOTALES	4.702.500		4.890.600	135.415	1.537.641	7	10.812.687	919.078	1.297.522	56.442	2.273.043	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.612.500	4,0%	2.717.000	-	882.058	1	3.599.058	143.962	107.972	71.981	323.915	
Secretaria Ejecutiva	731.500	4,0%	760.760	67.708	-	1	828.468	33.139	24.854	16.569	74.562	
Ejecutivo de Cuenta	731.500	4,0%	760.760	-	655.584	4	5.665.374	226.615	169.961	113.307	509.884	
Operario de Bodega	627.000	4,0%	652.080	67.708	-	1	719.788	28.792	21.594	14.396	64.781	
TOTALES	4.702.500		4.890.600	135.415	1.537.641	7	10.812.687	432.507	324.381	216.254	973.142	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											16.319.081	

Tabla 86. Gastos salariales - año 4 - escenario optimista

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.717.000	4,0%	2.825.680	-	1.153.250	1	3.978.930	331.445	3.314	331.445	165.523	831.728
Secretaria Ejecutiva	760.760	4,0%	791.190	70.416	-	1	861.606	71.772	718	71.772	35.843	180.104
Ejecutivo de Cuenta	760.760	4,0%	791.190	-	857.145	4	6.593.342	549.225	5.492	549.225	274.283	1.378.226
Operario de Bodega	652.080	4,0%	678.163	70.416	-	1	748.579	62.357	624	62.357	31.141	156.478
TOTALES	4.890.600		5.086.224	140.832	2.010.395	7	12.182.457	1.014.799	10.148	1.014.799	506.790	2.546.535
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.717.000	4,0%	2.825.680	-	1.153.250	1	3.978.930	338.209	477.472	20.770	836.451	
Secretaria Ejecutiva	760.760	4,0%	791.190	70.416	-	1	861.606	73.237	103.393	4.498	181.127	
Ejecutivo de Cuenta	760.760	4,0%	791.190	-	857.145	4	6.593.342	560.434	791.201	34.417	1.386.052	
Operario de Bodega	652.080	4,0%	678.163	70.416	-	1	748.579	63.629	89.829	3.908	157.366	
TOTALES	4.890.600		5.086.224	140.832	2.010.395	7	12.182.457	1.035.509	1.461.895	63.592	2.560.996	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.717.000	4,0%	2.825.680	-	1.153.250	1	3.978.930	159.157	119.368	79.579	358.104	
Secretaria Ejecutiva	760.760	4,0%	791.190	70.416	-	1	861.606	34.464	25.848	17.232	77.545	
Ejecutivo de Cuenta	760.760	4,0%	791.190	-	857.145	4	6.593.342	263.734	197.800	131.867	593.401	
Operario de Bodega	652.080	4,0%	678.163	70.416	-	1	748.579	29.943	22.457	14.972	67.372	
TOTALES	4.890.600		5.086.224	140.832	2.010.395	7	12.182.457	487.298	365.474	243.649	1.096.421	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											18.386.409	

Tabla 87. Gastos salariales - año 5 - escenario optimista

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.825.680	3,5%	2.924.579	-	1.309.749	1	4.234.328	352.719	3.527	352.719	176.148	885.114
Secretaria Ejecutiva	791.190	3,5%	818.882	72.881	-	1	891.763	74.284	743	74.284	37.097	186.408
Ejecutivo de Cuenta	791.190	3,5%	818.882	-	841.981	5	8.304.317	691.750	6.917	691.750	345.460	1.735.876
Operario de Bodega	678.163	3,5%	701.899	72.881	-	1	774.779	64.539	645	64.539	32.231	161.954
TOTALES	5.086.224		5.264.242	145.761	2.151.730	8	14.205.187	1.183.292	11.833	1.183.292	590.936	2.969.353
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.825.680	3,5%	2.924.579	-	1.309.749	1	4.234.328	359.918	508.119	22.103	890.140	
Secretaria Ejecutiva	791.190	3,5%	818.882	72.881	-	1	891.763	75.800	107.012	4.655	187.466	
Ejecutivo de Cuenta	791.190	3,5%	818.882	-	841.981	5	8.304.317	705.867	996.518	43.349	1.745.734	
Operario de Bodega	678.163	3,5%	701.899	72.881	-	1	774.779	65.856	92.974	4.044	162.874	
TOTALES	5.086.224		5.264.242	145.761	2.151.730	8	14.205.187	1.207.441	1.704.622	74.151	2.986.214	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.825.680	3,5%	2.924.579	-	1.309.749	1	4.234.328	169.373	127.030	84.687	381.089	
Secretaria Ejecutiva	791.190	3,5%	818.882	72.881	-	1	891.763	35.671	26.753	17.835	80.259	
Ejecutivo de Cuenta	791.190	3,5%	818.882	-	841.981	5	8.304.317	332.173	249.130	166.086	747.389	
Operario de Bodega	678.163	3,5%	701.899	72.881	-	1	774.779	30.991	23.243	15.496	69.730	
TOTALES	5.086.224		5.264.242	145.761	2.151.730	8	14.205.187	568.207	426.156	284.104	1.278.467	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											21.439.220	

Tabla 88. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 1- escenario optimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 1													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 1													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	474.425	664.195	853.965	1.043.735	948.850	1.043.735	759.080	664.195	664.195	759.080	853.965	759.080	9.488.498
Asesor 1	404.997	566.996	728.994	890.993	809.994	890.993	647.995	566.996	566.996	647.995	728.994	647.995	8.099.937
Asesor 2	404.997	566.996	728.994	890.993	809.994	890.993	647.995	566.996	566.996	647.995	728.994	647.995	8.099.937
Asesor 3	404.997	566.996	728.994	890.993	809.994	890.993	647.995	566.996	566.996	647.995	728.994	647.995	8.099.937
TOTAL COMISIONES	1.689.415	2.365.182	3.040.948	3.716.714	3.378.831	3.716.714	2.703.065	2.365.182	2.365.182	2.703.065	3.040.948	2.703.065	33.788.310

Tabla 89. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 2 - escenario optimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 2													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 2													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	550.309	770.433	990.556	1.210.680	1.100.618	1.210.680	880.495	770.433	770.433	880.495	990.556	880.495	11.006.183
Asesor 1	469.776	657.687	845.597	1.033.507	939.552	1.033.507	751.642	657.687	657.687	751.642	845.597	751.642	9.395.522
Asesor 2	469.776	657.687	845.597	1.033.507	939.552	1.033.507	751.642	657.687	657.687	751.642	845.597	751.642	9.395.522
Asesor 3	469.776	657.687	845.597	1.033.507	939.552	1.033.507	751.642	657.687	657.687	751.642	845.597	751.642	9.395.522
TOTAL COMISIONES	1.959.637	2.743.492	3.527.347	4.311.202	3.919.275	4.311.202	3.135.420	2.743.492	2.743.492	3.135.420	3.527.347	3.135.420	39.192.750

Tabla 90. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 3 - escenario optimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 3													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 3													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	529.235	740.929	952.622	1.164.316	1.058.469	1.164.316	846.776	740.929	740.929	846.776	952.622	846.776	10.584.694
Asesor 1	393.350	550.690	708.030	865.370	786.700	865.370	629.360	550.690	550.690	629.360	708.030	629.360	7.867.002
Asesor 2	393.350	550.690	708.030	865.370	786.700	865.370	629.360	550.690	550.690	629.360	708.030	629.360	7.867.002
Asesor 3	393.350	550.690	708.030	865.370	786.700	865.370	629.360	550.690	550.690	629.360	708.030	629.360	7.867.002
Asesor 4	393.350	550.690	708.030	865.370	786.700	865.370	629.360	550.690	550.690	629.360	708.030	629.360	7.867.002
TOTAL COMISIONES	2.102.635	2.943.689	3.784.743	4.625.797	4.205.270	4.625.797	3.364.216	2.943.689	2.943.689	3.364.216	3.784.743	3.364.216	42.052.703

Tabla 91. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 4 - escenario optimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 4													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 4													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	691.950	968.730	1.245.510	1.522.290	1.383.900	1.522.290	1.107.120	968.730	968.730	1.107.120	1.245.510	1.107.120	13.838.996
Asesor 1	514.287	720.002	925.717	1.131.431	1.028.574	1.131.431	822.859	720.002	720.002	822.859	925.717	822.859	10.285.740
Asesor 2	514.287	720.002	925.717	1.131.431	1.028.574	1.131.431	822.859	720.002	720.002	822.859	925.717	822.859	10.285.740
Asesor 3	514.287	720.002	925.717	1.131.431	1.028.574	1.131.431	822.859	720.002	720.002	822.859	925.717	822.859	10.285.740
Asesor 4	514.287	720.002	925.717	1.131.431	1.028.574	1.131.431	822.859	720.002	720.002	822.859	925.717	822.859	10.285.740
TOTAL COMISIONES	2.749.098	3.848.737	4.948.376	6.048.015	5.498.196	6.048.015	4.398.556	3.848.737	3.848.737	4.398.556	4.948.376	4.398.556	54.981.956

Tabla 92. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 5 - escenario optimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 5													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 5													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	785.849	1.100.189	1.414.529	1.728.868	1.571.698	1.728.868	1.257.359	1.100.189	1.100.189	1.257.359	1.414.529	1.257.359	15.716.985
Asesor 1	505.189	707.264	909.340	1.111.415	1.010.378	1.111.415	808.302	707.264	707.264	808.302	909.340	808.302	10.103.776
Asesor 2	505.189	707.264	909.340	1.111.415	1.010.378	1.111.415	808.302	707.264	707.264	808.302	909.340	808.302	10.103.776
Asesor 3	505.189	707.264	909.340	1.111.415	1.010.378	1.111.415	808.302	707.264	707.264	808.302	909.340	808.302	10.103.776
Asesor 4	505.189	707.264	909.340	1.111.415	1.010.378	1.111.415	808.302	707.264	707.264	808.302	909.340	808.302	10.103.776
Asesor 5	505.189	707.264	909.340	1.111.415	1.010.378	1.111.415	808.302	707.264	707.264	808.302	909.340	808.302	10.103.776
TOTAL COMISIONES	3.311.793	4.636.511	5.961.228	7.285.945	6.623.586	7.285.945	5.298.869	4.636.511	4.636.511	5.298.869	5.961.228	5.298.869	66.235.865

Tabla 93. Gastos salariales - año 1 - escenario pesimista

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.500.000	-	2.500.000	-	722.609	1	3.222.609	268.443	2.684	268.443	134.061	673.632
Secretaria Ejecutiva	700.000	-	700.000	62.300	-	1	762.300	63.500	635	63.500	31.712	159.346
Ejecutivo de Cuenta	700.000	-	700.000	-	616.861	3	3.950.584	329.084	3.291	329.084	164.344	825.802
Operario de Bodega	600.000	-	600.000	62.300	-	1	662.300	55.170	552	55.170	27.552	138.443
TOTALES	4.500.000		4.500.000	124.600	1.339.470	6	8.597.793	716.196	7.162	716.196	357.668	1.797.222
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.500.000	-	2.500.000	-	722.609	1	3.222.609	273.922	386.713	16.822	677.457	
Secretaria Ejecutiva	700.000	-	700.000	62.300	-	1	762.300	64.796	91.476	3.979	160.251	
Ejecutivo de Cuenta	700.000	-	700.000	-	616.861	3	3.950.584	335.800	474.070	20.622	830.492	
Operario de Bodega	600.000	-	600.000	62.300	-	1	662.300	56.296	79.476	3.457	139.229	
TOTALES	4.500.000		4.500.000	124.600	1.339.470	6	8.597.793	730.812	1.031.735	44.880	1.807.428	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.500.000	-	2.500.000	-	722.609	1	3.222.609	128.904	96.678	64.452	290.035	
Secretaria Ejecutiva	700.000	-	700.000	62.300	-	1	762.300	30.492	22.869	15.246	68.607	
Ejecutivo de Cuenta	700.000	-	700.000	-	616.861	3	3.950.584	158.023	118.518	79.012	355.553	
Operario de Bodega	600.000	-	600.000	62.300	-	1	662.300	26.492	19.869	13.246	59.607	
TOTALES	4.500.000		4.500.000	124.600	1.339.470	6	8.597.793	343.912	257.934	171.956	773.801	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											12.976.244	

Tabla 94. Gastos salariales - año 2 - escenario pesimista

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.500.000	4,5%	2.612.500	-	807.985	1	3.420.485	284.926	2.849	284.926	142.292	714.994
Secretaria Ejecutiva	700.000	4,5%	731.500	65.104	-	1	796.604	66.357	664	66.357	33.139	166.516
Ejecutivo de Cuenta	700.000	4,5%	731.500	-	689.743	3	4.263.730	355.169	3.552	355.169	177.371	891.260
Operario de Bodega	600.000	4,5%	627.000	65.104	-	1	692.104	57.652	577	57.652	28.792	144.672
TOTALES	4.500.000		4.702.500	130.207	1.497.729	6	9.172.922	764.104	7.641	764.104	381.594	1.917.443
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.500.000	4,5%	2.612.500	-	807.985	1	3.420.485	290.741	410.458	17.855	719.054	
Secretaria Ejecutiva	700.000	4,5%	731.500	65.104	-	1	796.604	67.711	95.592	4.158	167.462	
Ejecutivo de Cuenta	700.000	4,5%	731.500	-	689.743	3	4.263.730	362.417	511.648	22.257	896.321	
Operario de Bodega	600.000	4,5%	627.000	65.104	-	1	692.104	58.829	83.052	3.613	145.494	
TOTALES	4.500.000		4.702.500	130.207	1.497.729	6	9.172.922	779.698	1.100.751	47.883	1.928.332	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.500.000	4,5%	2.612.500	-	807.985	1	3.420.485	136.819	102.615	68.410	307.844	
Secretaria Ejecutiva	700.000	4,5%	731.500	65.104	-	1	796.604	31.864	23.898	15.932	71.694	
Ejecutivo de Cuenta	700.000	4,5%	731.500	-	689.743	3	4.263.730	170.549	127.912	85.275	383.736	
Operario de Bodega	600.000	4,5%	627.000	65.104	-	1	692.104	27.684	20.763	13.842	62.289	
TOTALES	4.500.000		4.702.500	130.207	1.497.729	6	9.172.922	366.917	275.188	183.458	825.563	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											13.844.261	

Tabla 95. Gastos salariales - año 3 - escenario pesimista

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.612.500	4,0%	2.717.000	-	818.989	1	3.535.989	294.548	2.945	294.548	147.097	739.138
Secretaria Ejecutiva	731.500	4,0%	760.760	67.708	-	1	828.468	69.011	690	69.011	34.464	173.177
Ejecutivo de Cuenta	731.500	4,0%	760.760	-	608.708	4	5.477.874	456.307	4.563	456.307	227.880	1.145.056
Operario de Bodega	627.000	4,0%	652.080	67.708	-	1	719.788	59.958	600	59.958	29.943	150.459
TOTALES	4.702.500		4.890.600	135.415	1.427.698	7	10.562.118	879.824	8.798	879.824	439.384	2.207.831
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.612.500	4,0%	2.717.000	-	818.989	1	3.535.989	300.559	424.319	18.458	743.336	
Secretaria Ejecutiva	731.500	4,0%	760.760	67.708	-	1	828.468	70.420	99.416	4.325	174.160	
Ejecutivo de Cuenta	731.500	4,0%	760.760	-	608.708	4	5.477.874	465.619	657.345	28.595	1.151.559	
Operario de Bodega	627.000	4,0%	652.080	67.708	-	1	719.788	61.182	86.375	3.757	151.314	
TOTALES	4.702.500		4.890.600	135.415	1.427.698	7	10.562.118	897.780	1.267.454	55.134	2.220.369	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.612.500	4,0%	2.717.000	-	818.989	1	3.535.989	141.440	106.080	70.720	318.239	
Secretaria Ejecutiva	731.500	4,0%	760.760	67.708	-	1	828.468	33.139	24.854	16.569	74.562	
Ejecutivo de Cuenta	731.500	4,0%	760.760	-	608.708	4	5.477.874	219.115	164.336	109.557	493.009	
Operario de Bodega	627.000	4,0%	652.080	67.708	-	1	719.788	28.792	21.594	14.396	64.781	
TOTALES	4.702.500		4.890.600	135.415	1.427.698	7	10.562.118	422.485	316.864	211.242	950.591	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											15.940.909	

Tabla 96. Gastos salariales - año 4 - escenario pesimista

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CESANTIA = (C0)*0,0833	INT. CESANTIA = (D0)*0,01	PRIMA = (C0) * 0,0833	VACACIONES = (C0)*0,0416	TOTAL (H0)
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(D0)	(E0)	(F0)	(G0)	(D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.717.000	4,0%	2.825.680	-	919.889	1	3.745.569	312.006	3.120	312.006	155.816	782.948
Secretaria Ejecutiva	760.760	4,0%	791.190	70.416	-	1	861.606	71.772	718	71.772	35.843	180.104
Ejecutivo de Cuenta	760.760	4,0%	791.190	-	683.701	4	5.899.567	491.434	4.914	491.434	245.422	1.233.204
Operario de Bodega	652.080	4,0%	678.163	70.416	-	1	748.579	62.357	624	62.357	31.141	156.478
TOTALES	4.890.600		5.086.224	140.832	1.603.590	7	11.255.321	937.568	9.376	937.568	468.221	2.352.734
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	E.P.S. (0,085)	A.F.P. (0,12)	A.R.P. (0,00522)	TOTAL (L0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(I0)	(J0)	(K0)	(I0+J0+K0)	
Gerente General	2.717.000	4,0%	2.825.680	-	919.889	1	3.745.569	318.373	449.468	19.552	787.394	
Secretaria Ejecutiva	760.760	4,0%	791.190	70.416	-	1	861.606	73.237	103.393	4.498	181.127	
Ejecutivo de Cuenta	760.760	4,0%	791.190	-	683.701	4	5.899.567	501.463	707.948	30.796	1.240.207	
Operario de Bodega	652.080	4,0%	678.163	70.416	-	1	748.579	63.629	89.829	3.908	157.366	
TOTALES	4.890.600		5.086.224	140.832	1.603.590	7	11.255.321	956.702	1.350.639	58.753	2.366.094	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO	SUB. TRANSPORTE	COMISIONES	No.PERSONAS	VALOR NOMINA BASE	CAJA COMP. (0,4)	I.C.B.F. (0,03)	SENA (0,02)	TOTAL (P0)	
			(A0)	(A1)	(A2)	(B0)	((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	(M0)	(N0)	(Ñ0)	(M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.717.000	4,0%	2.825.680	-	919.889	1	3.745.569	149.823	112.367	74.911	337.101	
Secretaria Ejecutiva	760.760	4,0%	791.190	70.416	-	1	861.606	34.464	25.848	17.232	77.545	
Ejecutivo de Cuenta	760.760	4,0%	791.190	-	683.701	4	5.899.567	235.983	176.987	117.991	530.961	
Operario de Bodega	652.080	4,0%	678.163	70.416	-	1	748.579	29.943	22.457	14.972	67.372	
TOTALES	4.890.600		5.086.224	140.832	1.603.590	7	11.255.321	450.213	337.660	225.106	1.012.979	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											16.987.127	

Tabla 97. Gastos salariales - año 5 - escenario pesimista

PRESTACIONES SOCIALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO (A0)	SUB. TRANSPORTE (A1)	COMISIONES (A2)	No.PERSONAS (B0)	VALOR NOMINA BASE ((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	CESANTIA = (C0)*0,0833 (D0)	INT. CESANTIA = (D0)*0,01 (E0)	PRIMA = (C0) * 0,0833 (F0)	VACACIONES = (C0)*0,0416 (G0)	TOTAL (H0) (D0+E0+F0+G0)
Gerente General	2.825.680	3,5%	2.924.579	-	981.677	1	3.906.256	325.391	3.254	325.391	162.500	816.536
Secretaria Ejecutiva	791.190	3,5%	818.882	72.881	-	1	891.763	74.284	743	74.284	37.097	186.408
Ejecutivo de Cuenta	791.190	3,5%	818.882	-	631.078	5	7.249.801	603.908	6.039	603.908	301.592	1.515.448
Operario de Bodega	678.163	3,5%	701.899	72.881	-	1	774.779	64.539	645	64.539	32.231	161.954
TOTALES	5.086.224		5.264.242	145.761	1.612.755	8	12.822.598	1.068.122	10.681	1.068.122	533.420	2.680.346
SEGURIDAD SOCIAL												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO (A0)	SUB. TRANSPORTE (A1)	COMISIONES (A2)	No.PERSONAS (B0)	VALOR NOMINA BASE ((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	E.P.S. (0,085) (I0)	A.F.P. (0,12) (J0)	A.R.P. (0,00522) (K0)	TOTAL (L0) (I0+J0+K0)	
Gerente General	2.825.680	3,5%	2.924.579	-	981.677	1	3.906.256	332.032	468.751	20.391	821.173	
Secretaria Ejecutiva	791.190	3,5%	818.882	72.881	-	1	891.763	75.800	107.012	4.655	187.466	
Ejecutivo de Cuenta	791.190	3,5%	818.882	-	631.078	5	7.249.801	616.233	869.976	37.844	1.524.053	
Operario de Bodega	678.163	3,5%	701.899	72.881	-	1	774.779	65.856	92.974	4.044	162.874	
TOTALES	5.086.224		5.264.242	145.761	1.612.755	8	12.822.598	1.089.921	1.538.712	66.934	2.695.567	
PARAFISCALES												
NOMBRE DEL CARGO	SALARIO BASE	FACTOR INFLACION	SALARIO INDEXADO (A0)	SUB. TRANSPORTE (A1)	COMISIONES (A2)	No.PERSONAS (B0)	VALOR NOMINA BASE ((A0)+(A1)+(A2))* (B0)=(C0)	CAJA COMP. (0,4) (M0)	I.C.B.F. (0,03) (N0)	SENA (0,02) (Ñ0)	TOTAL (P0) (M0+N0+Ñ0)	
Gerente General	2.825.680	3,5%	2.924.579	-	981.677	1	3.906.256	156.250	117.188	78.125	351.563	
Secretaria Ejecutiva	791.190	3,5%	818.882	72.881	-	1	891.763	35.671	26.753	17.835	80.259	
Ejecutivo de Cuenta	791.190	3,5%	818.882	-	631.078	5	7.249.801	289.992	217.494	144.996	652.482	
Operario de Bodega	678.163	3,5%	701.899	72.881	-	1	774.779	30.991	23.243	15.496	69.730	
TOTALES	5.086.224		5.264.242	145.761	1.612.755	8	12.822.598	512.904	384.678	256.452	1.154.034	
TOTAL GASTO LABORAL PROMEDIO MENSUAL (C0+H0+L0+P0)											19.352.545	

Tabla 98. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 1- escenario pesimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 1													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 1													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	433.565	606.991	780.418	953.844	867.131	953.844	693.705	606.991	606.991	693.705	780.418	693.705	8.671.307
Asesor 1	370.117	518.163	666.210	814.257	740.233	814.257	592.187	518.163	518.163	592.187	666.210	592.187	7.402.335
Asesor 2	370.117	518.163	666.210	814.257	740.233	814.257	592.187	518.163	518.163	592.187	666.210	592.187	7.402.335
Asesor 3	370.117	518.163	666.210	814.257	740.233	814.257	592.187	518.163	518.163	592.187	666.210	592.187	7.402.335
TOTAL COMISIONES	1.543.916	2.161.482	2.779.048	3.396.614	3.087.831	3.396.614	2.470.265	2.161.482	2.161.482	2.470.265	2.779.048	2.470.265	30.878.312

Tabla 99. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 2 - escenario pesimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 2													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 2													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	484.791	678.708	872.624	1.066.540	969.582	1.066.540	775.666	678.708	678.708	775.666	872.624	775.666	9.695.822
Asesor 1	413.846	579.384	744.923	910.461	827.692	910.461	662.154	579.384	579.384	662.154	744.923	662.154	8.276.921
Asesor 2	413.846	579.384	744.923	910.461	827.692	910.461	662.154	579.384	579.384	662.154	744.923	662.154	8.276.921
Asesor 3	413.846	579.384	744.923	910.461	827.692	910.461	662.154	579.384	579.384	662.154	744.923	662.154	8.276.921
TOTAL COMISIONES	1.726.329	2.416.861	3.107.393	3.797.924	3.452.658	3.797.924	2.762.127	2.416.861	2.416.861	2.762.127	3.107.393	2.762.127	34.526.584

Tabla 100. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 3 - escenario pesimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 3													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 3													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	491.394	687.951	884.509	1.081.066	982.787	1.081.066	786.230	687.951	687.951	786.230	884.509	786.230	9.827.874
Asesor 1	365.225	511.315	657.405	803.495	730.450	803.495	584.360	511.315	511.315	584.360	657.405	584.360	7.304.501
Asesor 2	365.225	511.315	657.405	803.495	730.450	803.495	584.360	511.315	511.315	584.360	657.405	584.360	7.304.501
Asesor 3	365.225	511.315	657.405	803.495	730.450	803.495	584.360	511.315	511.315	584.360	657.405	584.360	7.304.501
Asesor 4	365.225	511.315	657.405	803.495	730.450	803.495	584.360	511.315	511.315	584.360	657.405	584.360	7.304.501
TOTAL COMISIONES	1.952.294	2.733.211	3.514.129	4.295.047	3.904.588	4.295.047	3.123.670	2.733.211	2.733.211	3.123.670	3.514.129	3.123.670	39.045.878

Tabla 101. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 4 - escenario pesimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 4													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 4													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	551.933	772.707	993.480	1.214.253	1.103.867	1.214.253	883.093	772.707	772.707	883.093	993.480	883.093	11.038.668
Asesor 1	410.221	574.309	738.397	902.486	820.442	902.486	656.353	574.309	574.309	656.353	738.397	656.353	8.204.415
Asesor 2	410.221	574.309	738.397	902.486	820.442	902.486	656.353	574.309	574.309	656.353	738.397	656.353	8.204.415
Asesor 3	410.221	574.309	738.397	902.486	820.442	902.486	656.353	574.309	574.309	656.353	738.397	656.353	8.204.415
Asesor 4	410.221	574.309	738.397	902.486	820.442	902.486	656.353	574.309	574.309	656.353	738.397	656.353	8.204.415
TOTAL COMISIONES	2.192.816	3.069.943	3.947.070	4.824.196	4.385.633	4.824.196	3.508.506	3.069.943	3.069.943	3.508.506	3.947.070	3.508.506	43.856.330

Tabla 102. Presupuesto de Comisiones por Ventas - año 5 - escenario pesimista

PRESUPUESTO DE VENTAS AÑO 5													
CANTIDAD DE UNIDADES VENDIDAS AÑO 5													
ITEM	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Gerente General	589.006	824.609	1.060.211	1.295.814	1.178.012	1.295.814	942.410	824.609	824.609	942.410	1.060.211	942.410	11.780.123
Asesor 1	378.647	530.106	681.564	833.023	757.294	833.023	605.835	530.106	530.106	605.835	681.564	605.835	7.572.936
Asesor 2	378.647	530.106	681.564	833.023	757.294	833.023	605.835	530.106	530.106	605.835	681.564	605.835	7.572.936
Asesor 3	378.647	530.106	681.564	833.023	757.294	833.023	605.835	530.106	530.106	605.835	681.564	605.835	7.572.936
Asesor 4	378.647	530.106	681.564	833.023	757.294	833.023	605.835	530.106	530.106	605.835	681.564	605.835	7.572.936
Asesor 5	378.647	530.106	681.564	833.023	757.294	833.023	605.835	530.106	530.106	605.835	681.564	605.835	7.572.936
TOTAL COMISIONES	2.482.240	3.475.136	4.468.033	5.460.929	4.964.481	5.460.929	3.971.584	3.475.136	3.475.136	3.971.584	4.468.033	3.971.584	49.644.806

Costos administrativos – escenario probable

Tabla 103. Presupuesto de otros gastos - año 1 - escenario probable

CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	12.000.000
Honorarios Staff	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	6.000.000
Impuestos	305.616	427.863	550.109	672.356	611.232	672.356	488.986	427.863	427.863	488.986	550.109	488.986	6.112.324
Seguros	83.048	116.267	149.486	182.705	166.096	182.705	132.877	116.267	116.267	132.877	149.486	132.877	1.660.958
Servicios Publicos (agua y luz)	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	900.000
Comunicaciones	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	2.000.004
Servicios Generales	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	800.004
Depreciaciones	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	5.300.000
Suministros de Oficina	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	900.000
Otros Gastos	105.365	127.511	149.657	171.804	160.731	171.804	138.584	127.511	127.511	138.584	149.657	138.584	1.707.305
Intereses		237.500	219.373	200.959	182.254	163.253	143.950	124.342	104.424	84.190	63.636	42.756	1.566.638
4 por Mil	46.121	159.886	173.370	178.671	242.781	219.045	240.991	158.214	175.612	147.272	192.263	199.301	2.133.526
	2.865.151	3.394.028	3.566.996	3.731.496	3.688.095	3.734.163	3.470.389	3.279.198	3.276.678	3.316.910	3.430.152	3.327.505	41.080.760

Tabla 104. Presupuesto de otros gastos - año 2 - escenario probable

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 4,0%

CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	12.480.000
Honorarios Staff	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	6.240.000
Impuestos	349.625	489.475	629.325	769.175	699.250	769.175	559.400	489.475	489.475	559.400	629.325	559.400	6.992.499
Seguros	95.007	133.009	171.012	209.015	190.014	209.015	152.011	133.009	133.009	152.011	171.012	152.011	1.900.136
Servicios Publicos (agua y luz)	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	936.000
Comunicaciones	173.334	173.334	173.334	173.334	173.334	173.334	173.334	173.334	173.334	173.334	173.334	173.334	2.080.004
Servicios Generales	69.334	69.334	69.334	69.334	69.334	69.334	69.334	69.334	69.334	69.334	69.334	69.334	832.004
Depreciaciones	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	5.300.000
Suministros de Oficina	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	936.000
Otros Gastos	109.580	132.612	155.644	178.676	167.160	178.676	144.128	132.612	132.612	144.128	155.644	144.128	1.775.597
Intereses	-	-	-	-	-	-	1.472.500	-	-	-	-	-	1.472.500
4 por Mil	221.233	161.079	211.798	339.564	307.339	237.798	270.806	170.300	190.203	157.702	209.091	215.453	2.692.367
	3.175.779	3.316.509	3.568.113	3.896.764	3.764.096	3.794.998	4.999.179	3.325.730	3.345.634	3.413.575	3.565.406	3.471.326	43.637.108

Tabla 105. Presupuesto de otros gastos - año 3 - escenario probable

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 3,5%													
CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.076.400	1.076.400	1.076.400	1.076.400	1.076.400	1.076.400	1.076.400	1.076.400	1.076.400	1.076.400	1.076.400	1.076.400	12.916.800
Honorarios Staff	538.200	538.200	538.200	538.200	538.200	538.200	538.200	538.200	538.200	538.200	538.200	538.200	6.458.400
Impuestos	398.048	557.267	716.486	875.706	796.096	875.706	636.877	557.267	636.877	716.486	636.877	636.877	7.960.960
Seguros	108.165	151.431	194.697	237.963	216.330	237.963	173.064	151.431	151.431	173.064	194.697	173.064	2.163.304
Servicios Publicos (agua y luz)	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	968.760
Comunicaciones	179.400	179.400	179.400	179.400	179.400	179.400	179.400	179.400	179.400	179.400	179.400	179.400	2.152.804
Servicios Generales	71.760	71.760	71.760	71.760	71.760	71.760	71.760	71.760	71.760	71.760	71.760	71.760	861.124
Depreciaciones	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	5.300.000
Suministros de Oficina	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	80.730	968.760
Otros Gastos	113.415	137.253	161.091	184.929	173.010	184.929	149.172	137.253	137.253	149.172	161.091	149.172	1.837.743
Intereses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 por Mil	243.064	183.506	238.044	423.582	346.903	266.079	346.891	190.625	247.898	186.249	269.574	240.369	3.182.783
	3.331.580	3.498.346	3.779.206	4.191.068	4.001.227	4.033.564	3.774.891	3.505.464	3.562.737	3.614.250	3.810.736	3.668.370	44.771.440

Tabla 106. Presupuesto de otros gastos - año 4 - escenario probable

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 3,5%													
CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	13.368.888
Honorarios Staff	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	6.684.444
Impuestos	444.938	622.913	800.889	978.864	889.876	978.864	711.901	622.913	622.913	711.901	800.889	711.901	8.898.761
Seguros	120.907	169.270	217.633	265.996	241.814	265.996	193.451	169.270	169.270	193.451	217.633	193.451	2.418.142
Servicios Publicos (agua y luz)	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	1.002.667
Comunicaciones	185.679	185.679	185.679	185.679	185.679	185.679	185.679	185.679	185.679	185.679	185.679	185.679	2.228.152
Servicios Generales	74.272	74.272	74.272	74.272	74.272	74.272	74.272	74.272	74.272	74.272	74.272	74.272	891.264
Depreciaciones	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	5.300.000
Suministros de Oficina	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	83.556	1.002.667
Otros Gastos	117.385	142.057	166.729	191.402	179.066	191.402	154.393	142.057	142.057	154.393	166.729	154.393	1.902.064
Intereses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 por Mil	272.348	199.429	357.600	484.449	332.913	292.542	330.304	209.789	235.118	193.861	259.363	263.884	3.431.601
	3.495.418	3.673.510	4.082.691	4.460.551	4.183.509	4.268.644	3.929.889	3.683.869	3.709.199	3.793.447	3.984.454	3.863.470	47.128.650

Tabla 107. Presupuesto de otros gastos - año 5 - escenario probable

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO)		3,0%											
CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	13.769.955
Honorarios Staff	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	6.884.977
Impuestos	508.698	712.177	915.656	1.119.135	1.017.395	1.119.135	813.916	712.177	712.177	813.916	915.656	813.916	10.173.954
Seguros	138.233	193.526	248.820	304.113	276.466	304.113	221.173	193.526	193.526	221.173	248.820	221.173	2.764.661
Servicios Publicos (agua y luz)	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	1.032.747
Comunicaciones	191.250	191.250	191.250	191.250	191.250	191.250	191.250	191.250	191.250	191.250	191.250	191.250	2.294.997
Servicios Generales	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500	918.002
Depreciaciones	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	5.300.000
Suministros de Oficina	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	86.062	1.032.747
Otros Gastos	120.906	146.319	171.731	197.144	184.438	197.144	159.025	146.319	146.319	159.025	171.731	159.025	1.959.126
Intereses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 por Mil	284.549	222.527	294.890	579.494	433.912	326.700	434.091	234.485	266.393	216.168	335.185	294.130	3.922.526
	3.655.172	3.877.334	4.233.882	4.802.671	4.514.997	4.549.877	4.230.991	3.889.292	3.921.200	4.013.068	4.274.177	4.091.030	50.053.691

Costos administrativos – escenario optimista

Tabla 108. Presupuesto de otros gastos - año 1 - escenario optimista

CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	12.000.000
Honorarios Staff	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	6.000.000
Impuestos	319.369	447.117	574.864	702.612	638.738	702.612	510.990	447.117	447.117	510.990	574.864	510.990	6.387.379
Seguros	86.785	121.499	156.213	190.927	173.570	190.927	138.856	121.499	121.499	138.856	156.213	138.856	1.735.701
Servicios Publicos (agua y luz)	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	900.000
Comunicaciones	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	2.000.004
Servicios Generales	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	66.667	800.004
Depreciaciones	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	5.300.000
Suministros de Oficina	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	900.000
Otros Gastos	107.857	130.999	154.142	177.285	165.713	177.285	142.571	130.999	130.999	142.571	154.142	142.571	1.757.134
Intereses	-	364.167	336.372	308.138	279.456	250.321	220.724	190.658	160.117	129.091	97.575	65.560	2.402.178
4 por Mil	46.700	166.476	204.592	187.915	254.910	229.340	253.040	166.538	184.719	155.104	202.119	208.708	2.260.161
	2.885.711	3.555.258	3.751.185	3.891.877	3.837.389	3.875.485	3.591.181	3.381.812	3.369.451	3.401.613	3.509.914	3.391.685	42.442.561

Tabla 109. Presupuesto de otros gastos - año 2 - escenario optimista

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO)													
	4,5%												
CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	12.540.000
Honorarios Staff	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	6.270.000
Impuestos	370.452	518.633	666.814	814.994	740.904	814.994	592.723	518.633	518.633	592.723	666.814	592.723	7.409.040
Seguros	100.666	140.933	181.199	221.466	201.333	221.466	161.066	140.933	140.933	161.066	181.199	161.066	2.013.326
Servicios Publicos (agua y luz)	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	940.500
Comunicaciones	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	2.090.004
Servicios Generales	69.667	69.667	69.667	69.667	69.667	69.667	69.667	69.667	69.667	69.667	69.667	69.667	836.004
Depreciaciones	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	5.300.000
Suministros de Oficina	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	940.500
Otros Gastos	117.111	143.955	170.800	197.644	184.222	197.644	157.377	143.955	143.955	157.377	170.800	157.377	1.942.217
Intereses	33.037	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33.037
4 por Mil	233.087	167.745	197.478	370.159	281.615	249.998	324.543	179.107	232.409	165.844	252.592	226.066	2.880.642
	3.264.105	3.381.016	3.626.041	4.014.014	3.817.824	3.893.853	3.645.461	3.392.378	3.445.681	3.486.761	3.681.156	3.546.983	43.195.272

Tabla 110. Presupuesto de otros gastos - año 3 - escenario optimista

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO)													
	4,0%												
CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	13.041.600
Honorarios Staff	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	6.520.800
Impuestos	394.780	552.693	710.605	868.517	868.517	868.517	631.649	552.693	552.693	631.649	710.605	631.649	7.974.566
Seguros	107.277	150.188	193.099	236.010	214.555	236.010	171.644	150.188	150.188	171.644	193.099	171.644	2.145.546
Servicios Publicos (agua y luz)	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	978.120
Comunicaciones	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	2.173.604
Servicios Generales	72.454	72.454	72.454	72.454	72.454	72.454	72.454	72.454	72.454	72.454	72.454	72.454	869.444
Depreciaciones	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	441.667	5.300.000
Suministros de Oficina	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	978.120
Otros Gastos	121.518	150.125	178.733	207.340	193.036	207.340	164.429	150.125	150.125	164.429	178.733	164.429	2.030.364
Intereses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 por Mil	250.613	178.435	209.587	458.258	345.035	265.222	297.238	189.979	212.453	175.860	233.992	239.663	3.056.335
	3.362.663	3.519.915	3.780.497	4.258.599	4.109.618	4.065.564	3.753.433	3.531.460	3.553.934	3.632.056	3.804.903	3.695.859	45.068.500

Tabla 111. Presupuesto de otros gastos - año 4 - escenario optimista

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO)													4.0%
CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	13.563.264
Honorarios Staff	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	6.781.632
Impuestos	516.157	722.620	929.083	1.135.546	1.032.314	1.135.546	825.851	722.620	722.620	825.851	929.083	825.851	10.323.143
Seguros	140.260	196.364	252.468	308.572	280.520	308.572	224.416	196.364	196.364	224.416	252.468	224.416	2.805.202
Servicios Publicos (agua y luz)	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	1.017.245
Comunicaciones	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	2.260.549
Servicios Generales	75.352	75.352	75.352	75.352	75.352	75.352	75.352	75.352	75.352	75.352	75.352	75.352	904.222
Depreciaciones													
Suministros de Oficina	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	1.017.245
Otros Gastos	143.507	180.909	218.312	255.715	237.013	255.715	199.611	180.909	180.909	199.611	218.312	199.611	2.470.135
Intereses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 por Mil	234.699	215.855	297.355	506.077	437.282	331.132	437.055	237.702	309.607	219.242	337.768	297.714	3.861.489
	3.163.303	3.444.428	3.825.898	4.334.590	4.115.810	4.159.644	3.815.613	3.466.275	3.538.181	3.597.800	3.866.311	3.676.272	45.004.124

Tabla 112. Presupuesto de otros gastos - año 5 - escenario optimista

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO)													3.5%
CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	14.037.978
Honorarios Staff	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	7.018.989
Impuestos	619.698	867.578	1.115.457	1.363.336	1.239.397	1.363.336	991.517	867.578	867.578	991.517	1.115.457	991.517	12.393.965
Seguros	168.396	235.755	303.113	370.472	336.793	370.472	269.434	235.755	235.755	269.434	303.113	269.434	3.367.925
Servicios Publicos (agua y luz)	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	1.052.848
Comunicaciones	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	2.339.668
Servicios Generales	77.989	77.989	77.989	77.989	77.989	77.989	77.989	77.989	77.989	77.989	77.989	77.989	935.870
Depreciaciones													
Suministros de Oficina	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	1.052.848
Otros Gastos	162.264	207.170	252.076	296.981	274.528	296.981	229.623	207.170	207.170	229.623	252.076	229.623	2.845.284
Intereses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 por Mil	320.802	249.159	352.495	742.454	522.015	387.690	521.908	489.709	367.749	231.286	372.843	347.526	4.905.635
	3.474.344	3.762.845	4.226.324	4.976.426	4.575.916	4.621.663	4.215.666	4.003.394	3.881.435	3.925.043	4.246.672	4.041.283	49.951.011

Costos administrativos – escenario pesimista

Tabla 113. Presupuesto de otros gastos - año 1 - escenario pesimista

CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	12.000.000
Honorarios Staff	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	6.000.000
Impuestos	291.863	408.609	525.354	642.100	583.727	642.100	466.982	408.609	408.609	466.982	525.354	466.982	5.837.270
Seguros	79.311	111.035	142.759	174.484	158.621	174.484	126.897	111.035	111.035	126.897	142.759	126.897	1.586.215
Servicios Publicos (agua y luz)	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	900.000
Comunicaciones	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	2.000.004
Servicios Generales	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	600.000
Depreciaciones													
Suministros de Oficina	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	900.000
Otros Gastos	102.874	124.023	145.173	166.322	155.748	166.322	134.598	124.023	124.023	134.598	145.173	134.598	1.657.476
Intereses		237.500	219.373	359.293	328.503	297.226	265.453	233.177	200.391	167.085	133.252	98.883	2.540.135
4 por Mil	45.431	156.136	167.203	175.952	237.177	215.275	270.999	156.416	198.410	145.966	214.312	165.964	2.149.241
	2.386.146	2.903.970	3.066.530	3.384.818	3.330.443	3.362.073	3.131.596	2.899.927	2.909.135	2.908.195	3.027.517	2.859.991	36.170.341

Tabla 114. Presupuesto de otros gastos - año 2 - escenario pesimista

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 4,5%

CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	12.540.000
Honorarios Staff	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	6.270.000
Impuestos	326.347	456.886	587.425	717.964	652.694	717.964	522.155	456.886	456.886	522.155	587.425	522.155	6.526.943
Seguros	88.681	124.154	159.626	195.099	177.363	195.099	141.890	124.154	124.154	141.890	159.626	141.890	1.773.626
Servicios Publicos (agua y luz)	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	940.500
Comunicaciones	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	174.167	2.090.004
Servicios Generales	52.250	52.250	52.250	52.250	52.250	52.250	52.250	52.250	52.250	52.250	52.250	52.250	627.000
Depreciaciones													
Suministros de Oficina	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	78.375	940.500
Otros Gastos	166.624	212.374	258.123	303.873	280.998	303.873	235.248	212.374	212.374	235.248	258.123	235.248	2.914.480
Intereses	63.970	28.504	14.364	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106.838
4 por Mil	188.444	159.158	204.903	302.639	290.516	226.988	250.679	162.242	209.199	150.603	227.067	205.772	2.578.210
	2.784.733	2.931.743	3.175.109	3.470.242	3.352.238	3.394.590	3.100.640	2.906.323	2.953.279	3.000.564	3.182.909	3.055.733	37.308.102

Tabla 115. Presupuesto de otros gastos - año 3 - escenario pesimista

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO)													
	4,0%												
CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	13.041.600
Honorarios Staff	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	6.520.800
Impuestos	366.553	513.174	659.796	806.417	733.106	806.417	586.485	513.174	513.174	586.485	659.796	586.485	7.331.063
Seguros	99.607	139.450	179.292	219.135	199.214	219.135	159.371	139.450	139.450	159.371	179.292	159.371	1.992.137
Servicios Publicos (agua y luz)	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	978.120
Comunicaciones	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	181.134	2.173.604
Servicios Generales	54.340	54.340	54.340	54.340	54.340	54.340	54.340	54.340	54.340	54.340	54.340	54.340	652.080
Depreciaciones													
Suministros de Oficina	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	81.510	978.120
Otros Gastos	239.694	313.835	387.976	462.118	425.047	462.118	350.906	313.835	313.835	350.906	387.976	350.906	4.359.150
Intereses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 por Mil	197.785	169.946	223.381	367.593	323.741	251.052	323.501	179.486	232.176	166.472	269.416	227.035	2.931.583
	2.932.332	3.165.098	3.479.139	3.883.956	3.709.802	3.767.416	3.448.956	3.174.639	3.227.328	3.291.927	3.525.174	3.352.490	40.958.257

Tabla 116. Presupuesto de otros gastos - año 4 - escenario pesimista

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO)													
	4,0%												
CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	13.563.264
Honorarios Staff	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	6.781.632
Impuestos	411.712	576.397	741.082	905.767	823.425	905.767	658.740	576.397	576.397	658.740	741.082	658.740	8.234.250
Seguros	111.878	156.630	201.381	246.132	223.757	246.132	179.005	156.630	156.630	179.005	201.381	179.005	2.237.568
Servicios Publicos (agua y luz)	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	1.017.245
Comunicaciones	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	188.379	2.260.549
Servicios Generales	56.514	56.514	56.514	56.514	56.514	56.514	56.514	56.514	56.514	56.514	56.514	56.514	678.163
Depreciaciones													
Suministros de Oficina	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	84.770	1.017.245
Otros Gastos	323.867	430.808	537.749	644.691	591.220	644.691	484.279	430.808	430.808	484.279	537.749	484.279	6.025.228
Intereses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 por Mil	255.226	188.964	248.041	405.564	360.813	277.677	360.449	198.644	257.883	184.073	280.654	250.559	3.268.546
	3.212.525	3.462.641	3.838.096	4.311.996	4.109.056	4.184.109	3.792.314	3.472.321	3.531.560	3.615.939	3.870.708	3.682.425	45.083.690

Tabla 117. Presupuesto de otros gastos - año 5 - escenario pesimista

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO)		3,5%											
CONCEPTO	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
Arriendo Oficina	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	14.037.978
Honorarios Staff	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	7.018.989
Impuestos	464.473	650.263	836.052	1.021.842	928.947	1.021.842	743.158	650.263	650.263	743.158	836.052	743.158	9.289.469
Seguros	126.216	176.702	227.188	277.674	252.431	277.674	201.945	176.702	176.702	201.945	227.188	201.945	2.524.312
Servicios Publicos (agua y luz)	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	1.052.848
Comunicaciones	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	194.972	2.339.668
Servicios Generales	58.492	58.492	58.492	58.492	58.492	58.492	58.492	58.492	58.492	58.492	58.492	58.492	701.899
Depreciaciones													
Suministros de Oficina	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	87.737	1.052.848
Otros Gastos	419.346	530.030	640.714	751.399	696.057	751.399	585.372	530.030	530.030	585.372	640.714	585.372	7.245.836
Intereses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 por Mil	283.395	206.971	276.237	486.423	403.449	307.912	403.061	242.073	306.210	222.931	334.570	277.346	3.750.579
	3.477.116	3.747.652	4.163.878	4.721.024	4.464.570	4.542.512	4.117.222	3.782.754	3.846.891	3.937.092	4.222.210	3.991.506	49.014.427

5.8 MARCO LEGAL DE LA EMPRESA

En torno a los aspectos relacionados con la normatividad legal establecida en Colombia y dándole cumplimiento a los lineamientos, procedimientos y trámites necesarios para la constitución de la sociedad unipersonal, se deben tener en cuenta y cumplir las que se encuentran relacionadas en la siguiente tabla.

Registros públicos		
Nombre	Finalidad	Costos
Escritura pública de constitución	Formaliza la constitución de la empresa	\$ 350.000
Registro único tributario	Inscripción en la DIAN	\$ 0
Registro de industria y comercio	Inscripción en la tesorería distrital	\$ 0
Registro mercantil	Matrícula en la cámara de comercio de Bogotá	\$ 600.000
Registro de libros de contabilidad	Registrar libros de diario, mayor y balances, inventarios y actas	\$ 340.000
Certificado de existencia y representación legal	Obtención del certificado	\$ 3.500
Normatividad laboral y de protección social		
Nombre	Finalidad	Costos
El Código Sustantivo del Trabajo "CST"	El Código Sustantivo del Trabajo "CST" contiene tres grandes aspectos en el campo del derecho social, estos son: a) Derecho individual del trabajo. b) Derecho colectivo del trabajo y c) El sistema de seguridad social integral. Por cuanto, enmarca la legislación laboral que se aplica a todas las habitantes del territorio colombiano, sin considerar su nacionalidad	Ver análisis financiera
El sistema de seguridad social integral ley 100 de 1993		
Normatividad tributaria		
Nombre	Finalidad	Costos
Impuesto de renta y complementarias 33%	En este sentido la Constitución política en su artículo 95. Numeral 9 señala como fundamento jurídico para tributar "el deber de la persona y del ciudadano de contribuir al financiamiento de los gastos e inversiones del Estado dentro de los conceptos de justicia y equidad"	Ver análisis financiera
Impuesto de industria y comercio	Impuesto de carácter distrital del 10 por mil respecto de la actividad económica que se desarrolla	Ver análisis financiera
Impuesto de avisos y tableros	Impuesto de carácter distrital del 15% sobre el valor del impuesto de industria y comercio	Ver análisis financiera
Permisos y licencias de funcionamiento		
Nombre	Finalidad	Costos
Sayco y Acimpra	Derechos de aforo de acuerdo con la Ley 23 de 1982 y demás normas complementarias	\$ 600.000
Bamberas	Solicitar el concepto de bamberas, que es cada año	\$ 0
Sanitarias	Cumplir las condiciones sanitarias descritas por la Ley novena de 1979 y demás normas vigentes sobre la materia.	\$ 0
Total gastos		\$ 1.793.500

5.9 POLÍTICA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL

ROAMSI E.U., esta comprometida en desarrollar su objeto social y buscar beneficios de toda índole, como consecuencia, decide retribuir a todos sus clientes tanto internos como externos con excelentes productos, de igual manera, también lo hará al asumir la responsabilidad social frente a la comunidad en general con el estricto cumplimiento de la normatividad legal sancionada por los diferentes órganos reguladores del estado en materia laboral, tributaria, ambiental y legal. De manera que, esto ayude en la generación de empleo y en la ejecución de programas sociales.

6 ESTRUCTURA Y ANÁLISIS FINANCIERO

6.1 OBJETIVOS FINANCIEROS

Corto plazo

Generar durante el primer año una rentabilidad operacional del **11%**, una rentabilidad neta del **7%**, una rentabilidad del patrimonio del **45%** y una rentabilidad del activo del **23%**.

Mediano plazo

Obtener gradualmente hasta el quinto año una rentabilidad operacional de por lo menos un **17%**, una rentabilidad neta de por lo menos un **11%**.

Largo plazo

Generar paulatinamente hasta el décimo año una rentabilidad operacional mínimo de un **20%** y una rentabilidad neta mínimo de un **13%**.

6.2 POLITICAS DEL SISTEMA CONTABLE Y CONTROL FINANCIERO

- ✚ Se llevara un sistema contable sistematizado, donde la causación de las cuentas se debe seguir por lo establecido en las normas contables.
- ✚ La elaboración de estados financieros, se debe ajustar de conformidad con la veracidad de las operaciones desarrolladas por la comercializadora durante el periodo en cuestión.

6.3 INFORMES ECONÓMICOS Y FINANCIEROS

6.3.1 Supuestos básicos

- ✚ Las diferentes proyecciones comprenden un periodo de cinco **5** años como máximo y se tuvieron en cuenta tres escenarios posibles probable, optimista y pesimista.
- ✚ Todos los cálculos se efectuaron en **pesos colombianos**.
- ✚ Para garantizar un cálculo confiable de la rentabilidad del proyecto, se aplico la metodología de **precios constantes** en la fecha que se formula y posteriormente se

aplicaron coeficientes inflacionarios para las respectivas proyecciones en precios corrientes.

✚ La meta de inflación estimada por el banco la república para el 2010 es de 4%.

6.3.2 Balance inicial o presupuesto de inversión

Presupuesto de inversiones

Tabla 119. Presupuesto de inversiones (inicio de operaciones)

Clasificación del activo	Nombre	Unidad de medida	Cantidad	Valor unitario	Valor total	
MAQUINARIA	MAQUINA 1				₡ 0	
	MAQUINA 2				₡ 0	
	MAQUINA 3				₡ 0	
EQUIPOS	EQUIPO DE COMPUTO	Computadore e impresora	Unidad	6	₡ 1.990.000	₡ 11.700.000
	EQUIPO DE CONTROL	Equipos de oficina	Global	1	₡ 3.500.000	₡ 3.500.000
	EQUIPO DE COMUNICACIONES					₡ 0
VEHICULOS	AUTOMOVIL 1				₡ 0	
	AUTOMOVIL 2				₡ 0	
	AUTOMOVIL 3				₡ 0	
TERRENOS	LOCAL 1				₡ 0	
	LOCAL 2				₡ 0	
	OFICINA				₡ 0	
MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES TIPO 1	Escaneria de mecánica	Unidad	17	₡ 300.000	₡ 5.100.000
	MUEBLES TIPO 2	Modulos para oficina	M2	15	₡ 1.000.000	₡ 15.000.000
	MUEBLES TIPO 3					₡ 0
MUEBLES Y ENSERES	GASTOS DE CONSTITUCION	Matricula mercantil, permisos	Global	1	₡ 1.793.500	₡ 1.793.500
	SOFTWARE	Office y Helsson	Unidad	6	₡ 500.000	₡ 3.000.000
	REGISTROS DE MARCA					₡ 0
	PERMISOS DE MARCA					₡ 0
Total Inversion Inicial					₡ 40.093.500	

Cantidad de aspiradoras industriales y semi industriales a adquirir

Tabla 120. Aspiradoras industriales y semi industriales a adquirir (inicio de periodo)

Referencia	Cantidad Anual (1er año)	Cantidad Mensual (1er mes)	Vr. Unitario	Vr. Total
4 Gls. 15813	108	11	155.369	1.688.628
6 Gls. 96877	366	23	107.654	2.517.758
9 Gls. 96882	150	13	134.266	1.739.416
12 Gls. 96887	295	20	178.265	3.549.256
14 Gls. 16718	136	12	237.622	2.913.127
16 Gls. 96897	236	17	290.822	4.981.199
16 Gls. 18723	194	15	340.200	5.117.118
TOTALES	1.485	112	1.444.198	22.506.503

La tabla anterior indica la cantidad de aspiradoras industriales y semi industriales a adquirir para iniciar actividades comerciales, esta se encuentra en relación directa con la capacidad instalada, la rotación del inventario estimada y las estimaciones mensuales de ventas.

Balance inicial

Tabla 121. Balance Inicial (inicio de periodo)	
ACTIVO	
DISPONIBLE	10,000,000
CUENTA POR COBRAR	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10,000,000
TERRENOS	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	
MAQUINARIA Y EQUIPO	5,100,000
MUEBLES Y ENSERES	18,500,000
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	14,700,000
EQUIPO DE TRANSPORTE	
DEPRECIACION ACUMULADA	-
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	38,300,000
TOTAL ACTIVO	48,300,000
PASIVO	
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
PROVEEDORES	-
CUENTAS POR PAGAR	-
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	-
OBLIGACIONES LABORALES	-
PROVISIONES	-
TOTAL PASIVO	-
PATRIMONIO	
APORTES SOCIALES	48,300,000
RESERVA LEGAL	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-
UTILIDADES ACUMULADAS	
TOTAL PATRIMONIO	48,300,000
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	48,300,000

6.3.3 Presupuestos de ventas año 1 a 5 escenario probable

Tabla 122. Presupuesto de Ventas - escenario probable

PERIODO	AÑO 1		AÑO 2		AÑO 3		AÑO 4		AÑO 5	
	unds	Valor	unds	Valor	unds	Valor	unds	Valor	unds	Valor
4 Gls. 15813	97	30.256.559	107	34.613.504	118	39.407.474	127	44.049.674	141	50.361.993
6 Gls. 96877	348	74.873.357	383	85.655.120	421	97.518.355	454	109.006.017	504	124.626.579
9 Gls. 96882	139	37.352.801	153	42.731.605	168	48.649.932	182	54.380.894	202	62.173.676
12 Gls. 96887	278	99.186.646	306	113.469.523	337	129.185.052	364	144.403.051	404	165.096.008
14 Gls. 18718	125	59.495.796	138	68.063.191	151	77.489.943	164	86.618.258	182	99.030.655
16 Gls. 96897	223	129.450.689	245	148.091.588	269	168.602.273	291	188.463.620	323	215.470.457
16 Gls. 18723	181	123.036.732	199	140.754.021	219	160.248.453	236	179.125.721	262	204.794.437
TOTALES	1.391	553.652.580	1.530	633.378.552	1.683	721.101.481	1.818	806.047.236	2.018	921.553.805

6.3.4 Presupuestos de ventas año 1 a 5 escenario optimista

Tabla 123. Presupuesto de Ventas - escenario optimista

PERIODO	AÑO 1		AÑO 2		AÑO 3		AÑO 4		AÑO 5	
	unds	Valor	unds	Valor	unds	Valor	unds	Valor	unds	Valor
4 Gls. 15813	102	31.618.104	113	36.675.420	128	43.100.954	145	51.100.491	169	61.351.249
6 Gls. 96877	363	78.242.658	403	90.757.571	456	106.658.298	520	126.454.078	603	151.820.766
9 Gls. 96882	145	39.033.677	161	45.277.114	161	47.088.198	208	63.085.378	241	75.740.305
12 Gls. 96887	291	103.650.045	323	120.228.870	323	125.038.025	416	167.516.943	482	201.120.841
14 Gls. 18718	131	62.173.107	145	72.117.696	145	75.002.404	187	100.482.820	217	120.639.674
16 Gls. 96897	233	135.275.970	258	156.913.361	258	163.189.895	333	218.630.072	386	262.487.265
16 Gls. 18723	189	128.573.385	210	149.138.698	210	155.104.246	270	207.797.501	313	249.481.680
TOTALES	1.454	578.566.946	1.613	671.108.729	1.681	715.182.019	2.078	935.067.282	2.411	1.122.641.779

6.3.5 Presupuestos de ventas año 1 a 5 escenario pesimista

Tabla 124. Presupuesto de Ventas - escenario pesimista

PERIODO	AÑO 1		AÑO 2		AÑO 3		AÑO 4		AÑO 5	
	unds	Valor	unds	Valor	unds	Valor	unds	Valor	unds	Valor
4 Gls. 15813	93	28.895.014	99	32.308.960	107	36.289.424	116	40.760.281	126	45.983.711
6 Gls. 96877	332	71.504.056	355	79.952.260	384	89.802.379	414	100.866.032	452	113.792.014
9 Gls. 96882	133	35.671.925	142	39.886.563	154	44.800.588	166	50.320.020	181	56.768.531
12 Gls. 96887	266	94.723.247	284	105.914.799	307	118.963.502	332	133.619.805	361	150.743.183
14 Gls. 18718	120	56.818.486	128	63.531.590	138	71.358.681	149	80.150.071	163	90.421.303
16 Gls. 96897	213	123.625.408	227	138.231.750	246	155.261.901	265	174.390.167	289	196.738.267
16 Gls. 18723	173	117.500.079	185	131.382.713	200	147.569.064	216	165.749.572	235	186.990.380
TOTALES	1.328	528.738.214	1.421	591.208.634	1.535	664.045.538	1.658	745.855.948	1.807	841.437.388

6.3.6 Presupuestos de Costo de ventas año 1 escenario probable

Tabla 125. Costo de Ventas - año 1 - escenario probable

Referencia	Precio de adquisición	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades
4 Gls. 15813	155.369	97	756.414	1.058.980	1.361.545	1.664.111	1.512.828	1.664.111	1.210.262	1.058.980	1.058.980	1.210.262	1.361.545	1.210.262	15.128.280
6 Gls. 96877	107.654	348	1.871.834	2.620.567	3.369.301	4.118.035	3.743.668	4.118.035	2.994.934	2.620.567	2.620.567	2.994.934	3.369.301	2.994.934	37.436.679
9 Gls. 96882	134.266	139	933.820	1.307.348	1.680.876	2.054.404	1.867.640	2.054.404	1.494.112	1.307.348	1.307.348	1.494.112	1.680.876	1.494.112	18.676.401
12 Gls. 96887	178.265	278	2.479.666	3.471.533	4.463.399	5.455.266	4.959.332	5.455.266	3.967.466	3.471.533	3.471.533	3.967.466	4.463.399	3.967.466	49.593.323
14 Gls. 18718	237.622	125	1.487.395	2.082.353	2.677.311	3.272.269	2.974.790	3.272.269	2.379.832	2.082.353	2.082.353	2.379.832	2.677.311	2.379.832	29.747.898
16 Gls. 96897	290.822	223	3.236.267	4.530.774	5.825.281	7.119.788	6.472.534	7.119.788	5.178.028	4.530.774	4.530.774	5.178.028	5.825.281	5.178.028	64.725.344
16 Gls. 18723	340.200	181	3.075.918	4.306.286	5.536.653	6.767.020	6.151.837	6.767.020	4.921.469	4.306.286	4.306.286	4.921.469	5.536.653	4.921.469	61.518.366
TOTALES	1.444.198	1.391	13.841.315	19.377.840	24.914.366	30.450.892	27.682.629	30.450.892	22.146.103	19.377.840	19.377.840	22.146.103	24.914.366	22.146.103	276.826.290

6.3.7 Presupuestos de Costo de ventas año 2 escenario probable

Tabla 126. Costo de Ventas - año 2 - escenario probable

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO)															
4,0%															
Referencia	Precio de adquisición	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades
4 Gls. 15813	161.584	107	865.338	1.211.473	1.557.608	1.903.743	1.730.675	1.903.743	1.384.540	1.211.473	1.211.473	1.384.540	1.557.608	1.384.540	17.306.752
6 Gls. 96877	111.960	383	2.141.378	2.997.929	3.854.480	4.711.032	4.282.756	4.711.032	3.426.205	2.997.929	2.997.929	3.426.205	3.854.480	3.426.205	42.827.560
9 Gls. 96882	139.637	153	1.068.290	1.495.606	1.922.922	2.350.238	2.136.580	2.350.238	1.709.264	1.495.606	1.495.606	1.709.264	1.922.922	1.709.264	21.365.802
12 Gls. 96887	185.396	306	2.836.738	3.971.433	5.106.129	6.240.824	5.673.476	6.240.824	4.538.781	3.971.433	3.971.433	4.538.781	5.106.129	4.538.781	56.734.762
14 Gls. 18718	247.127	138	1.701.580	2.382.212	3.062.844	3.743.476	3.403.160	3.743.476	2.722.528	2.382.212	2.382.212	2.722.528	3.062.844	2.722.528	34.031.596
16 Gls. 96897	302.455	245	3.702.290	5.183.206	6.664.121	8.145.037	7.404.579	8.145.037	5.923.664	5.183.206	5.183.206	5.923.664	6.664.121	5.923.664	74.045.794
16 Gls. 18723	353.808	199	3.518.851	4.926.391	6.333.931	7.741.471	7.037.701	7.741.471	5.630.161	4.926.391	4.926.391	5.630.161	6.333.931	5.630.161	70.377.011
TOTALES	1.501.966	1.530	15.834.464	22.168.249	28.502.035	34.835.820	31.668.928	34.835.820	25.335.142	22.168.249	22.168.249	25.335.142	28.502.035	25.335.142	316.689.276

6.3.8 Presupuestos de Costo de ventas año 3 escenario probable

Tabla 127. Costo de Ventas - año 3 - escenario probable															
% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 3,5%															
Referencia	Precio de adquisicion	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades
4 Gls. 15813	167.239	118	985.187	1.379.262	1.773.336	2.167.411	1.970.374	2.167.411	1.576.299	1.379.262	1.379.262	1.576.299	1.773.336	1.576.299	19.703.737
6 Gls. 96877	115.879	421	2.437.959	3.413.142	4.388.326	5.363.510	4.875.918	5.363.510	3.900.734	3.413.142	3.413.142	3.900.734	4.388.326	3.900.734	48.759.177
9 Gls. 96882	144.524	168	1.216.248	1.702.748	2.189.247	2.675.746	2.432.497	2.675.746	1.945.997	1.702.748	1.702.748	1.945.997	2.189.247	1.945.997	24.324.966
12 Gls. 96887	191.884	337	3.229.626	4.521.477	5.813.327	7.105.178	6.459.253	7.105.178	5.167.402	4.521.477	4.521.477	5.167.402	5.813.327	5.167.402	64.592.526
14 Gls. 18718	255.776	151	1.937.249	2.712.148	3.487.047	4.261.947	3.874.497	4.261.947	3.099.598	2.712.148	2.712.148	3.099.598	3.487.047	3.099.598	38.744.971
16 Gls. 96897	313.041	269	4.215.057	5.901.080	7.587.102	9.273.125	8.430.114	9.273.125	6.744.091	5.901.080	5.901.080	6.744.091	7.587.102	6.744.091	84.301.136
16 Gls. 18723	366.191	219	4.006.211	5.608.696	7.211.180	8.813.665	8.012.423	8.813.665	6.409.938	5.608.696	5.608.696	6.409.938	7.211.180	6.409.938	80.124.227
TOTALES	1.554.535	1.683	18.027.537	25.238.552	32.449.567	39.660.581	36.055.074	39.660.581	28.844.059	25.238.552	25.238.552	28.844.059	32.449.567	28.844.059	360.550.741

6.3.9 Presupuestos de Costo de ventas año 4 escenario probable

Tabla 128. Costo de Ventas - año 4 - escenario probable															
% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 3,5%															
Referencia	Precio de adquisicion	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades
4 Gls. 15813	173.093	127	1.101.242	1.541.739	1.982.235	2.422.732	2.202.484	2.422.732	1.761.987	1.541.739	1.541.739	1.761.987	1.982.235	1.761.987	22.024.837
6 Gls. 96877	119.935	454	2.725.150	3.815.211	4.905.271	5.995.331	5.450.301	5.995.331	4.360.241	3.815.211	3.815.211	4.360.241	4.905.271	4.360.241	54.503.008
9 Gls. 96882	149.582	182	1.359.522	1.903.331	2.447.140	2.990.949	2.719.045	2.990.949	2.175.236	1.903.331	1.903.331	2.175.236	2.447.140	2.175.236	27.190.447
12 Gls. 96887	198.600	364	3.610.076	5.054.107	6.498.137	7.942.168	7.220.153	7.942.168	5.776.122	5.054.107	5.054.107	5.776.122	6.498.137	5.776.122	72.201.526
14 Gls. 18718	264.728	164	2.165.456	3.031.639	3.897.822	4.764.004	4.330.913	4.764.004	3.464.730	3.031.639	3.031.639	3.464.730	3.897.822	3.464.730	43.309.129
16 Gls. 96897	323.997	291	4.711.591	6.596.227	8.480.863	10.365.499	9.423.181	10.365.499	7.538.545	6.596.227	6.596.227	7.538.545	8.480.863	7.538.545	94.231.810
16 Gls. 18723	379.008	236	4.478.143	6.269.400	8.060.657	9.851.915	8.956.286	9.851.915	7.165.029	6.269.400	6.269.400	7.165.029	8.060.657	7.165.029	89.562.861
TOTALES	1.608.943	1.818	20.151.181	28.211.653	36.272.126	44.332.598	40.302.362	44.332.598	32.241.889	28.211.653	28.211.653	32.241.889	36.272.126	32.241.889	403.023.618

6.3.10 Presupuestos de Costo de ventas año 5 escenario probable

Tabla 129. Costo de Ventas - año 5 - escenario probable

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 3,0%

Referencia	Precio de adquisición	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades
4 Gls. 15813	178.285	141	1.259.050	1.762.670	2.266.290	2.769.910	2.518.100	2.769.910	2.014.480	1.762.670	1.762.670	2.014.480	2.266.290	2.014.480	25.180.996
6 Gls. 96877	123.533	504	3.115.664	4.361.930	5.608.196	6.854.462	6.231.329	6.854.462	4.985.063	4.361.930	4.361.930	4.985.063	5.608.196	4.985.063	62.313.289
9 Gls. 96882	154.070	202	1.554.342	2.176.079	2.797.815	3.419.552	3.108.684	3.419.552	2.486.947	2.176.079	2.176.079	2.486.947	2.797.815	2.486.947	31.086.838
12 Gls. 96887	204.558	404	4.127.400	5.778.360	7.429.320	9.080.280	8.254.800	9.080.280	6.603.840	5.778.360	5.778.360	6.603.840	7.429.320	6.603.840	82.548.004
14 Gls. 18718	272.670	182	2.475.766	3.466.073	4.456.379	5.446.686	4.951.533	5.446.686	3.961.226	3.466.073	3.466.073	3.961.226	4.456.379	3.961.226	49.515.327
16 Gls. 96897	333.717	323	5.386.761	7.541.466	9.696.171	11.850.875	10.773.523	11.850.875	8.618.818	7.541.466	7.541.466	8.618.818	9.696.171	8.618.818	107.735.229
16 Gls. 18723	390.378	262	5.119.861	7.167.805	9.215.750	11.263.694	10.239.722	11.263.694	8.191.777	7.167.805	7.167.805	8.191.777	9.215.750	8.191.777	102.397.219
TOTALES	1.657.212	2.018	23.038.845	32.254.383	41.469.921	50.685.459	46.077.690	50.685.459	36.862.152	32.254.383	32.254.383	36.862.152	41.469.921	36.862.152	460.776.902

6.3.11 Presupuestos de Costo de ventas año 1 escenario optimista

Tabla 130. Costo de Ventas - año 1 - escenario optimista

Referencia	Precio de adquisición	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades
4 Gls. 15813	155.369	102	790.453	1.106.634	1.422.815	1.738.996	1.580.905	1.738.996	1.264.724	1.106.634	1.106.634	1.264.724	1.422.815	1.264.724	15.809.052
6 Gls. 96877	107.654	363	1.956.066	2.738.493	3.520.920	4.303.346	3.912.133	4.303.346	3.129.706	2.738.493	2.738.493	3.129.706	3.520.920	3.129.706	39.121.329
9 Gls. 96882	134.266	145	975.842	1.366.179	1.756.515	2.146.852	1.951.684	2.146.852	1.561.347	1.366.179	1.366.179	1.561.347	1.756.515	1.561.347	19.516.839
12 Gls. 96887	178.265	291	2.591.251	3.627.752	4.664.252	5.700.752	5.182.502	5.700.752	4.146.002	3.627.752	3.627.752	4.146.002	4.664.252	4.146.002	51.825.023
14 Gls. 18718	237.622	131	1.554.328	2.176.059	2.797.790	3.419.521	3.108.655	3.419.521	2.486.924	2.176.059	2.176.059	2.486.924	2.797.790	2.486.924	31.086.554
16 Gls. 96897	290.822	233	3.381.899	4.734.659	6.087.419	7.440.178	6.763.798	7.440.178	5.411.039	4.734.659	4.734.659	5.411.039	6.087.419	5.411.039	67.637.985
16 Gls. 18723	340.200	189	3.214.335	4.500.068	5.785.802	7.071.536	6.428.669	7.071.536	5.142.935	4.500.068	4.500.068	5.142.935	5.785.802	5.142.935	64.286.692
TOTALES	1.444.198	1.454	14.464.174	20.249.843	26.035.513	31.821.182	28.928.347	31.821.182	23.142.678	20.249.843	20.249.843	23.142.678	26.035.513	23.142.678	289.283.473

6.3.12 Presupuestos de Costo de ventas año 2 escenario optimista

Tabla 131. Costo de Ventas - año 2 - escenario optimista															
% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 4,5%															
Referencia	Precio de adquisicion	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades Vendidas
4 Gls. 15813	162.361	113	916.885	1.283.640	1.650.394	2.017.148	1.833.771	2.017.148	1.467.017	1.283.640	1.283.640	1.467.017	1.650.394	1.467.017	18.337.710
6 Gls. 96877	112.498	403	2.268.939	3.176.515	4.084.091	4.991.666	4.537.879	4.991.666	3.630.303	3.176.515	3.176.515	3.630.303	4.084.091	3.630.303	45.378.786
9 Gls. 96882	140.308	161	1.131.928	1.584.699	2.037.470	2.490.241	2.263.856	2.490.241	1.811.085	1.584.699	1.584.699	1.811.085	2.037.470	1.811.085	22.638.557
12 Gls. 96887	186.287	323	3.005.722	4.208.010	5.410.299	6.612.588	6.011.443	6.612.588	4.809.155	4.208.010	4.208.010	4.809.155	5.410.299	4.809.155	60.114.435
14 Gls. 18718	248.315	145	1.802.942	2.524.119	3.245.296	3.966.473	3.605.885	3.966.473	2.884.708	2.524.119	2.524.119	2.884.708	3.245.296	2.884.708	36.058.848
16 Gls. 96897	303.909	258	3.922.834	5.491.968	7.061.101	8.630.235	7.845.668	8.630.235	6.276.534	5.491.968	5.491.968	6.276.534	7.061.101	6.276.534	78.456.680
16 Gls. 18723	355.509	210	3.728.467	5.219.854	6.711.241	8.202.628	7.456.935	8.202.628	5.965.548	5.219.854	5.219.854	5.965.548	6.711.241	5.965.548	74.569.349
TOTALES	1.509.187	1.613	16.777.718	23.488.806	30.199.893	36.910.980	33.555.436	36.910.980	26.844.349	23.488.806	23.488.806	26.844.349	30.199.893	26.844.349	335.554.365

6.3.13 Presupuestos de Costo de ventas año 3 escenario optimista

Tabla 132. Costo de Ventas - año 3 - escenario optimista															
% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 4,0%															
Referencia	Precio de adquisicion	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades Vendidas
4 Gls. 15813	168.855	128	1.077.524	1.508.533	1.939.543	2.370.552	2.155.048	2.370.552	1.724.038	1.508.533	1.508.533	1.724.038	1.939.543	1.724.038	21.550.477
6 Gls. 96877	116.998	456	2.666.457	3.733.040	4.799.623	5.866.206	5.332.915	5.866.206	4.266.332	3.733.040	3.733.040	4.266.332	4.799.623	4.266.332	53.329.149
9 Gls. 96882	145.920	182	1.177.205	1.648.087	2.118.969	2.589.851	2.354.410	2.589.851	1.883.528	1.648.087	1.648.087	1.883.528	2.118.969	1.883.528	23.544.099
12 Gls. 96887	193.738	365	3.125.951	4.376.331	5.626.711	6.877.091	6.251.901	6.877.091	5.001.521	4.376.331	4.376.331	5.001.521	5.626.711	5.001.521	62.519.012
14 Gls. 18718	258.248	164	1.875.060	2.625.084	3.375.108	4.125.132	3.750.120	4.125.132	3.000.096	2.625.084	2.625.084	3.000.096	3.375.108	3.000.096	37.501.202
16 Gls. 96897	316.065	292	4.079.747	5.711.646	7.343.545	8.975.444	8.159.495	8.975.444	6.527.596	5.711.646	5.711.646	6.527.596	7.343.545	6.527.596	81.594.948
16 Gls. 18723	369.729	237	3.877.606	5.428.649	6.979.691	8.530.734	7.755.212	8.530.734	6.204.170	5.428.649	5.428.649	6.204.170	6.979.691	6.204.170	77.552.123
TOTALES	1.569.554	1.823	17.879.550	25.031.371	32.183.191	39.335.011	35.759.101	39.335.011	28.607.281	25.031.371	25.031.371	28.607.281	32.183.191	28.607.281	357.591.010

6.3.14 Presupuestos de Costo de ventas año 4 escenario optimista

Tabla 133. Costo de Ventas - año 4 - escenario optimista															
% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 4,0%															
Referencia	Precio de adquisicion	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades Vendidas
4 Gls. 15813	175.609	145	1.277.512	1.788.517	2.299.522	2.810.527	2.555.025	2.810.527	2.044.020	1.788.517	1.788.517	2.044.020	2.299.522	2.044.020	25.550.245
6 Gls. 96877	121.678	520	3.161.352	4.425.893	5.690.433	6.954.974	6.322.704	6.954.974	5.058.163	4.425.893	4.425.893	5.058.163	5.690.433	5.058.163	63.227.039
9 Gls. 96882	151.757	208	1.577.134	2.207.988	2.838.842	3.469.696	3.154.269	3.469.696	2.523.415	2.207.988	2.207.988	2.523.415	2.838.842	2.523.415	31.542.689
12 Gls. 96887	201.488	416	4.187.924	5.863.093	7.538.262	9.213.432	8.375.847	9.213.432	6.700.678	5.863.093	5.863.093	6.700.678	7.538.262	6.700.678	83.758.471
14 Gls. 18718	268.577	187	2.512.071	3.516.899	4.521.727	5.526.555	5.024.141	5.526.555	4.019.313	3.516.899	3.516.899	4.019.313	4.521.727	4.019.313	50.241.410
16 Gls. 96897	328.708	333	5.465.752	7.652.053	9.838.353	12.024.654	10.931.504	12.024.654	8.745.203	7.652.053	7.652.053	8.745.203	9.838.353	8.745.203	109.315.036
16 Gls. 18723	384.519	270	5.194.938	7.272.913	9.350.888	11.428.863	10.389.875	11.428.863	8.311.900	7.272.913	7.272.913	8.311.900	9.350.888	8.311.900	103.898.750
TOTALES	1.632.337	2.078	23.376.682	32.727.355	42.078.028	51.428.701	46.753.364	51.428.701	37.402.691	32.727.355	32.727.355	37.402.691	42.078.028	37.402.691	467.533.641

6.3.15 Presupuestos de Costo de ventas año 5 escenario optimista

Tabla 134. Costo de Ventas - año 5 - escenario optimista															
% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 3,5%															
Referencia	Precio de adquisicion	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades Vendidas
4 Gls. 15813	181.756	169	1.533.781	2.147.294	2.760.806	3.374.319	3.067.562	3.374.319	2.454.050	2.147.294	2.147.294	2.454.050	2.760.806	2.454.050	30.675.624
6 Gls. 96877	125.937	603	3.795.519	5.313.727	6.831.934	8.350.142	7.591.038	8.350.142	6.072.831	5.313.727	5.313.727	6.072.831	6.831.934	6.072.831	75.910.383
9 Gls. 96882	157.069	241	1.893.508	2.650.911	3.408.314	4.165.717	3.787.015	4.165.717	3.029.612	2.650.911	2.650.911	3.029.612	3.408.314	3.029.612	37.870.152
12 Gls. 96887	208.540	482	5.028.021	7.039.229	9.050.438	11.061.646	10.056.042	11.061.646	8.044.834	7.039.229	7.039.229	8.044.834	9.050.438	8.044.834	100.560.421
14 Gls. 18718	277.978	217	3.015.992	4.222.389	5.428.785	6.635.182	6.031.984	6.635.182	4.825.587	4.222.389	4.222.389	4.825.587	5.428.785	4.825.587	60.319.837
16 Gls. 96897	340.213	386	6.562.182	9.187.054	11.811.927	14.436.800	13.124.363	14.436.800	10.499.491	9.187.054	9.187.054	10.499.491	11.811.927	10.499.491	131.243.632
16 Gls. 18723	397.977	313	6.237.042	8.731.859	11.226.676	13.721.492	12.474.084	13.721.492	9.979.267	8.731.859	8.731.859	9.979.267	11.226.676	9.979.267	124.740.840
TOTALES	1.689.468	2.411	28.066.044	39.292.462	50.518.880	61.745.298	56.132.089	61.745.298	44.905.671	39.292.462	39.292.462	44.905.671	50.518.880	44.905.671	561.320.889

6.3.16 Presupuestos de Costo de ventas año 1 escenario pesimista

Tabla 135. Costo de Ventas - año 1 - escenario pesimista

Referencia	Precio de adquisición	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades
4 Gls. 15813	155.369	93	722.375	1.011.325	1.300.276	1.589.226	1.444.751	1.589.226	1.155.801	1.011.325	1.011.325	1.155.801	1.300.276	1.155.801	14.447.507
6 Gls. 96877	107.654	332	1.787.601	2.502.642	3.217.683	3.932.723	3.575.203	3.932.723	2.860.162	2.502.642	2.502.642	2.860.162	3.217.683	2.860.162	35.752.028
9 Gls. 96882	134.266	133	891.798	1.248.517	1.605.237	1.961.956	1.783.596	1.961.956	1.426.877	1.248.517	1.248.517	1.426.877	1.605.237	1.426.877	17.835.963
12 Gls. 96887	178.265	266	2.368.081	3.315.314	4.262.546	5.209.779	4.736.162	5.209.779	3.788.930	3.315.314	3.315.314	3.788.930	4.262.546	3.788.930	47.361.623
14 Gls. 18718	237.622	120	1.420.462	1.988.647	2.556.832	3.125.017	2.840.924	3.125.017	2.272.739	1.988.647	1.988.647	2.272.739	2.556.832	2.272.739	28.409.243
16 Gls. 96897	290.822	213	3.090.635	4.326.889	5.563.143	6.799.397	6.181.270	6.799.397	4.945.016	4.326.889	4.326.889	4.945.016	5.563.143	4.945.016	61.812.704
16 Gls. 18723	340.200	173	2.937.502	4.112.503	5.287.504	6.462.504	5.875.004	6.462.504	4.700.003	4.112.503	4.112.503	4.700.003	5.287.504	4.700.003	58.750.040
TOTALES	1.444.198	1.328	13.218.455	18.505.837	23.793.220	29.080.602	26.436.911	29.080.602	21.149.529	18.505.837	18.505.837	21.149.529	23.793.220	21.149.529	264.369.107

6.3.17 Presupuestos de Costo de ventas año 2 escenario pesimista

Tabla 136. Costo de Ventas - año 2 - escenario pesimista

% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO)															
			4,5%												
Referencia	Precio de adquisición	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades Vendidas
4 Gls. 15813	162.361	99	807.724	1.130.814	1.453.903	1.776.993	1.615.448	1.776.993	1.292.358	1.130.814	1.130.814	1.292.358	1.453.903	1.292.358	16.154.480
6 Gls. 96877	112.498	355	1.998.807	2.798.329	3.597.852	4.397.374	3.997.613	4.397.374	3.198.090	2.798.329	2.798.329	3.198.090	3.597.852	3.198.090	39.976.130
9 Gls. 96882	140.308	142	997.164	1.396.030	1.794.895	2.193.761	1.994.328	2.193.761	1.595.463	1.396.030	1.396.030	1.595.463	1.794.895	1.595.463	19.943.282
12 Gls. 96887	186.287	284	2.647.870	3.707.018	4.766.166	5.825.314	5.295.740	5.825.314	4.236.592	3.707.018	3.707.018	4.236.592	4.766.166	4.236.592	52.957.399
14 Gls. 18718	248.315	128	1.588.290	2.223.606	2.858.922	3.494.237	3.176.579	3.494.237	2.541.264	2.223.606	2.223.606	2.541.264	2.858.922	2.541.264	31.765.795
16 Gls. 96897	303.909	227	3.455.794	4.838.111	6.220.429	7.602.746	6.911.587	7.602.746	5.529.270	4.838.111	4.838.111	5.529.270	6.220.429	5.529.270	69.115.875
16 Gls. 18723	355.509	185	3.284.568	4.598.395	5.912.222	7.226.049	6.569.136	7.226.049	5.255.309	4.598.395	4.598.395	5.255.309	5.912.222	5.255.309	65.691.357
TOTALES	1.509.187	1.421	14.780.216	20.692.302	26.604.389	32.516.475	29.560.432	32.516.475	23.648.345	20.692.302	20.692.302	23.648.345	26.604.389	23.648.345	295.604.317

6.3.18 Presupuestos de Costo de ventas año 3 escenario pesimista

Tabla 137. Costo de Ventas - año 3 - escenario pesimista															
% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 4,0%															
Referencia	Precio de adquisicion	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades Vendidas
4 Gls. 15813	168.855	107	907.236	1.270.130	1.633.024	1.995.918	1.814.471	1.995.918	1.451.577	1.270.130	1.270.130	1.451.577	1.633.024	1.451.577	18.144.712
6 Gls. 96877	116.998	384	2.245.059	3.143.083	4.041.107	4.939.131	4.490.119	4.939.131	3.592.095	3.143.083	3.143.083	3.592.095	4.041.107	3.592.095	44.901.189
9 Gls. 96882	145.920	154	1.120.015	1.568.021	2.016.026	2.464.032	2.240.029	2.464.032	1.792.024	1.568.021	1.568.021	1.792.024	2.016.026	1.792.024	22.400.294
12 Gls. 96887	193.738	307	2.974.088	4.163.723	5.353.358	6.542.993	5.948.175	6.542.993	4.758.540	4.163.723	4.163.723	4.758.540	5.353.358	4.758.540	59.481.751
14 Gls. 18718	258.248	138	1.783.967	2.497.554	3.211.141	3.924.727	3.567.934	3.924.727	2.854.347	2.497.554	2.497.554	2.854.347	3.211.141	2.854.347	35.679.341
16 Gls. 96897	316.065	246	3.881.548	5.434.167	6.986.786	8.539.405	7.763.095	8.539.405	6.210.476	5.434.167	5.434.167	6.210.476	6.986.786	6.210.476	77.630.951
16 Gls. 18723	369.729	200	3.689.227	5.164.917	6.640.608	8.116.299	7.378.453	8.116.299	5.902.763	5.164.917	5.164.917	5.902.763	6.640.608	5.902.763	73.784.532
TOTALES	1.569.554	1.535	16.601.138	23.241.594	29.882.049	36.522.505	33.202.277	36.522.505	26.561.822	23.241.594	23.241.594	26.561.822	29.882.049	26.561.822	332.022.769

6.3.19 Presupuestos de Costo de ventas año 4 escenario pesimista

Tabla 138. Costo de Ventas - año 4 - escenario pesimista															
% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 4,0%															
Referencia	Precio de adquisicion	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades Vendidas
4 Gls. 15813	175.609	116	1.019.007	1.426.610	1.834.213	2.241.815	2.038.014	2.241.815	1.630.411	1.426.610	1.426.610	1.630.411	1.834.213	1.630.411	20.380.140
6 Gls. 96877	121.678	414	2.521.651	3.530.311	4.538.971	5.547.632	5.043.302	5.547.632	4.034.641	3.530.311	3.530.311	4.034.641	4.538.971	4.034.641	50.433.016
9 Gls. 96882	151.757	166	1.258.001	1.761.201	2.264.401	2.767.601	2.516.001	2.767.601	2.012.801	1.761.201	1.761.201	2.012.801	2.264.401	2.012.801	25.160.010
12 Gls. 96887	201.488	332	3.340.495	4.676.693	6.012.891	7.349.089	6.680.990	7.349.089	5.344.792	4.676.693	4.676.693	5.344.792	6.012.891	5.344.792	66.809.903
14 Gls. 18718	268.577	149	2.003.752	2.805.252	3.606.753	4.408.254	4.007.504	4.408.254	3.206.003	2.805.252	2.805.252	3.206.003	3.606.753	3.206.003	40.075.035
16 Gls. 96897	328.708	265	4.359.754	6.103.656	7.847.558	9.591.459	8.719.508	9.591.459	6.975.607	6.103.656	6.103.656	6.975.607	7.847.558	6.975.607	87.195.084
16 Gls. 18723	384.519	216	4.143.739	5.801.235	7.458.731	9.116.226	8.287.479	9.116.226	6.629.983	5.801.235	5.801.235	6.629.983	7.458.731	6.629.983	82.874.786
TOTALES	1.632.337	1.658	18.646.399	26.104.958	33.563.518	41.022.077	37.292.797	41.022.077	29.834.238	26.104.958	26.104.958	29.834.238	33.563.518	29.834.238	372.927.974

6.3.20 Presupuestos de Costo de ventas año 5 escenario pesimista

Tabla 139. Costo de Ventas - año 5 - escenario pesimista															
% DE INCREMENTO COSTOS - INFLACION (CAMBIO DE AÑO) 3,5%															
Referencia	Precio de adquisicion	Total Unidades Vendidas	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12	Costo total Unidades Vendidas
4 Gls. 15813	181.756	126	1.149.593	1.609.430	2.069.267	2.529.104	2.299.186	2.529.104	1.839.348	1.609.430	1.609.430	1.839.348	2.069.267	1.839.348	22.991.855
6 Gls. 96877	125.937	452	2.844.800	3.982.720	5.120.641	6.258.561	5.689.601	6.258.561	4.551.681	3.982.720	3.982.720	4.551.681	5.120.641	4.551.681	56.896.007
9 Gls. 96882	157.069	181	1.419.213	1.986.899	2.554.584	3.122.269	2.838.427	3.122.269	2.270.741	1.986.899	1.986.899	2.270.741	2.554.584	2.270.741	28.384.265
12 Gls. 96887	208.540	361	3.768.580	5.276.011	6.783.443	8.290.875	7.537.159	8.290.875	6.029.727	5.276.011	5.276.011	6.029.727	6.783.443	6.029.727	75.371.592
14 Gls. 18718	277.978	163	2.260.533	3.164.746	4.068.959	4.973.172	4.521.065	4.973.172	3.616.852	3.164.746	3.164.746	3.616.852	4.068.959	3.616.852	45.210.651
16 Gls. 96897	340.213	289	4.918.457	6.885.839	8.853.222	10.820.605	9.836.913	10.820.605	7.869.531	6.885.839	6.885.839	7.869.531	8.853.222	7.869.531	98.369.134
16 Gls. 18723	397.977	235	4.674.760	6.544.663	8.414.567	10.284.471	9.349.519	10.284.471	7.479.615	6.544.663	6.544.663	7.479.615	8.414.567	7.479.615	93.495.190
TOTALES	1.689.468	1.807	21.035.935	29.450.309	37.864.682	46.279.056	42.071.869	46.279.056	33.657.496	29.450.309	29.450.309	33.657.496	37.864.682	33.657.496	420.718.694

6.3.21 Depreciación Acumulada proyectada años 1 al 5

Tabla 140. Depreciación Acumulada

MUEBLES Y ENSERES				
Año	Costo histórico	No. Meses	Depreciación Anual	Saldo Final Dep. Acumulada
Año 1	23,600,000	120	2,360,000	2,360,000
Año 2	23,600,000	120	2,360,000	4,720,000
Año 3	23,600,000	120	2,360,000	7,080,000
Año 4	23,600,000	120	2,360,000	9,440,000
Año 5	23,600,000	120	2,360,000	11,800,000

EQUIPO DE COMPUTO				
Año	Costo histórico	No. Meses	Depreciación Anual	Saldo Final Dep. Acumulada
Año 1	14,700,000	60	2,940,000	2,940,000
Año 2	14,700,000	60	2,940,000	5,880,000
Año 3	14,700,000	60	2,940,000	8,820,000
Año 4	14,700,000	60	2,940,000	11,760,000
Año 5	14,700,000	60	2,940,000	14,700,000

6.3.22 Flujo de caja proyectado año 1- escenario probable

Tabla 141. Flujo de Efectivo - Año 1 - escenario probable												
	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	-	3.534.880	-6.785.860	-7.085.963	3.745.752	11.007.144	18.954.302	26.974.616	38.249.151	38.322.739	45.169.809	46.686.406
Recaudos de cartera	-	29.585.810	42.977.282	55.434.465	67.891.648	62.597.345	68.203.077	50.763.021	43.911.570	43.600.141	49.517.303	55.745.894
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	15.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]	15.000.000											
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	15.000.000	33.120.690	36.191.422	48.348.502	71.637.400	73.604.489	87.157.379	77.737.637	82.160.721	81.922.880	94.687.111	102.432.300
EGRESOS												
Costos y Gastos	11.465.120	39.906.550	43.277.384	44.602.750	60.630.256	54.650.187	60.182.763	39.488.487	43.837.981	36.753.071	48.000.705	49.714.227
Proveedores	-	25.319.815	21.800.070	28.028.662	34.257.253	31.142.958	34.257.253	24.914.366	21.800.070	21.800.070	24.914.366	28.028.662
Obligaciones Financieras	-	1.382.349	1.382.349	1.382.349	1.382.349	1.382.349	1.382.349	1.382.349	1.382.349	1.382.349	1.382.349	1.382.349
Arrendos	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Honorarios	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Servicios	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334
Publicidad	1.204.952	1.204.952	1.204.952	1.204.952	1.204.952	1.204.952	1.204.952	1.204.952	1.204.952	1.204.952	1.204.952	1.204.952
Transportes fletes y acarreos	138.413	193.778	249.144	304.509	276.826	304.509	221.461	193.778	193.778	221.461	249.144	221.461
Seguros	83.048	116.267	149.486	182.705	166.096	182.705	132.877	116.267	116.267	132.877	149.486	132.877
Seguridad Social y parafiscales	2.354.043	2.599.918	2.845.794	3.091.669	2.968.732	3.091.669	2.722.856	2.599.918	2.599.918	2.722.856	2.845.794	2.722.856
Retencion en la fuente		787.728	678.224	872.003	1.065.781	968.892	1.065.781	775.114	678.224	678.224	775.114	872.003
Iva			5.315.065		8.858.441		9.301.363		6.643.831		6.643.831	
Industria y Comercio			733.479		1.222.465		1.283.588		916.849		916.849	
Nomina	5.695.964	6.290.897	6.885.830	7.480.763	7.183.297	7.480.763	6.588.364	6.290.897	6.290.897	6.588.364	6.885.830	6.588.364
Prima semestral						6.836.252						6.538.786
Traslado Cesantías												
Otros Gastos	180.365	202.511	224.657	246.804	235.731	246.804	213.584	202.511	202.511	213.584	224.657	213.584
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	11.465.120	39.906.550	43.277.384	44.602.750	60.630.256	54.650.187	60.182.763	39.488.487	43.837.981	36.753.071	48.000.705	49.714.227
INGRESOS - EGRESOS	3.534.880	-6.785.860	-7.085.963	3.745.752	11.007.144	18.954.302	26.974.616	38.249.151	38.322.739	45.169.809	46.686.406	52.718.073

Tabla 142. Flujo de Efectivo - Año 2 - escenario probable

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	52.718.073	47.617.602	43.902.997	40.187.001	20.141.735	21.042.619	33.319.927	43.710.270	59.275.787	62.027.422	72.548.072	76.990.815
Recaudos de cartera	50.140.162	36.337.603	49.166.010	63.417.028	77.668.045	71.611.363	78.024.320	58.072.896	50.234.836	49.878.561	56.647.794	63.773.303
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]												
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	102.858.235	83.955.204	93.069.007	103.604.029	97.809.780	92.653.981	111.344.247	101.783.166	109.510.623	111.905.983	129.195.866	140.764.118
EGRESOS												
Costos y Gastos	55.240.633	40.052.207	52.882.006	83.462.294	76.767.161	59.334.054	67.633.978	42.507.379	47.483.201	39.357.911	52.205.051	53.747.775
Proveedores	24.914.366	17.813.772	24.939.280	32.064.789	39.190.298	35.627.544	39.190.298	28.502.035	24.939.280	24.939.280	28.502.035	32.064.789
Obligaciones Financieras	1.382.349	-	-	-	-	-	1.472.500	-	-	-	-	-
Arriendos	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000
Honorarios	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
Servicios	320.667	320.667	320.667	320.667	320.667	320.667	320.667	320.667	320.667	320.667	320.667	320.667
Publicidad	1.253.150	1.253.150	1.253.150	1.253.150	1.253.150	1.253.150	1.253.150	1.253.150	1.253.150	1.253.150	1.253.150	1.253.150
Transportes fletes y acarreos	158.345	221.682	285.020	348.358	316.689	348.358	253.351	221.682	221.682	253.351	285.020	253.351
Distribucion de utilidades				35.184.810								
Seguros												
Gastos de viaje												
Seguridad Social y parafiscales	2.512.132	2.793.414	3.074.695	3.355.977	3.215.336	3.355.977	2.934.055	2.793.414	2.793.414	2.934.055	3.074.695	2.934.055
Retencion en la fuente	775.114	554.206	775.889	997.571	1.219.254	1.108.412	1.219.254	886.730	775.889	775.889	886.730	997.571
Iva	15.059.350		12.160.868		20.268.114		10.640.760		7.600.543		7.600.543	
Industria y Comercio	1.039.095		839.100		1.398.500		1.468.425		1.048.875		1.048.875	
Nomina	6.078.485	6.759.089	7.439.692	8.120.295	7.779.994	8.120.295	7.099.390	6.759.089	6.759.089	7.099.390	7.439.692	7.099.390
Prima semestral						7.382.975						7.042.673
Traslado Cesantias		8.565.615										
Otros Gastos	187.580	210.612	233.644	256.676	245.160	256.676	222.128	210.612	210.612	222.128	233.644	222.128
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	55.240.633	40.052.207	52.882.006	83.462.294	76.767.161	59.334.054	67.633.978	42.507.379	47.483.201	39.357.911	52.205.051	53.747.775
INGRESOS - EGRESOS	47.617.602	43.902.997	40.187.001	20.141.735	21.042.619	33.319.927	43.710.270	59.275.787	62.027.422	72.548.072	76.990.815	87.016.343

Tabla 143. Flujo de Efectivo - Año 3 - escenario probable

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	87.016.343	83.680.638	79.473.283	76.007.823	43.908.465	45.677.762	60.807.136	62.985.239	81.514.901	76.802.741	87.097.262	84.267.309
Recaudos de cartera	57.360.345	41.384.064	55.975.502	72.200.286	88.425.069	81.529.536	88.830.689	66.115.992	57.192.361	56.786.742	64.493.514	72.605.905
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]												
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	144.376.688	125.064.702	135.448.786	148.208.109	132.333.534	127.207.299	149.637.825	129.101.231	138.707.262	133.589.483	151.590.776	156.873.214
EGRESOS												
Costos y Gastos	60.696.050	45.591.418	59.440.963	104.299.645	86.655.771	66.400.163	86.652.586	47.586.330	61.904.521	46.492.220	67.323.467	59.972.851
Proveedores	28.502.035	20.280.979	28.393.371	36.505.762	44.618.154	40.561.958	44.618.154	32.449.567	28.393.371	28.393.371	32.449.567	36.505.762
Obligaciones Financieras										2.470.000		
Arriendos	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800
Honorarios	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400
Servicios	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097
Publicidad	1.297.010	1.297.010	1.297.010	1.297.010	1.297.010	1.297.010	1.297.010	1.297.010	1.297.010	1.297.010	1.297.010	1.297.010
Transportes fletes y acarreo	180.275	252.386	324.496	396.606	360.551	396.606	288.441	252.386	252.386	288.441	324.496	288.441
Distribucion de Utilidades				50.057.811								
Seguros	95.007	133.009	171.012	209.015	190.014	209.015	152.011	133.009	133.009	152.011	171.012	152.011
Gastos de viaje												
Seguridad Social y parafiscales	2.678.322	3.000.754	3.323.187	3.645.619	3.484.403	3.645.619	3.161.971	3.000.754	3.000.754	3.161.971	3.323.187	3.161.971
Retencion en la fuente	886.730	630.964	883.349	1.135.735	1.388.120	1.261.928	1.388.120	1.009.542	883.349	883.349	1.009.542	1.135.735
Iva	17.227.897		13.845.148		23.075.247		24.229.010		17.306.436		17.306.436	
Industria y Comercio	1.188.725		955.315		1.592.192		1.671.802		1.194.144		1.194.144	
Nomina	6.480.607	7.260.781	8.040.955	8.821.129	8.431.042	8.821.129	7.650.868	7.260.781	7.260.781	7.650.868	8.040.955	7.650.868
Prima semestral						7.975.940						7.585.853
Traslado Cesantias		10.552.254										
Otros Gastos	194.145	217.983	241.821	265.659	253.740	265.659	229.902	217.983	217.983	229.902	241.821	229.902
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	60.696.050	45.591.418	59.440.963	104.299.645	86.655.771	66.400.163	86.652.586	47.586.330	61.904.521	46.492.220	67.323.467	59.972.851
INGRESOS - EGRESOS	83.680.638	79.473.283	76.007.823	43.908.465	45.677.762	60.807.136	62.985.239	81.514.901	76.802.741	87.097.262	84.267.309	96.900.364

Tabla 144. Flujo de Efectivo - Año 4 - escenario probable

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	96.900.364	94.190.571	90.946.505	64.188.277	25.437.701	41.123.474	59.245.304	76.036.787	97.566.404	102.788.879	117.872.267	125.194.764
Recaudos de cartera	65.304.753	46.318.106	62.569.417	80.705.479	98.841.542	91.133.716	99.294.944	73.904.456	63.929.621	63.476.220	72.090.850	81.158.881
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]												
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	162.205.117	140.508.676	153.515.922	144.893.756	124.279.243	132.257.190	158.540.248	149.941.243	161.496.025	166.265.099	189.963.117	206.353.645
EGRESOS												
Costos y Gastos	68.014.546	49.562.171	89.327.645	119.456.055	83.155.769	73.011.886	82.503.461	52.374.839	58.707.146	48.392.832	64.768.353	65.847.348
Proveedores	32.449.567	22.670.079	55.435.898	40.806.141	49.874.173	45.340.157	49.874.173	36.272.126	31.738.110	31.738.110	36.272.126	40.806.141
Obligaciones Financieras												
Arriendos	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074	1.114.074
Honorarios	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037	557.037
Servicios	343.507	343.507	343.507	343.507	343.507	343.507	343.507	343.507	343.507	343.507	343.507	343.507
Publicidad	1.342.406	1.342.406	1.342.406	1.342.406	1.342.406	1.342.406	1.342.406	1.342.406	1.342.406	1.342.406	1.342.406	1.342.406
Transportes fletes y acarreo	201.512	282.117	362.721	443.326	403.024	443.326	322.419	282.117	282.117	322.419	362.721	322.419
Distribucion de Utilidades				59.633.875								
Seguros	120.907	169.270	217.633	265.996	241.814	265.996	193.451	169.270	169.270	193.451	217.633	193.451
Gastos de viaje												
Seguridad Social y parafiscales	2.838.807	3.199.222	3.559.637	3.920.052	3.739.844	3.913.309	3.379.429	3.199.222	3.199.222	3.379.429	3.559.637	3.379.429
Retencion en la fuente	1.009.542	705.291	987.408	1.269.524	1.551.641	1.410.583	1.551.641	1.128.466	987.408	987.408	1.128.466	1.269.524
Iva	19.613.960		15.476.107		12.896.756		13.541.594		9.672.567		9.672.567	
Industria y Comercio	1.353.363		1.067.851		1.779.752		1.868.740		1.334.814		1.334.814	
Nomina	6.868.924	7.741.003	8.613.081	9.485.160	9.049.121	9.468.846	8.177.042	7.741.003	7.741.003	8.177.042	8.613.081	8.177.042
Prima semestral						8.537.689						8.104.369
Traslado Cesantias		11.212.554										
Otros Gastos	200.940	225.613	250.285	274.957	262.621	274.957	237.949	225.613	225.613	237.949	250.285	237.949
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	68.014.546	49.562.171	89.327.645	119.456.055	83.155.769	73.011.886	82.503.461	52.374.839	58.707.146	48.392.832	64.768.353	65.847.348
INGRESOS - EGRESOS	94.190.571	90.946.505	64.188.277	25.437.701	41.123.474	59.245.304	76.036.787	97.566.404	102.788.879	117.872.267	125.194.764	140.506.296

Tabla 145. Flujo de Efectivo - Año 5 - escenario probable

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	140.506.296	142.441.179	140.043.558	137.931.299	87.172.576	91.774.649	114.420.159	119.495.851	145.444.108	152.011.167	170.616.099	169.316.005
Recaudos de cartera	72.997.653	52.872.744	71.535.614	92.270.575	113.005.535	104.193.177	113.523.909	84.494.964	73.090.736	72.572.362	82.421.468	92.788.949
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]												
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	213.503.949	195.313.923	211.579.172	230.201.874	200.178.111	195.967.826	227.944.068	203.990.816	218.534.844	224.583.530	253.037.567	262.104.954
EGRESOS												
Costos y Gastos	71.062.770	55.270.365	73.647.873	143.029.298	108.403.462	81.547.667	108.448.217	58.546.707	66.523.677	53.967.431	83.721.562	73.405.229
Proveedores	32.241.889	25.918.701	36.286.181	46.653.661	57.021.142	51.837.402	57.021.142	41.469.921	36.286.181	36.286.181	41.469.921	46.653.661
Obligaciones Financieras												
Arriendos	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496	1.147.496
Honorarios	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748	573.748
Servicios	353.812	353.812	353.812	353.812	353.812	353.812	353.812	353.812	353.812	353.812	353.812	353.812
Publicidad	1.382.678	1.382.678	1.382.678	1.382.678	1.382.678	1.382.678	1.382.678	1.382.678	1.382.678	1.382.678	1.382.678	1.382.678
Transportes fletes y acarreos	230.388	322.544	414.699	506.855	460.777	506.855	368.622	322.544	322.544	368.622	414.699	368.622
Distribucion de Utilidades				76.074.637								
Seguros												
Gastos de viaje												
Seguridad Social y parafiscales	3.029.563	3.443.026	3.856.490	4.269.954	4.063.222	4.269.954	3.649.758	3.443.026	3.443.026	3.649.758	3.856.490	3.649.758
Retencion en la fuente	1.128.466	806.360	1.128.903	1.451.447	1.773.991	1.612.719	1.773.991	1.290.175	1.128.903	1.128.903	1.290.175	1.451.447
Iva	21.924.485		17.693.833		29.489.722		30.964.208		11.795.889		22.117.291	
Industria y Comercio	1.512.789		1.220.874		2.034.791		2.136.530		1.526.093		1.526.093	
Nomina	7.330.486	8.330.925	9.331.364	10.331.803	9.831.583	10.331.803	8.831.145	8.330.925	8.330.925	8.831.145	9.331.364	8.831.145
Prima semestral						9.247.994						8.747.775
Traslado Cesantias		12.758.694										
Otros Gastos	206.968	232.381	257.794	283.206	270.500	283.206	245.087	232.381	232.381	245.087	257.794	245.087
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	71.062.770	55.270.365	73.647.873	143.029.298	108.403.462	81.547.667	108.448.217	58.546.707	66.523.677	53.967.431	83.721.562	73.405.229
INGRESOS - EGRESOS	142.441.179	140.043.558	137.931.299	87.172.576	91.774.649	114.420.159	119.495.851	145.444.108	152.011.167	170.616.099	169.316.005	188.699.724

6.3.23 Estado de ganancias y pérdidas proyectado año 1 a 5 escenario probable

Tabla 146. Estado de Resultados - escenario probable - por los años terminados en

DESCRIPCION CUENTA	2010	2011	2012	2013	2014
VENTAS NETAS	553.652.580	633.378.552	721.101.481	806.047.236	921.553.805
(-) COSTO DE VENTAS	276.826.290	316.689.276	360.550.741	403.023.618	460.776.902
(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	276.826.290	316.689.276	360.550.741	403.023.618	460.776.902
(-) GASTOS OPERACIONALES					
Gastos de personal	157.910.894	169.302.441	195.087.673	207.187.639	236.361.214
Honorarios	6.000.000	6.240.000	6.458.400	6.684.444	6.884.977
Impuestos	6.112.324	6.992.499	7.960.960	8.898.761	10.173.954
Seguros	1.660.958	1.900.136	2.163.304	2.418.142	2.764.661
Arriendos	12.000.000	12.480.000	12.916.800	13.368.888	13.769.955
Servicios	3.700.008	3.848.008	3.982.689	4.122.083	4.245.745
Transportes, Fletes y Acarreos	2.768.263	3.166.893	3.605.507	4.030.236	4.607.769
Publicidad	14.459.424	15.037.801	15.564.124	16.108.868	16.592.134
Depreciaciones	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000
Diversos	2.607.305	2.711.597	2.806.503	2.904.731	2.991.873
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	212.519.176	226.979.375	255.845.961	271.023.792	303.692.283
(=) UTILIDAD OPERACIONAL	64.307.114	89.709.901	104.704.779	131.999.826	157.084.619
(-) GASTOS NO OPERACIONALES	3.700.164	4.164.867	3.182.783	2.904.731	3.922.526
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES					
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	60.606.950	85.545.034	101.521.996	129.095.095	153.162.093
(-) PROVISION IMPUI	20.000.293	28.229.861	33.502.259	42.601.381	50.543.491
(=) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	40.606.656	57.315.173	68.019.737	86.493.714	102.618.603

6.3.24 Balance anual proyectado año 1 a 5 escenario probable

Tabla 147. Balance General - escenario probable

DESCRIPCION CUENTA	año 1	año 2	año 3	año 4	año 5
ACTIVO					
DISPONIBLE	61,845,941	93,726,073	100,930,293	141,757,992	186,894,187
CUENTA POR COBRAR	52,631,598	60,210,549	68,549,710	76,624,865	87,605,209
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS	18,971,390	19,583,205	19,450,481	20,212,821	21,544,780
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	133,448,930	173,519,827	188,930,483	238,595,678	296,044,175
TERRENOS					
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES					
MAQUINARIA Y EQUIPO					
MUEBLES Y ENSERES	23,600,000	23,600,000	23,600,000	23,600,000	23,600,000
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUN.	14,700,000	14,700,000	14,700,000	14,700,000	14,700,000
EQUIPO DE TRANSPORTE					
DEPRECIACION ACUMULADA	-5,300,000	10,600,000	15,900,000	21,200,000	26,500,000
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	33,000,000	27,700,000	22,400,000	17,100,000	11,800,000
TOTAL ACTIVO	166,448,930	201,219,827	211,330,483	255,695,678	307,844,175
PASIVO					
OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,360,803	-	-	-	-
PROVEEDORES	23,406,346	25,055,226	19,069,623	14,503,544	26,005,083
CUENTAS POR PAGAR	1,814,209	2,075,455	2,362,905	2,641,256	3,019,748
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	15,059,350	17,227,897	19,613,960	21,924,485	25,066,263
OBLIGACIONES LABORALES	13,155,257	14,104,265	16,252,383	17,260,409	19,690,804
PROVISIONES	22,746,309	33,081,147	31,980,357	57,770,297	74,494,304
TOTAL PASIVO	77,542,274	91,543,989	89,279,228	114,099,991	148,276,201
PATRIMONIO					
APORTES SOCIALES	48,300,000	48,300,000	48,300,000	48,300,000	48,300,000
RESERVA LEGAL		4,060,666	5,731,517	6,801,974	8,649,371
UTILIDAD DEL EJERCICIO	40,606,656	57,315,173	68,019,737	86,493,714	102,618,603
UTILIDADES ACUMULADAS					
TOTAL PATRIMONIO	88,906,656	109,675,838	122,051,255	141,595,687	159,567,974
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	166,448,930	201,219,827	211,330,483	255,695,678	307,844,175

6.3.25 Flujo de caja proyectado año 1- escenario optimista

Tabla 148. Flujo de Efectivo - Año 1 - escenario optimista												
	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	-	10.934.956	-156.935	-6.783.826	3.776.276	10.605.389	18.018.517	25.640.705	36.663.552	35.981.412	42.377.559	43.203.362
Recaudos de cartera	-	30.917.171	44.911.259	57.929.016	70.946.772	65.414.225	71.272.216	53.047.357	45.887.591	45.562.147	51.745.581	58.254.459
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	23.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]	23.000.000											
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	23.000.000	41.852.128	44.754.324	51.145.190	74.723.047	76.019.614	89.290.733	78.688.062	82.551.143	81.543.559	94.123.140	101.457.822
EGRESOS												
Costos y Gastos	12.065.044	42.009.063	51.538.150	47.368.914	64.117.658	58.001.098	63.650.028	42.024.509	46.569.731	39.166.000	50.919.778	52.843.020
Proveedores	-	26.020.532	22.781.074	29.289.952	35.798.830	32.544.391	35.798.830	26.035.513	22.781.074	22.781.074	26.035.513	29.289.952
Obligaciones Financieras		2.119.601	2.119.601	2.119.601	2.119.601	2.119.601	2.119.601	2.119.601	2.119.601	2.119.601	2.119.601	2.119.601
Arriendos	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Honorarios	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Servicios	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334	308.334
Publicidad	1.242.751	1.242.751	1.242.751	1.242.751	1.242.751	1.242.751	1.242.751	1.242.751	1.242.751	1.242.751	1.242.751	1.242.751
Transportes fletes y acarreo	144.642	202.498	260.355	318.212	289.283	318.212	231.427	202.498	202.498	231.427	260.355	231.427
Seguros	86.785	121.499	156.213	190.927	173.570	190.927	138.856	121.499	121.499	138.856	156.213	138.856
Seguridad Social y parafiscales	2.514.781	2.771.721	3.028.661	3.285.600	3.157.131	3.285.600	2.900.191	2.771.721	2.771.721	2.900.191	3.028.661	2.900.191
Retencion en la fuente		809.528	708.745	911.243	1.113.741	1.012.492	1.113.741	809.994	708.745	708.745	809.994	911.243
Iva			11.108.485		9.257.071		9.719.925		6.942.803		6.942.803	
Industria y Comercio			766.485		1.277.476		1.341.350		958.107		958.107	
Nomina	6.084.894	6.706.599	7.328.304	7.950.009	7.639.156	7.950.009	7.017.452	6.706.599	6.706.599	7.017.452	7.328.304	7.017.452
Prima semestral						7.276.495						6.965.643
Traslado Cesantias												
Otros Gastos	182.857	205.999	229.142	252.285	240.713	252.285	217.571	205.999	205.999	217.571	229.142	217.571
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	12.065.044	42.009.063	51.538.150	47.368.914	64.117.658	58.001.098	63.650.028	42.024.509	46.569.731	39.166.000	50.919.778	52.843.020
INGRESOS - EGRESOS	10.934.956	-156.935	-6.783.826	3.776.276	10.605.389	18.018.517	25.640.705	36.663.552	35.981.412	42.377.559	43.203.362	48.614.802

Tabla 149. Flujo de Efectivo - Año 2 - escenario optimista

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	48.614.802	42.331.814	37.554.309	39.872.095	27.604.990	39.088.425	51.770.083	52.898.818	69.246.775	63.964.226	74.945.441	71.412.032
Recaudos de cartera	52.396.469	38.465.924	52.094.815	67.194.762	82.294.708	75.877.231	82.672.207	61.532.282	53.227.311	52.849.812	60.022.287	67.572.260
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]												
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	101.011.271	80.797.738	89.649.124	107.066.856	109.899.698	114.965.655	134.442.290	114.431.100	122.474.086	116.814.038	134.967.728	138.984.292
EGRESOS												
Costos y Gastos	58.679.457	43.243.430	49.777.029	79.461.867	70.811.273	63.195.572	81.543.472	45.184.325	58.509.860	41.868.597	63.555.696	57.212.460
Proveedores	26.035.513	18.874.933	26.424.906	33.974.879	41.524.853	37.749.866	41.524.853	30.199.893	26.424.906	26.424.906	30.199.893	33.974.879
Obligaciones Financieras	2.119.601	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Arrendos	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000
Honorarios	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500
Servicios	322.209	322.209	322.209	322.209	322.209	322.209	322.209	322.209	322.209	322.209	322.209	322.209
Publicidad	1.298.675	1.298.675	1.298.675	1.298.675	1.298.675	1.298.675	1.298.675	1.298.675	1.298.675	1.298.675	1.298.675	1.298.675
Transportes fletes y acarreo	167.777	234.888	301.999	369.110	335.554	369.110	268.443	234.888	234.888	268.443	301.999	268.443
Distribucion de utilidades				28.078.300								
Seguros	100.666	140.933	181.199	221.466	201.333	221.466	161.066	140.933	140.933	161.066	181.199	161.066
Gastos de viaje												
Seguridad Social y parafiscales	2.701.784	2.999.822	3.297.859	3.595.896	3.446.878	3.595.896	3.148.840	2.999.822	2.999.822	3.148.840	3.297.859	3.148.840
Retencion en la fuente	809.994	587.220	822.108	1.056.996	1.291.884	1.174.440	1.291.884	939.552	822.108	822.108	939.552	1.056.996
Iva	15.737.021		6.442.644		10.737.740		22.549.253		16.106.610		16.106.610	
Industria y Comercio	1.085.854		889.085		1.481.808		1.555.898		1.111.356		1.111.356	
Nomina	6.537.377	7.258.524	7.979.670	8.700.817	8.340.243	8.700.817	7.619.097	7.258.524	7.258.524	7.619.097	7.979.670	7.619.097
Prima semestral						7.919.575						7.559.001
Traslado Cesantias		9.736.396										
Otros Gastos	195.486	222.330	249.175	276.019	262.597	276.019	235.752	222.330	222.330	235.752	249.175	235.752
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	58.679.457	43.243.430	49.777.029	79.461.867	70.811.273	63.195.572	81.543.472	45.184.325	58.509.860	41.868.597	63.555.696	57.212.460
INGRESOS - EGRESOS	42.331.814	37.554.309	39.872.095	27.604.990	39.088.425	51.770.083	52.898.818	69.246.775	63.964.226	74.945.441	71.412.032	81.771.832

Tabla 150. Flujo de Efectivo - Año 3 - escenario optimista

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	81.771.832	79.471.993	74.736.825	77.432.278	48.244.976	49.261.375	54.107.704	57.686.785	68.055.324	64.938.391	70.612.097	68.547.155
Recaudos de cartera	60.777.284	41.237.528	55.516.004	71.607.600	87.699.195	71.875.793	78.312.431	58.287.335	50.420.332	50.062.741	56.856.971	64.008.791
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]												
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	142.549.116	120.709.522	130.252.829	149.039.877	135.944.171	121.137.168	132.420.135	115.974.119	118.475.657	115.001.133	127.469.068	132.555.946
EGRESOS												
Costos y Gastos	63.077.123	45.972.697	52.820.552	100.794.901	86.682.796	67.029.464	74.733.350	47.918.795	53.537.265	44.389.035	58.921.913	60.639.636
Proveedores	30.138.190	20.114.494	28.160.292	36.206.090	44.251.887	40.228.989	44.251.887	32.183.191	28.160.292	28.160.292	32.183.191	36.206.090
Obligaciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Arrendos	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800	1.086.800
Honorarios	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400	543.400
Servicios	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097	335.097
Publicidad	1.350.622	1.350.622	1.350.622	1.350.622	1.350.622	1.350.622	1.350.622	1.350.622	1.350.622	1.350.622	1.350.622	1.350.622
Transportes fletes y acarreos	178.796	250.314	321.832	393.350	357.591	393.350	286.073	250.314	250.314	286.073	321.832	286.073
Distribucion de Utilidades				46.254.867								
Seguros	107.277	150.188	193.099	236.010	214.555	236.010	171.644	150.188	150.188	171.644	193.099	171.644
Gastos de viaje												
Seguridad Social y parafiscales	2.834.422	3.154.208	3.473.994	3.793.779	3.633.886	3.793.779	3.314.101	3.154.208	3.154.208	3.314.101	3.473.994	3.314.101
Retencion en la fuente	1.001.255	625.784	876.098	1.126.412	1.376.725	1.251.569	1.376.725	1.001.255	876.098	876.098	1.001.255	1.126.412
Iva	17.180.383		6.865.747		22.885.825		12.015.058		8.582.184		8.582.184	
Industria y Comercio	1.259.537		947.473		1.579.122		1.737.034		1.184.341		1.184.341	
Nomina	6.858.315	7.632.085	8.405.855	9.179.624	8.792.740	9.179.624	8.018.970	7.632.085	7.632.085	8.018.970	8.405.855	8.018.970
Prima semestral						8.341.374						7.954.489
Traslado Cesantias		10.498.069										
Otros Gastos	203.028	231.635	260.243	288.850	274.546	288.850	245.939	231.635	231.635	245.939	260.243	245.939
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	63.077.123	45.972.697	52.820.552	100.794.901	86.682.796	67.029.464	74.733.350	47.918.795	53.537.265	44.389.035	58.921.913	60.639.636
INGRESOS - EGRESOS	79.471.993	74.736.825	77.432.278	48.244.976	49.261.375	54.107.704	57.686.785	68.055.324	64.938.391	70.612.097	68.547.155	71.916.310

Tabla 151. Flujo de Efectivo - Año 4 - escenario optimista

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	71.916.310	77.569.312	75.047.056	72.852.077	58.552.351	63.453.594	85.638.835	91.122.859	116.990.437	113.310.226	131.695.368	130.442.537
Recaudos de cartera	64.768.672	53.185.977	72.584.598	93.623.612	114.662.625	105.721.045	115.188.601	85.733.981	74.162.524	73.636.548	83.630.080	94.149.587
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]												
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	136.684.982	130.755.289	147.631.654	166.475.689	173.214.976	169.174.639	200.827.436	176.856.840	191.152.961	186.946.774	215.325.448	224.592.124
EGRESOS												
Costos y Gastos	59.115.670	55.708.233	74.779.577	107.923.338	109.761.382	83.535.803	109.704.577	59.866.403	77.842.735	55.251.406	84.882.911	75.181.400
Proveedores	32.183.191	26.298.767	36.818.274	47.337.781	57.857.288	52.597.535	57.857.288	42.078.028	36.818.274	36.818.274	42.078.028	47.337.781
Obligaciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Arrendos	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272
Honorarios	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136
Servicios	348.501	348.501	348.501	348.501	348.501	348.501	348.501	348.501	348.501	348.501	348.501	348.501
Publicidad	1.404.647	1.404.647	1.404.647	1.404.647	1.404.647	1.404.647	1.404.647	1.404.647	1.404.647	1.404.647	1.404.647	1.404.647
Transportes fletes y acarreo	233.767	327.274	420.780	514.287	467.534	514.287	374.027	327.274	327.274	374.027	420.780	374.027
Distribucion de Utilidades				39.399.972								
Seguros	140.260	196.364	252.468	308.572	280.520	308.572	224.416	196.364	196.364	224.416	252.468	224.416
Gastos de viaje												
Seguridad Social y parafiscales	3.161.619	3.579.724	3.997.828	4.415.933	4.206.881	4.415.933	3.788.776	3.579.724	3.579.724	3.788.776	3.997.828	3.788.776
Retencion en la fuente	1.001.255	818.184	1.145.457	1.472.731	1.800.005	1.636.368	1.800.005	1.309.094	1.145.457	1.145.457	1.309.094	1.472.731
Iva	9.726.475		17.953.292		29.922.153		31.418.261		22.441.615		22.441.615	
Industria y Comercio	1.342.254		766.485		1.277.476		1.341.350		958.107		958.107	
Nomina	7.650.016	8.661.684	9.673.352	10.685.020	10.179.186	10.685.020	9.167.518	8.661.684	8.661.684	9.167.518	9.673.352	9.167.518
Prima semestral						9.589.047						9.083.213
Traslado Cesantias		12.112.000										
Otros Gastos	228.277	265.680	303.083	340.485	321.784	340.485	284.381	265.680	265.680	284.381	303.083	284.381
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	59.115.670	55.708.233	74.779.577	107.923.338	109.761.382	83.535.803	109.704.577	59.866.403	77.842.735	55.251.406	84.882.911	75.181.400
INGRESOS - EGRESOS	77.569.312	75.047.056	72.852.077	58.552.351	63.453.594	85.638.835	91.122.859	116.990.437	113.310.226	131.695.368	130.442.537	149.410.724

Tabla 152 Flujo de Efectivo - Año 5 - escenario optimista

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	149.410.724	153.436.022	153.533.184	152.098.215	98.618.061	105.321.874	134.548.758	141.910.842	132.052.139	128.698.080	158.828.350	165.567.672
Recaudos de cartera	84.682.031	64.198.973	87.145.068	112.404.508	137.663.948	126.928.686	138.295.434	102.932.218	89.039.526	88.408.040	100.406.274	113.035.994
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]												
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	234.092.755	217.634.995	240.678.252	264.502.723	236.282.010	232.250.561	272.844.192	244.843.061	221.091.665	217.106.120	259.234.624	278.603.666
EGRESOS												
Costos y Gastos	80.656.733	64.101.810	88.580.038	165.884.661	130.960.135	97.701.803	130.933.349	112.790.922	92.393.585	58.277.770	93.666.952	87.660.682
Proveedores	36.093.996	31.574.300	44.204.020	56.833.740	69.463.460	63.148.600	69.463.460	50.518.880	44.204.020	37.917.226	43.333.973	56.833.740
Obligaciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Arrendos	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832
Honorarios	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916
Servicios	360.699	360.699	360.699	360.699	360.699	360.699	360.699	360.699	360.699	360.699	360.699	360.699
Publicidad	1.453.809	1.453.809	1.453.809	1.453.809	1.453.809	1.453.809	1.453.809	1.453.809	1.453.809	1.453.809	1.453.809	1.453.809
Transportes fletes y acarreos	280.660	392.925	505.189	617.453	561.321	617.453	449.057	392.925	392.925	449.057	505.189	449.057
Distribucion de Utilidades				85.377.025				42.688.512				
Seguros	168.396	235.755	303.113	370.472	336.793	370.472	269.434	235.755	235.755	269.434	303.113	269.434
Gastos de viaje												
Seguridad Social y parafiscales	3.449.639	3.953.323	4.457.007	4.960.691	4.708.849	4.960.691	4.205.165	3.953.323	3.953.323	4.205.165	4.457.007	4.205.165
Retencion en la fuente	1.309.094	982.312	1.375.236	1.768.161	2.161.085	1.964.623	2.161.085	1.571.698	1.375.236	1.375.236	1.571.698	1.768.161
Iva	25.433.830		21.554.722		35.924.537		37.720.764		26.943.403		26.943.403	
Industria y Comercio	1.754.934		1.487.276		2.478.793		2.602.733		1.859.095		1.859.095	
Nomina	8.346.926	9.565.666	10.784.406	12.003.146	11.393.776	12.003.146	10.175.036	9.565.666	9.565.666	10.175.036	10.784.406	10.175.036
Prima semestral						10.682.844						10.073.474
Traslado Cesantias		13.533.368										
Otros Gastos	250.002	294.907	339.813	384.719	362.266	384.719	317.360	294.907	294.907	317.360	339.813	317.360
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	80.656.733	64.101.810	88.580.038	165.884.661	130.960.135	97.701.803	130.933.349	112.790.922	92.393.585	58.277.770	93.666.952	87.660.682
INGRESOS - EGRESOS	153.436.022	153.533.184	152.098.215	98.618.061	105.321.874	134.548.758	141.910.842	132.052.139	128.698.080	158.828.350	165.567.672	190.942.984

6.3.26 Estado de ganancias y pérdidas proyectado año 1 a 5 escenario optimista

Tabla 153. Estado de Resultados - escenario optimista - por los años terminados en

DESCRIPCION CUENTA	2010	2011	2012	2013	2014
VENTAS NETAS	578.566.946	671.108.729	715.182.019	935.067.282	1.122.641.779
(-) COSTO DE VENTAS	289.283.473	335.554.365	357.591.010	467.533.641	561.320.889
(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	289.283.473	335.554.365	357.591.010	467.533.641	561.320.889
(-) GASTOS OPERACIONALES					
Gastos de personal	160.106.855	173.173.551	195.828.967	220.636.913	257.270.644
Honorarios	6.000.000	6.270.000	6.520.800	6.781.632	7.018.989
Impuestos	6.387.379	7.409.040	7.974.566	10.323.143	12.393.965
Seguros	1.735.701	2.013.326	2.145.546	2.805.202	3.367.925
Arriendos	12.000.000	12.540.000	13.041.600	13.563.264	14.037.978
Servicios	3.700.008	3.866.508	4.021.169	4.182.015	4.328.386
Transportes, Fletes y Acarreos	2.892.835	3.355.544	3.575.910	4.675.336	5.613.209
Publicidad	14.913.012	15.584.098	16.207.461	16.855.760	17.445.711
Depreciaciones	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000
Diversos	2.657.134	2.882.717	3.008.484	3.487.379	3.898.132
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	215.692.924	232.394.785	257.624.503	288.610.645	330.674.941
(=) UTILIDAD OPERACIONAL	73.590.549	103.159.580	99.966.507	178.922.996	230.645.949
(-) GASTOS NO OPERACIONALES	4.662.339	2.913.679	3.056.335	3.861.489	4.905.635
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES					
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	68.928.210	100.245.900	96.910.172	175.061.507	225.740.314
(-) PROVISION IMPUI	22.746.309	33.081.147	31.980.357	57.770.297	74.494.304
(=) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	46.181.901	67.164.753	64.929.815	117.291.210	151.246.010

6.3.27 Balance anual proyectado año 1 a 5 escenario optimista

Tabla 154. Balance General - escenario optimista

DESCRIPCION CUENTA	año 1	año 2	año 3	año 4	año 5
ACTIVO					
DISPONIBLE	63.847.594	89.887.120	84.465.310	153.140.979	172.372.911
CUENTA POR COBRAR	60.622.358	73.797.274	82.986.991	108.889.834	148.784.278
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS	18.851.401	20.493.138	22.356.826	24.654.737	27.438.326
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	143.321.354	184.177.532	189.809.127	286.685.549	348.595.516
TERRENOS					
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES					
MAQUINARIA Y EQUIPO	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
MUEBLES Y EQUIPOS	18.500.000	18.500.000	18.500.000	18.500.000	18.500.000
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUN.	14.700.000	14.700.000	14.700.000	14.700.000	14.700.000
EQUIPO DE TRANSPORTE					
DEPRECIACION ACUMULADA	-5.300.000	-10.600.000	-15.900.000	-21.200.000	-26.500.000
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	33.000.000	27.700.000	22.400.000	17.100.000	11.800.000
TOTAL ACTIVO	176.321.354	211.877.532	212.209.127	303.785.549	360.395.516
PASIVO					
OBLIGACIONES FINANCIERAS	2.086.564				
PROVEEDORES	26.035.513	24.845.506	31.898.357	27.052.360	24.479.483
CUENTAS POR PAGAR	1.895.848	2.260.792	2.343.508	3.064.028	1.178.012
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	15.737.021	17.180.383	9.726.475	25.433.830	27.535.856
OBLIGACIONES LABORALES	13.338.198	14.426.760	16.314.139	18.380.842	21.432.729
PROVISIONES	22.746.309	33.081.147	31.980.357	57.770.297	74.494.304
TOTAL PASIVO	81.839.453	91.794.588	92.262.837	131.701.358	149.120.384
PATRIMONIO					
APORTES SOCIALES	48.300.000	48.300.000	48.300.000	48.300.000	48.300.000
RESERVA LEGAL		4.618.190	6.716.475	6.492.982	11.729.121
UTILIDAD DEL EJERCICIO	46.181.901	67.164.753	64.929.815	117.291.210	151.246.010
UTILIDADES ACUMULADAS					
TOTAL PATRIMONIO	94.481.901	120.082.943	119.946.290	172.084.191	211.275.131
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	176.321.354	211.877.531	212.209.127	303.785.549	360.395.515

6.3.28 Flujo de caja proyectado año 1- escenario pesimista

Tabla 155. Flujo de Efectivo - Año 1 - escenario pesimista

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	-	3.252.116	-7.917.415	935.086	9.496.907	14.649.069	19.944.750	16.938.881	25.923.595	17.866.547	22.623.031	15.944.056
Recaudos de cartera	-	28.254.448	41.043.304	52.939.914	64.836.524	59.780.464	65.133.939	48.478.685	41.935.550	41.638.134	47.289.024	53.237.329
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	15.000.000	-	10.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]	15.000.000		10.000.000									
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	15.000.000	31.506.564	43.125.889	53.874.999	74.333.430	74.429.533	85.078.688	65.417.566	67.859.144	59.504.681	69.912.055	69.181.385
EGRESOS												
Costos y Gastos	11.747.884	39.423.979	42.190.803	44.378.093	59.684.361	54.484.784	68.139.807	39.493.972	49.992.598	36.881.650	53.967.999	42.157.112
Proveedores	-	24.619.099	20.819.067	26.767.372	32.715.677	29.741.525	32.715.677	23.793.220	20.819.067	20.819.067	23.793.220	19.153.542
Obligaciones Financieras		1.382.349	1.382.349	2.303.914	2.303.914	2.303.914	2.303.914	2.303.914	2.303.914	2.303.914	2.303.914	2.303.914
Arriendos	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Honorarios	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Servicios	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667
Publicidad	1.156.355	1.156.355	1.156.355	1.156.355	1.156.355	1.156.355	1.156.355	1.156.355	1.156.355	1.156.355	1.156.355	1.156.355
Transportes fletes y acarreo	132.185	185.058	237.932	290.806	264.369	290.806	211.495	185.058	185.058	211.495	237.932	211.495
Seguros	79.311	111.035	142.759	174.484	158.621	174.484	126.897	111.035	111.035	126.897	142.759	126.897
Seguridad Social y parafiscales	2.459.459	2.694.270	2.929.081	3.163.892	3.046.487	3.163.892	2.811.676	2.694.270	2.694.270	2.811.676	2.929.081	2.811.676
Retencion en la fuente		765.928	647.704	832.763	1.017.821	925.292	1.017.821	740.233	647.704	647.704	740.233	832.763
Iva			5.075.887		8.459.811		17.765.604		12.689.717		12.689.717	
Industria y Comercio			700.472		1.167.454		1.225.827		875.590		875.590	
Nomina	5.951.034	6.519.195	7.087.356	7.655.517	7.371.437	7.655.517	6.803.276	6.519.195	6.519.195	6.803.276	7.087.356	6.803.276
Prima semestral						7.040.009						6.755.929
Traslado Cesantias												
Otros Gastos	177.874	199.023	220.173	241.322	230.748	241.322	209.598	199.023	199.023	209.598	220.173	209.598
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	11.747.884	39.423.979	42.190.803	44.378.093	59.684.361	54.484.784	68.139.807	39.493.972	49.992.598	36.881.650	53.967.999	42.157.112
INGRESOS - EGRESOS	3.252.116	-7.917.415	935.086	9.496.907	14.649.069	19.944.750	16.938.881	25.923.595	17.866.547	22.623.031	15.944.056	27.024.274

Tabla 156. Flujo de Efectivo - Año 2 - escenario pesimista

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	27.024.274	27.389.610	20.264.873	14.524.022	11.038.206	10.498.549	19.899.071	29.651.257	42.889.458	37.072.413	41.433.308	35.272.747
Recaudos de cartera	47.883.855	33.972.033	45.892.570	59.194.764	72.496.959	66.843.526	72.829.514	54.206.442	46.890.235	42.419.220	51.013.915	59.527.319
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]												
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	74.908.128	61.361.644	66.157.444	73.718.786	83.535.165	77.342.076	92.728.585	83.857.699	89.779.692	79.491.632	92.447.223	94.800.066
EGRESOS												
Costos y Gastos	47.518.518	41.096.770	51.633.422	62.680.580	73.036.616	57.443.004	63.077.328	40.968.241	52.707.280	38.058.324	57.174.476	52.139.071
Proveedores	23.793.220	16.627.743	23.278.840	29.929.937	36.581.034	33.255.486	36.581.034	26.604.389	23.278.840	23.278.840	26.604.389	29.929.937
Obligaciones Financieras	2.303.914	921.566	921.566	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Arrendos	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000	1.045.000
Honorarios	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500	522.500
Servicios	304.792	304.792	304.792	304.792	304.792	304.792	304.792	304.792	304.792	304.792	304.792	304.792
Publicidad	1.208.391	1.208.391	1.208.391	1.208.391	1.208.391	1.208.391	1.208.391	1.208.391	1.208.391	1.208.391	1.208.391	1.208.391
Transportes fletes y acarreos	147.802	206.923	266.044	325.165	295.604	325.165	236.483	206.923	206.923	236.483	266.044	236.483
Distribucion de Utilidades				16.206.957								
Seguros	88.681	124.154	159.626	195.099	177.363	195.099	141.890	124.154	124.154	141.890	159.626	141.890
Gastos de viaje												
Seguridad Social y parafiscales	2.613.076	2.875.630	3.138.184	3.400.738	3.269.461	3.400.738	3.006.907	2.875.630	2.875.630	3.006.907	3.138.184	3.006.907
Retencion en la fuente	740.233	517.308	724.231	931.154	1.138.077	1.034.615	1.138.077	827.692	724.231	724.231	827.692	931.154
Iva	7.190.840		11.351.206		18.918.676		9.932.305		14.189.007		14.189.007	
Industria y Comercio	992.336		783.233		1.305.389		1.370.658		979.041		979.041	
Nomina	6.322.733	6.958.022	7.593.312	8.228.601	7.910.956	8.228.601	7.275.667	6.958.022	6.958.022	7.275.667	7.593.312	7.275.667
Prima semestral						7.540.371						7.222.726
Traslado Cesantias		9.493.994										
Otros Gastos	244.999	290.749	336.498	382.248	359.373	382.248	313.623	290.749	290.749	313.623	336.498	313.623
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	47.518.518	41.096.770	51.633.422	62.680.580	73.036.616	57.443.004	63.077.328	40.968.241	52.707.280	38.058.324	57.174.476	52.139.071
INGRESOS - EGRESOS	27.389.610	20.264.873	14.524.022	11.038.206	10.498.549	19.899.071	29.651.257	42.889.458	37.072.413	41.433.308	35.272.747	42.660.996

Tabla 157. Flujo de Efectivo - Año 3 - escenario pesimista

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	42,660,996	46,332,236	40,627,165	35,904,549	24,105,588	24,175,021	35,766,757	36,269,685	51,858,901	46,058,125	56,309,839	47,922,555
Recaudos de cartera	53,541,332	38,145,372	51,546,535	66,487,559	81,428,584	75,078,649	81,802,110	60,884,675	52,667,112	52,293,586	59,390,573	66,861,085
Aumentos de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]												
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	96,202,328	84,477,609	92,173,700	102,392,109	105,534,172	99,253,670	117,568,866	97,154,360	104,526,013	98,351,711	115,700,412	114,783,641
EGRESOS												
Costos y Gastos	49,870,091	43,850,444	56,269,150	78,286,521	81,359,151	63,486,913	81,299,181	45,295,459	58,467,888	42,041,872	67,777,856	57,482,597
Proveedores	26,604,389	18,676,281	26,146,793	33,617,305	41,087,818	37,352,562	41,087,818	29,882,049	26,146,793	26,146,793	34,131,941	33,617,305
Obligaciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Arrendos	1,086,800	1,086,800	1,086,800	1,086,800	1,086,800	1,086,800	1,086,800	1,086,800	1,086,800	1,086,800	1,086,800	1,086,800
Honorarios	543,400	543,400	543,400	543,400	543,400	543,400	543,400	543,400	543,400	543,400	543,400	543,400
Servicios	316,984	316,984	316,984	316,984	316,984	316,984	316,984	316,984	316,984	316,984	316,984	316,984
Publicidad	1,256,727	1,256,727	1,256,727	1,256,727	1,256,727	1,256,727	1,256,727	1,256,727	1,256,727	1,256,727	1,256,727	1,256,727
Transportes fletes y acarreo	166,011	232,416	298,820	365,225	332,023	365,225	265,618	232,416	232,416	265,618	298,820	265,618
Distribucion de Utilidades				26,748,091								
Seguros	99,607	139,450	179,292	219,135	199,214	219,135	159,371	139,450	139,450	159,371	179,292	159,371
Gastos de viaje												
Seguridad Social y parafiscales	2,777,260	3,074,180	3,371,101	3,668,021	3,519,561	3,668,021	3,222,640	3,074,180	3,074,180	3,222,640	3,371,101	3,222,640
Retencion en la fuente	827,692	581,040	813,456	1,045,872	1,278,288	1,162,080	1,278,288	929,664	813,456	813,456	929,664	1,045,872
Iva	8,040,437		12,749,674		21,249,457		22,311,930		15,937,093		15,937,093	
Industria y Comercio	1,109,580		879,728		1,466,213		1,539,523		1,086,800		1,099,659	
Nomina	6,720,001	7,438,445	8,156,890	8,875,334	8,516,112	8,875,334	7,797,667	7,438,445	7,438,445	7,797,667	8,156,890	7,797,667
Prima semestral							8,097,019					7,737,797
Traslado Cesantias		10,109,377										
Otros Gastos	321,204	395,345	469,486	543,628	506,557	543,628	432,416	395,345	395,345	432,416	469,486	432,416
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL EGRESOS	49,870,091	43,850,444	56,269,150	78,286,521	81,359,151	63,486,913	81,299,181	45,295,459	58,467,888	42,041,872	67,777,856	57,482,597
INGRESOS - EGRESOS	46,332,236	40,627,165	35,904,549	24,105,588	24,175,021	35,766,757	36,269,685	51,858,901	46,058,125	56,309,839	47,922,555	57,301,044

Tabla 158. Flujo de Efectivo - Año 4 - escenario pesimista

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	57.301.044	53.191.242	47.050.640	42.496.547	34.274.845	35.091.348	49.247.536	50.574.607	68.858.429	63.102.568	75.379.475	71.482.705
Recaudos de cartera	60.137.624	42.844.882	57.897.068	74.678.827	91.460.586	84.328.338	91.880.130	68.385.667	59.155.700	58.736.156	66.707.491	75.098.371
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]												
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	117.438.668	96.036.124	104.947.708	117.175.374	125.735.431	119.419.686	141.127.666	118.960.274	128.014.129	121.838.724	142.086.966	146.581.076
EGRESOS												
Costos y Gastos	64.247.426	48.985.484	62.451.161	82.900.529	90.644.083	70.172.150	90.553.059	50.101.845	64.911.561	46.459.249	70.604.261	63.392.604
Proveedores	29.882.049	20.977.199	29.368.078	37.758.957	46.149.837	41.954.397	46.149.837	33.563.518	29.368.078	29.368.078	33.563.518	37.758.957
Obligaciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Arrendos	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272	1.130.272
Honorarios	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136	565.136
Servicios	329.663	329.663	329.663	329.663	329.663	329.663	329.663	329.663	329.663	329.663	329.663	329.663
Publicidad	1.306.996	1.306.996	1.306.996	1.306.996	1.306.996	1.306.996	1.306.996	1.306.996	1.306.996	1.306.996	1.306.996	1.306.996
Transportes fletes y acarreo	186.464	261.050	335.635	410.221	372.928	410.221	298.342	261.050	261.050	298.342	335.635	298.342
Distribucion de Utilidades				25.739.248								
Seguros	111.878	156.630	201.381	246.132	223.757	246.132	179.005	156.630	156.630	179.005	201.381	179.005
Gastos de viaje												
Seguridad Social y parafiscales	2.950.109	3.283.611	3.617.112	3.950.613	3.783.862	3.950.613	3.450.361	3.283.611	3.283.611	3.450.361	3.617.112	3.450.361
Retencion en la fuente	929.664	652.624	913.674	1.174.723	1.435.773	1.305.248	1.435.773	1.044.198	913.674	913.674	1.044.198	1.174.723
Iva	18.062.039		14.320.434		23.867.390		25.060.760		17.900.543		17.900.543	
Industria y Comercio	1.246.281		988.110		1.646.850		1.729.192		1.235.137		1.235.137	
Nomina	7.138.238	7.945.194	8.752.151	9.559.107	9.155.629	9.559.107	8.348.672	7.945.194	7.945.194	8.348.672	8.752.151	8.348.672
Prima semestral						8.684.904						8.281.426
Traslado Cesantías		11.861.532										
Otros Gastos	408.637	515.579	622.520	729.461	675.991	729.461	569.049	515.579	515.579	569.049	622.520	569.049
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	64.247.426	48.985.484	62.451.161	82.900.529	90.644.083	70.172.150	90.553.059	50.101.845	64.911.561	46.459.249	70.604.261	63.392.604
INGRESOS - EGRESOS	53.191.242	47.050.640	42.496.547	34.274.845	35.091.348	49.247.536	50.574.607	68.858.429	63.102.568	75.379.475	71.482.705	83.188.472

Tabla 159. Flujo de Efectivo - Año 5 - escenario pesimista

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
INGRESOS												
Saldo del mes anterior	83.188.472	79.429.920	74.195.686	69.996.665	51.976.772	53.839.381	71.217.279	73.650.300	89.825.088	79.552.657	89.626.686	80.784.024
Recaudos de cartera	67.546.579	48.320.662	65.316.577	84.248.918	103.181.260	95.135.015	103.654.568	77.149.291	66.736.503	66.263.194	75.256.056	84.722.227
Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[Socio 1]												
[Socio 2]												
[Socio 3]												
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
[Banco 1]												
[Banco 2]												
[Banco 3]												
TOTAL INGRESOS	150.735.051	127.750.582	139.512.263	154.245.583	155.158.032	148.974.396	174.871.848	150.799.590	156.561.590	145.815.851	164.882.742	165.506.251
EGRESOS												
Costos y Gastos	71.305.131	53.554.896	69.515.598	102.268.811	101.318.651	77.757.117	101.221.548	60.974.503	77.008.934	56.189.165	84.098.718	70.115.601
Proveedores	33.563.518	23.665.427	33.131.597	42.597.768	52.063.938	47.330.853	52.063.938	43.249.882	37.843.647	37.843.647	43.249.882	42.597.768
Obligaciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Arriendos	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832	1.169.832
Honorarios	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916	584.916
Servicios	341.201	341.201	341.201	341.201	341.201	341.201	341.201	341.201	341.201	341.201	341.201	341.201
Publicidad	1.352.741	1.352.741	1.352.741	1.352.741	1.352.741	1.352.741	1.352.741	1.352.741	1.352.741	1.352.741	1.352.741	1.352.741
Transportes fletes y acarreo	210.359	294.503	378.647	462.791	420.719	462.791	336.575	294.503	294.503	336.575	378.647	336.575
Distribucion de Utilidades				38.726.575								
Seguros	126.216	176.702	227.188	277.674	252.431	277.674	201.945	176.702	176.702	201.945	227.188	201.945
Gastos de viaje												
Seguridad Social y parafiscales	3.134.227	3.511.746	3.889.265	4.266.784	4.078.024	4.266.784	3.700.505	3.511.746	3.511.746	3.700.505	3.889.265	3.700.505
Retencion en la fuente	1.044.198	736.258	1.030.761	1.325.264	1.619.767	1.472.515	1.619.767	1.178.012	1.030.761	1.030.761	1.178.012	1.325.264
Iva	20.287.282		16.155.598		26.925.996		28.272.296		20.194.497		20.194.497	
Industria y Comercio	1.399.822		1.114.736		1.857.894		1.950.788		1.393.420		1.393.420	
Nomina	7.583.737	8.497.202	9.410.666	10.324.130	9.867.398	10.324.130	8.953.934	8.497.202	8.497.202	8.953.934	9.410.666	8.953.934
Prima semestral						9.334.544						8.877.812
Traslado Cesantias		12.606.603										
Otros Gastos	507.083	617.768	728.452	839.136	783.794	839.136	673.110	617.768	617.768	673.110	728.452	673.110
4. Adquisiciones, Compras e Inversiones en Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS	71.305.131	53.554.896	69.515.598	102.268.811	101.318.651	77.757.117	101.221.548	60.974.503	77.008.934	56.189.165	84.098.718	70.115.601
INGRESOS - EGRESOS	79.429.920	74.195.686	69.996.665	51.976.772	53.839.381	71.217.279	73.650.300	89.825.088	79.552.657	89.626.686	80.784.024	95.390.650

6.3.29 Estado de ganancias y pérdidas proyectado año 1 a 5 escenario optimista

Tabla 160. Estado de Resultados - escenario pesimista - por los años terminados en

DESCRIPCION CUENTA	2010	2011	2012	2013	2014
VENTAS NETAS	528.738.214	591.208.634	664.045.538	745.855.948	841.437.388
(-) COSTO DE VENTAS	264.369.107	295.604.317	332.022.769	372.927.974	420.718.694
(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	264.369.107	295.604.317	332.022.769	372.927.974	420.718.694
(-) GASTOS OPERACIONALES					
Gastos de personal	155.714.932	166.131.127	191.290.907	203.845.528	232.230.539
Honorarios	6.000.000	6.270.000	6.520.800	6.781.632	7.018.989
Impuestos	5.837.270	6.526.943	7.331.063	8.234.250	9.289.469
Seguros	1.586.215	1.773.626	1.992.137	2.237.568	2.524.312
Arriendos	12.000.000	12.540.000	13.041.600	13.563.264	14.037.978
Seguros	1.586.215	1.773.626	1.992.137	2.237.568	2.524.312
Servicios	3.500.004	3.657.504	3.803.804	3.955.957	4.094.415
Transportes, Fletes y Acarreos	2.643.691	2.956.043	3.320.228	3.729.280	4.207.187
Publicidad	13.876.260	14.500.692	15.080.719	15.683.948	16.232.886
Depreciaciones	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000
Diversos	2.557.476	3.854.980	5.337.270	7.042.473	8.298.685
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	210.602.063	225.284.541	255.010.665	272.611.467	305.758.772
(=) UTILIDAD OPERACIONAL	53.767.044	70.319.776	77.012.104	100.316.507	114.959.922
(-) GASTOS NO OPERACIONALES	4.689.376	2.685.049	2.931.583	3.268.546	3.750.579
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES					
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	49.077.668	67.634.727	74.080.522	97.047.961	111.209.343
(-) PROVISION IMPUI	16.195.630	22.319.460	24.446.572	32.025.827	36.699.083
(=) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	32.882.038	45.315.267	49.633.950	65.022.134	74.510.260

6.3.30 Balance anual proyectado año 1 a 5 escenario pesimista

Tabla 161. Balance General - escenario pesimista					
DESCRIPCION CUENTA	año 1	año 2	año 3	año 4	año 5
ACTIVO					
DISPONIBLE	42,257,066	50,874,818	64,788,050	74,570,315	74,671,766
CUENTA POR COBRAR	60,263,176	73,201,771	83,125,829	107,902,931	139,989,142
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS	8,665,188	9,047,954	9,412,504	9,742,782	10,012,139
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	111,185,430	133,124,543	157,326,383	192,216,029	224,673,047
TERRENOS					
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES					
MAQUINARIA Y EQUIPO	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000
MUEBLES Y EQUIPOS	18,500,000	18,500,000	18,500,000	18,500,000	18,500,000
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUN.	14,700,000	14,700,000	14,700,000	14,700,000	14,700,000
EQUIPO DE TRANSPORTE					
DEPRECIACION ACUMULADA	5,300,000	10,600,000	15,900,000	21,200,000	26,500,000
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	33,000,000	27,700,000	22,400,000	17,100,000	11,800,000
TOTAL ACTIVO	144,185,430	160,824,543	179,726,383	209,316,029	236,473,047
PASIVO					
OBLIGACIONES FINANCIERAS	4,040,208	-	-	-	-
PROVEEDORES	20,871,830	19,783,834	23,140,270	25,791,387	28,942,722
CUENTAS POR PAGAR	1,732,569	1,937,272	2,175,944	2,444,021	3,284,986
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	7,190,840	8,040,437	15,062,039	16,787,282	18,887,097
OBLIGACIONES LABORALES	12,972,315	11,840,069	12,436,082	13,981,984	19,346,685
PROVISIONES	16,195,630	22,319,460	24,446,572	32,025,827	36,699,083
TOTAL PASIVO	63,003,392	63,921,072	77,260,907	91,030,500	107,160,574
PATRIMONIO					
APORTES SOCIALES	48,300,000	48,300,000	48,300,000	48,300,000	48,300,000
RESERVA LEGAL		3,288,204	4,531,527	4,963,395	6,502,213
UTILIDAD DEL EJERCICIO	32,882,038	45,315,267	49,633,950	65,022,134	74,510,260
UTILIDADES ACUMULADAS					
TOTAL PATRIMONIO	81,182,038	96,903,471	102,465,476	118,285,529	129,312,473
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	144,185,430	160,824,543	179,726,384	209,316,028	236,473,047

6.3.31 Indicadores financieros año 1 a 5 escenario probable

6.3.31.1 Indicadores de rentabilidad operacional, liquidez y solvencia Año 1 a Año 5 escenario probable

Tabla 162. Indicadores financieros proyectados - escenario probable

Indicador	Año 1	Año 2	Año3	Año 4	Año 5
Liquidez					
Razon Corriente	1,68	1,83	2,01	1,98	1,90
Prueba Acida	1,44	1,63	1,81	1,82	1,76
Endeudamiento					
Nivel de endeudamiento	0,48	0,47	0,45	0,47	0,51
Rentabilidad					
Rentabilidad bruta	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Rentabilidad operacional	0,11	0,14	0,14	0,16	0,17
Rentabilidad neta	0,07	0,09	0,09	0,10	0,11
Rentabilidad del patrimonio	0,45	0,52	0,55	0,61	0,64
Rentabilidad del activo	0,23	0,27	0,30	0,32	0,31
Actividad					
Rotacion del patrimonio liquido	6,34	5,87	6,00	5,78	5,86
Rotacion del activo total	3,31	3,10	3,32	3,05	2,88
Rotacion de Cartera (dias)	35	35	35	35	35
Rotacion de Inventarios (dias)	25	23	20	18	17
Periodo de pago a proveedores (dias)	44	44	38	33	43

6.3.31.2 Punto de equilibrio año 1 a 5 escenario probable

Para poder comprender mejor el concepto de punto de equilibrio, se deben identificar los diferentes costos y gastos que intervienen en el proceso de comercialización; en este sentido, es necesario comenzar por conocer que el costo se relaciona con el volumen de comercialización y que el gasto guarda una estrecha relación con las ventas, por consiguiente tantos costos como gastos pueden ser fijos o variables.

Punto de equilibrio en unidades monetarias

De igual manera, también se puede calcular para ventas de la siguiente manera.

Figura 21. PE ventas

$$PE_{ventas} = \frac{CF}{1 - \frac{CVT}{VT}}$$

En la siguiente tabla se puede apreciar el cálculo del punto de equilibrio en unidades monetarias de aspiradoras industriales y semi industriales que la comercializadora debe percibir del mercado para cubrir sus costos.

Punto de equilibrio (ingreso de equilibrio) año 1 a 5 - escenario probable					
ITEM	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5
Costo fijo	154.381.376	160.469.732	179.685.317	185.918.439	206.079.663
Ventas	553.652.580	633.378.552	721.101.481	806.047.236	921.553.805
Costo Variable	334.964.090	383.198.919	436.711.385	488.128.971	558.389.522
P.E. Ventas	390.846.575	406.260.434	455.611.323	471.376.012	522.941.012

6.3.32 Fuentes de financiación

- ✚ Entidades financieras.
- ✚ Bogotá emprende.

7 ANALISIS DE RIESGOS

7.1 MATRIZ DOFA

Una herramienta ideal para efectuar el correspondiente análisis de riesgo es la conocida matriz de Impactos **DOFA**,¹⁶ debido a que en ella se considera el análisis interno **PCI (perfil de capacidad interna)** y el análisis externo del entorno **POAM (perfil de oportunidades y amenazas)**. Especialmente porque se definen y relacionan los factores clave que se identificaron respecto del producto a ofrecer.

Tabla 165. Análisis DOFA

DOFA	Oportunidades	Amenazas
	<ul style="list-style-type: none"> ○ La decisión de compra de electrodomésticos está condicionada por el precio y la calidad del producto ○ La revaluación del peso favorece la importación de electrodomésticos ○ La actual política de seguridad democrática coadyuva en una mejor condición económica 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Los consumidores son cada vez mas desleales a la marca ○ El posible descenso del consumo de electrodomésticos, debido a las alzas en las tasas de interés ○ La desaceleración de la economía de EEUU
Fortalezas	Estrategia FO	Estrategia FA
<ul style="list-style-type: none"> • El canal de distribución a utilizar • El alto conocimiento del sector tanto de clientes como de proveedores • La ventaja del potencial de crecimiento del mercado • Bajos costos de distribución y ventas • El nivel de tecnología utilizado 	<ol style="list-style-type: none"> 1- Incrementar la participación en el mercado basados en nuestra ventaja competitiva y nuestro conocimiento de clientes y del mercado 2- Impulsar la venta con promociones de introducción 3- Hacer importaciones de volúmenes altos para aprovechar las condiciones actuales del dólar 	<ol style="list-style-type: none"> 1- Fidelizar la relación con el cliente con implementación de programas de servicio al cliente 2- Ilustrar al cliente de las posibilidades y las bondades del producto 3- Hacer campanas informativas con las agremiaciones y competidores del sector para informar al cliente cuales son los riesgos de contratar una empresa pirata y que acreditación debe tener una empresa de seguridad
Debilidades	Estrategia DO	Estrategia DA
<ol style="list-style-type: none"> 1 No hay posicionamiento en el mercado 2 La concentración de los consumidores 3 El grado de fidelidad y confianza de los clientes hacia el proveedor actual 	<ol style="list-style-type: none"> 1- Participar en eventos relacionados con el negocio para darnos a conocer 2- Afianzar la relación con proveedores 3- pautar el directorio del sector y páginas amarillas 4- Realizar una campaña de penetración al mercado donde se hagan perceptibles las características del producto 	<ol style="list-style-type: none"> 1- Hacer campañas promocionales dando a conocer la compañía sus servicios y ventajas 2- Buscar otros proveedores para que no exista dependencia 3- Hacer alianzas con proveedores estratégicos

¹⁶ Fuente: Vidal Arizabaleta Elizabeth - Diagnostico organizacional “Modelo DOFA” Pagina 45

7.2 IMPACTO SOCIAL

Con la implementación de esta idea de negocio, se pretende en el corto plazo la obtención de lo siguiente en materia social:

- ✚ Garantizar a las personas contratadas un trabajo digno y bien remunerado de acuerdo con sus competencias y capacidades, esto coadyuvara en una mejor calidad de vida.
- ✚ Ayudar a disminuir el índice de desempleo a través de la contratación directa de seis personas que residan en el área de influencia.
- ✚ Contribuir a la eficiencia operativa de los empleados al entregarles un equipo de aspiración que ofrezca beneficios durante el desarrollo de su labor operativa.
- ✚ Al entregar a las empresas equipos de aspiración que le sirvan para el mantenimiento optimo de sus instalaciones, se colabora para que se incremente la percepción de limpieza por parte de los usuarios y la comunidad en general.

CONCLUSIONES

Del estudio de mercado

- ✚ En el escenario probable se define unas proyecciones en ventas de **1.391** aspiradoras durante el primer año.
- ✚ En el escenario pesimista, si la demanda potencial se disminuye en un **4,5%** implica una reducción de **63** aspiradoras durante el primer año.
- ✚ En el escenario optimista, si se presenta un incremento en la demanda potencial en un **3,5%** existirán mayores costos y compras para cubrirla, es decir habría que comercializar **49** aspiradoras de más durante el primer año.
- ✚ La comercializadora ROAMSI E.U., para mitigar los impactos negativos de la demanda potencial, deberá implementar estrategias de negocios conducentes a diferenciar el producto para que el cliente perciba mayor valor agregado por medio de accesorios que le den mas usos como lavado y secado de tapetes y para sacar agua (motobomba) con sus respectivos accesorios.

Del estudio técnico

- ✚ En el escenario probable, se estima una operación para la comercialización de **1.036** aspiradoras durante el primer año.
- ✚ En el escenario pesimista, si se presenta una disminución en la demanda potencial en un **4,5%**, indica dejar de comercializar **63** aspiradoras durante el primer año.
- ✚ En el escenario optimista, si se presenta un incremento en la demanda potencial del mercado en un **3,5%** implica aumentar la capacidad instalada para comercializar **36** aspiradoras de más durante el primer año.

Del estudio organizativo

- ✚ Teniendo en cuenta el tamaño del mercado y su participación se deben contratar **6** personas.
- ✚ El direccionamiento gerencial y administrativo será responsabilidad de **1** cargo denominado gerente general, este cargo tendrá una remuneración mensual de **\$2.500.000** más las prestaciones de ley correspondientes.
- ✚ La asistencia gerencial y administrativa estará a cargo de **1** persona denominada secretaria ejecutiva, este cargo tendrá una remuneración mensual de **\$700.000** más las prestaciones de ley correspondientes.

- ✚ La gestión comercial estará a cargo de **3** personas que se denominaran ejecutivos de cuenta, este cargo tendrá una remuneración mensual de **\$700.000** más las prestaciones de ley correspondientes.
- ✚ El manejo de la bodega estará a cargo de **1** cargo denominado auxiliar de bodega quien tendrá una remuneración mensual de **\$600.000** más las prestaciones de ley correspondientes.
- ✚ En el escenario pesimista si se presenta una disminución en la demanda potencial en un **4,5%** no se altera la cantidad de personas requeridas para el desarrollo de las actividades.
- ✚ En el escenario optimista si se presenta un incremento en la demanda potencial del mercado en un **3,5%** no se altera la cantidad de trabajadores requeridos para desarrollar el formato de negocio.
- ✚ Se debe contar con una estructura sólida basada en los valores y principios y alineada con la Visión y la misión de la compañía. Siempre teniendo como objetivo fundamental el retorno de la inversión a los socios y el crecimiento tanto de la organización como de los colaboradores, ofreciendo mejores ingresos, proyección, especialización y capacitación.
- ✚

Del estudio económico y financiero

- ✚ Los diferentes presupuestos realizados en el escenario probable indican al finalizar el primer año en el estado de resultados una utilidad después de impuestos correspondiente a **\$40.606.656** para este escenario.
- ✚ El valor presente neto **VPN** resultado de la inversión inicial de **\$48.300.000** respecto de los egresos de la empresa durante los cinco años de proyección, indica que a una tasa de oportunidad del **36%** se obtiene **\$86.925.690**
- ✚ La tasa interna de rendimiento **TIR** que iguala la suma de los flujos descontados a la inversión inicial corresponde a **106,54%**.
- ✚ En el escenario pesimista si se presenta una disminución en la demanda potencial en un **4,5%** la utilidad final después de impuestos corresponde a \$32.882.038
- ✚ En el escenario optimista si se presenta un incremento en la demanda potencial del mercado en un **4,5%** la utilidad final después de impuestos corresponde a \$46.181.901
- ✚ El punto de equilibrio para el primer año es de \$390.845.575.

BIBLIOGRAFIA

TORO, Jacqueline, CALIXTO Nancy, ORTEGON Ana Maria, DIAZ Carlos y ORTIZ Carolina; EL DESARROLLO DE LA PERSONALIDAD EMPRENDEDORA: Una Opción de Vida.EAN, Bogotá, Julio 2003.

SILVA DUARTE, Jorge Enrique; COMO INICIAR SU PROPIO NEGOCIO, El perfil del empresario, Una guía para crear empresa. EAN, Bogotá, 2003.

GOMEZ ESCOBAR, Sehir; LEGISLACION LABORAL, Teoría y Práctica, quinta edición. Mc Graw Hill, Bogotá, Diciembre 2002.

COHEN KAREN, Daniel, ASIN LARES, Enrique; SISTEMAS DE INFORMACION PARA LOS NEGOCIOS, Un enfoque para la toma de decisiones, cuarta edición. Mc Graw Hill, México 2005.

RAMIREZ CARDONA, Carlos; FUNDAMENTOS DE ADMINISTRACION. Ecoe Ediciones, Bogotá, Mayo 2003.

SINISTERRA, Gonzalo, POLANCO, Luis Enrique, HENAO, Harvey, CONTABILIDAD, Sistema de información para las Organizaciones. Mc Graw Hill, Bogotá, 2001.

GITMAN, Lawrence; PRINCIPIOS DE ADMINISTRACION, decima edición, Pearson Educación, México 2003.

VIDAL ARIZBALETA, Elizabeth, DIAGNOSTICO ORGANIZACIONAL, Matriz del perfil Operativo.

OTROS:

www.portafolio.com.co

www.dane.gov.co

www.fenalco.com.co

CAMARA DEL SECTOR DE ELECTRODOMESTICOS