

PLANES	12	16	MENSUALIDAD
Personalizado	\$ 420,000.00	\$ 560,000.00	\$ 0.00
Semipersonalizado	\$ 300,000.00	\$ 0.00	\$ 390,000.00
clases grupales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 250,000.00

\$ 420,000.00
\$ 300,000.00
\$ 560,000.00
\$ 390,000.00
\$ 250,000.00
\$ 1,920,000.00
\$ 384,000.00

PLAN DE INVERSIÓN FITNESS CENTER.

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	VR.UNIT.	VALOR TOTAL ITEM
GASTOS PREOPERATIVOS			
Adecuación de Infraestructura		\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00
Publicidad		\$ 600,000.00	\$ 600,000.00
Gastos de legalización		\$ 153,000.00	\$ 153,000.00
Otros		\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00
EQUIPO DE COMPUTO			
Computador	1	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00
Impresora	1	\$ 200,000.00	\$ 200,000.00
Parlantes	6	\$ 29,000.00	\$ 174,000.00
Teléfonos	2	\$ 100,000.00	\$ 200,000.00
MUEBLES Y ENSERES			
Silla plastica para oficina	2	\$ 92,000.00	\$ 184,000.00
Baul	3	\$ 150,000.00	\$ 450,000.00
Archivador	1	\$ 120,000.00	\$ 120,000.00
Botiquín Salidas	2	\$ 150,000.00	\$ 300,000.00
Counter	1	\$ 600,000.00	\$ 600,000.00
Pesas Rusas	2	\$ 520,000.00	\$ 1,040,000.00
Estante para pesas	1	\$ 360,000.00	\$ 360,000.00
Minicomponente	1	\$ 200,000.00	\$ 200,000.00
TRX	5	\$ 290,000.00	\$ 1,450,000.00
Tula de Boxeo	2	\$ 95,000.00	\$ 190,000.00
Guantes de Boxeo	5	\$ 23,000.00	\$ 115,000.00
CONSUMIBLES			
Balon Medicinal	12	\$ 34,000.00	\$ 408,000.00
Bola Pilates	25	\$ 18,000.00	\$ 450,000.00
Bosu	5	\$ 83,000.00	\$ 415,000.00
Tabla de Equilibrio	5	\$ 11,000.00	\$ 55,000.00
Mini-Trampolin	2	\$ 42,300.00	\$ 84,600.00
Bandas Elasticas	20	\$ 30,000.00	\$ 600,000.00
Colchonetas	25	\$ 13,800.00	\$ 345,000.00
Steps	5	\$ 50,000.00	\$ 250,000.00
Disco de Equilibrio	5	\$ 13,000.00	\$ 65,000.00
CAPITAL DE TRABAJO			\$ 20,000,000.00

TOTAL PLAN DE INVERSION			

\$ 33,008,600.00

PRESUPUESTO ANUAL DE COSTOS ADMINISTRATIVOS

CONCEPTO / AÑO	1	2	3
COSTOS FIJOS			
Personal Administrativo	\$ 66,854,640.00	\$ 70,745,580.05	\$ 74,862,972.81
Servicios Públicos y Arriendo	\$ 45,120,000.00	\$ 47,745,984.00	\$ 50,524,800.27
TOTAL COSTOS FIJOS	\$ 111,974,640.00	\$ 118,491,564.05	\$ 125,387,773.08

CONCEPTO / MES	1	2	3
COSTOS FIJOS	\$ 5,571,220.00	\$ 5,571,220.00	\$ 5,571,220.00
Personal Administrativo	\$ 4,000,000.00	\$ 4,000,000.00	\$ 4,000,000.00
Gerente	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00
Subgerente	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00
Prestaciones de Ley	\$ 1,571,220.00	\$ 1,571,220.00	\$ 1,571,220.00
Contador	\$ 400,000.00	\$ 400,000.00	\$ 400,000.00
Aseo	\$ 600,000.00	\$ 600,000.00	\$ 600,000.00
Servicios Públicos y Arriendo	\$ 3,760,000.00	\$ 3,760,000.00	\$ 3,760,000.00
Arriendo	\$ 3,500,000.00	\$ 3,500,000.00	\$ 3,500,000.00
Acueducto y Alcantarillado	\$ 100,000.00	\$ 100,000.00	\$ 100,000.00
Energía	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00
Telefonía e Internet	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00
TOTAL COSTOS FIJOS	\$ 9,331,220.00	\$ 9,331,220.00	\$ 9,331,220.00

PRESTACIONES LEGALES	
Cesantías	8.33%
Intereses de Cesantías	1.00%
Primas	8.33%
Vacaciones	4.17%
Caja de Compensación	4.00%
I.C.B.F.	3.00%
SENA	2.00%
Salud	8.50%
Pension	12.00%
ARP	1.04%
TOTAL PRESTACIONES	52.37%

TIVOS

4	5
\$ 79,219,997.82	\$ 83,830,601.70
\$ 53,465,343.64	\$ 56,577,026.64
\$ 132,685,341.47	\$ 140,407,628.34

PRESUPUESTO MENSUAL DE COSTOS ADMINISTRATIVOS

4	5	6	7	8
\$ 5,571,220.00	\$ 5,571,220.00	\$ 5,571,220.00	\$ 5,571,220.00	\$ 5,571,220.00
\$ 4,000,000.00	\$ 4,000,000.00	\$ 4,000,000.00	\$ 4,000,000.00	\$ 4,000,000.00
\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00
\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00
\$ 1,571,220.00	\$ 1,571,220.00	\$ 1,571,220.00	\$ 1,571,220.00	\$ 1,571,220.00
\$ 400,000.00	\$ 400,000.00	\$ 400,000.00	\$ 400,000.00	\$ 400,000.00
\$ 600,000.00	\$ 600,000.00	\$ 600,000.00	\$ 600,000.00	\$ 600,000.00
\$ 3,760,000.00	\$ 3,760,000.00	\$ 3,760,000.00	\$ 3,760,000.00	\$ 3,760,000.00
\$ 3,500,000.00	\$ 3,500,000.00	\$ 3,500,000.00	\$ 3,500,000.00	\$ 3,500,000.00
\$ 100,000.00	\$ 100,000.00	\$ 100,000.00	\$ 100,000.00	\$ 100,000.00
\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00
\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00
\$ 9,331,220.00	\$ 9,331,220.00	\$ 9,331,220.00	\$ 9,331,220.00	\$ 9,331,220.00



9	10	11	12	TOTAL AÑO 1
\$ 5,571,220.00	\$ 5,571,220.00	\$ 5,571,220.00	\$ 5,571,220.00	\$ 66,854,640.00
\$ 4,000,000.00	\$ 4,000,000.00	\$ 4,000,000.00	\$ 4,000,000.00	\$ 48,000,000.00
\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 18,000,000.00
\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 1,500,000.00	\$ 18,000,000.00
\$ 1,571,220.00	\$ 1,571,220.00	\$ 1,571,220.00	\$ 1,571,220.00	\$ 18,854,640.00
\$ 400,000.00	\$ 400,000.00	\$ 400,000.00	\$ 400,000.00	\$ 4,800,000.00
\$ 600,000.00	\$ 600,000.00	\$ 600,000.00	\$ 600,000.00	\$ 7,200,000.00
\$ 3,760,000.00	\$ 3,760,000.00	\$ 3,760,000.00	\$ 3,760,000.00	\$ 45,120,000.00
\$ 3,500,000.00	\$ 3,500,000.00	\$ 3,500,000.00	\$ 3,500,000.00	\$ 42,000,000.00
\$ 100,000.00	\$ 100,000.00	\$ 100,000.00	\$ 100,000.00	\$ 1,200,000.00
\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 960,000.00
\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	\$ 960,000.00
\$ 9,331,220.00	\$ 9,331,220.00	\$ 9,331,220.00	\$ 9,331,220.00	\$ 111,974,640.00

PRESUPUESTO DE COSTOS OPERATIVOS

CONCEPTO / AÑO	1	2	3
COSTOS VARIABLES			
Materiales	\$ 12,000,000.00	\$ 12,698,400.00	\$ 13,437,446.88
Publicidad	\$ 1,600,000.00	\$ 1,693,120.00	\$ 1,791,659.58
TOTAL COSTOS VARIABLES	\$ 13,600,000.00	\$ 14,391,520.00	\$ 15,229,106.46

CONCEPTO / AÑO	1	2	3
COSTOS FIJOS			
Depreciacion de activos fijos	\$ 915,696.00	\$ 968,990.00	\$ 968,990.00
TOTAL COSTOS FIJOS	\$ 915,696.00	\$ 968,990.00	\$ 968,990.00

TOTAL COSTOS OPERATIVOS	\$ 14,515,696.00	\$ 15,360,510.00	\$ 16,198,096.46
--------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

CONCEPTO / MES	1	2	3
COSTOS VARIABLES			
Materiales	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00
Publicidad	\$ 1,000,000.00		
TOTAL COSTOS VARIABLES	\$ 2,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00

CONCEPTO/AÑO	1	2	3
COSTOS FIJOS			
Depreciacion de activos fijos	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00
TOTAL COSTOS FIJOS	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00

TOTAL COSTOS OPERATIVOS	\$ 2,076,308.00	\$ 1,076,308.00	\$ 1,076,308.00
--------------------------------	------------------------	------------------------	------------------------



4	5
\$ 14,219,506.29	\$ 15,047,081.55
\$ 1,895,934.17	\$ 2,006,277.54
\$ 16,115,440.46	\$ 17,053,359.09

4	5
\$ 968,990.00	\$ 968,990.00
\$ 968,990.00	\$ 968,990.00

\$ 17,084,430.46	\$ 18,022,349.09
-------------------------	-------------------------

4	5	6	7	8
\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00
\$ 200,000.00			\$ 200,000.00	
\$ 1,200,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 1,200,000.00	\$ 1,000,000.00

4	5	6	7	8
\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00
\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00

\$ 1,276,308.00	\$ 1,076,308.00	\$ 1,076,308.00	\$ 1,276,308.00	\$ 1,076,308.00
------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

9	10	11	12	TOTAL AÑO 1
\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 12,000,000.00
	\$ 200,000.00			\$ 1,600,000.00
\$ 1,000,000.00	\$ 1,200,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 13,600,000.00

9	10	11	12	TOTAL AÑO 1
\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 915,696.00
\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 76,308.00	\$ 915,696.00

\$ 1,076,308.00	\$ 1,276,308.00	\$ 1,076,308.00	\$ 1,076,308.00	\$ 14,515,696.00
------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	-------------------------

DEPRECIACION ANUAL DE ACTIVOS FIJOS

CONCEPTO	ACTIVO FIJO	TASA DE DEPRECIACION	VALOR DEPRECIACION ANUAL
Muebles y enseres	\$ 5,009,000	10%	\$ 500,900
Equipo de computo	\$ 2,074,000	20%	\$ 414,800
TOTAL ACTIVOS FIJOS	\$ 7,083,000		\$ 915,700

76,308

CONCEPTO	VALOR ACTIVO FIJO	TASA DE DEPRECIACION ANUAL	1	2	3	4
Muebles y enseres	\$ 5,009,000	10%	\$ 41,742	\$ 41,742	\$ 41,742	\$ 41,742
Equipo de computo	\$ 2,074,000	20%	\$ 34,567	\$ 34,567	\$ 34,567	\$ 34,567
TOTAL ACTIVOS FIJOS	\$ 7,083,000		\$ 76,308	\$ 76,308	\$ 76,308	\$ 76,308

PROYECCION DE VENTAS

AÑOS	PROYECCION VENTAS MENSUALES	PRECIO	INGRESO MENSUAL
1	25	\$384,000.00	\$9,600,000.00
2	27	\$397,440.00	\$10,730,880.00
3	30	\$411,747.94	\$12,352,438.08
4	35	\$431,948.00	\$15,118,180.00
5	41	\$439,458.00	\$18,017,778.00

*Incremento proyectado en un 8% anual para el segundo año

*Incremento proyectado en un 10% anual para el tercer año

*Incremento proyectado en un 15% anual para el cuarto año y proyectado el precio anual se establece de acuerdo con base al banco de la republica

PROYECCION DE INGRESOS MENSUALES AÑO 2013

MES	CONCEPTO	INGRESOS
1	MENSUALIDAD	\$9,600,000.00
2	MENSUALIDAD	\$9,600,000.00
3	MENSUALIDAD	\$9,600,000.00
4	MENSUALIDAD	\$9,600,000.00
5	MENSUALIDAD	\$9,600,000.00
6	MENSUALIDAD	\$9,600,000.00
7	MENSUALIDAD	\$9,600,000.00
8	MENSUALIDAD	\$9,600,000.00
9	MENSUALIDAD	\$9,600,000.00
10	MENSUALIDAD	\$9,600,000.00
11	MENSUALIDAD	\$9,600,000.00
12	MENSUALIDAD	\$9,600,000.00
INGRESOS TOTALES AÑO 1		\$115,200,000.00



INGRESO TOTAL ANUAL
\$ 115,200,000.00
\$ 128,770,560.00
\$ 148,229,256.96
\$ 181,418,160.00
\$ 216,213,336.00

Banco de la República - Índice de Precios al Consumidor (IPC)

0.04	2013	3.54%
0.04	2014	3.55%
0.03	2015	3.40%
0.03	2016	3.43%



CONCEPTO / MES	1	2	3
Actividad de Operación Normal del Negocio			
Entradas de efectivo:			
Ingreso Mensual	\$ 13,440,000.00	\$ 13,440,000.00	\$ 13,440,000.00
Total Entradas:	\$ 13,440,000.00	\$ 13,440,000.00	\$ 13,440,000.00
Salidas de Efectivo			
Costos Administrativos	\$ 9,331,000.00	\$ 9,331,000.00	\$ 9,331,000.00
Costos Operativos	\$ 2,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00
Total Salidas	\$ 11,331,000.00	\$ 10,331,000.00	\$ 10,331,000.00
Flujo Neto de Operación	\$ 2,109,000.00	\$ 3,109,000.00	\$ 3,109,000.00
INVERSION			
Entradas:			
Salidas :			
Gastos Preoperativos	\$ 3,253,000.00		
Equipo de Computo	\$ 2,074,000.00		
Capital de trabajo	\$ 20,000,000.00		
Muebles y Enseres	\$ 5,009,000.00		
Consumibles	\$ 2,672,600.00		
Total Salidas:	\$ 33,008,600.00		
Flujo Neto de actividad inversión	-\$ 30,336,000.00		
Actividad de Financiación			
Entradas:			
Créditos	\$ 0.00		
Aportes	\$ 0.00		
Total Entradas	\$ 0.00		
Salidas :			
Pago de Obligaciones	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Total Salidas Actividad de Financiación	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Flujo neto de financiación	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Flujo Neto del Periodo	-\$ 28,227,000.00	\$ 3,109,000.00	\$ 3,109,000.00
Saldo inicial	\$ 0.00	-\$ 28,227,000.00	-\$ 25,118,000.00
Saldo Final	-\$ 28,227,000.00	-\$ 25,118,000.00	-\$ 22,009,000.00

CONCEPTO / MES	ANO 2013	ANO 2014	ANO 2015
----------------	----------	----------	----------

Actividad de Operación Normal del Negocio			
Entradas de efectivo:			
Ingreso Mensual	\$ 115,200,000.00	\$ 128,770,560.00	\$ 148,229,256.96
Total Entradas:	\$ 115,200,000.00	\$ 128,770,560.00	\$ 148,229,256.96
Salidas de Efectivo			
Costos Administrativos	\$ 111,972,000.00	\$ 98,539,584.00	\$ 104,274,587.79
Costos Operativos	\$ 13,600,000.00	\$ 15,360,510.00	\$ 16,198,096.46
Total Salidas	\$ 125,572,000.00	\$ 113,900,094.00	\$ 120,472,684.25
Flujo Neto de Operación	-\$ 10,372,000.00	\$ 14,870,466.00	\$ 27,756,572.71
INVERSION			
Entradas:			
Salidas:			
Gastos Preoperativos	\$ 3,253,000.00		
Equipo de Computo	\$ 2,074,000.00		
Capital de trabajo	\$ 20,000,000.00		
Muebles y Enseres	\$ 5,009,000.00		
Consumibles	\$ 2,672,600.00		
Total Salidas:	\$ 33,008,600.00		
Flujo neto actividad de inversión	-\$ 33,008,600.00		
Pago a Capital	\$ 0.00		
Pago de Intereses	\$ 0.00		
Total Salidas Actividad de Financiación	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Flujo neto de financiación		\$ 0.00	\$ 0.00
Flujo Neto del Periodo	-\$ 43,380,600.00	\$ 14,870,466.00	\$ 27,756,572.71
Saldo inicial	\$ 0.00	-\$ 43,380,600.00	-\$ 28,510,134.00
Saldo Final	-\$ 43,380,600.00	-\$ 28,510,134.00	-\$ 753,561.29

VPN	\$ 11,718,225.99
TIR	36%

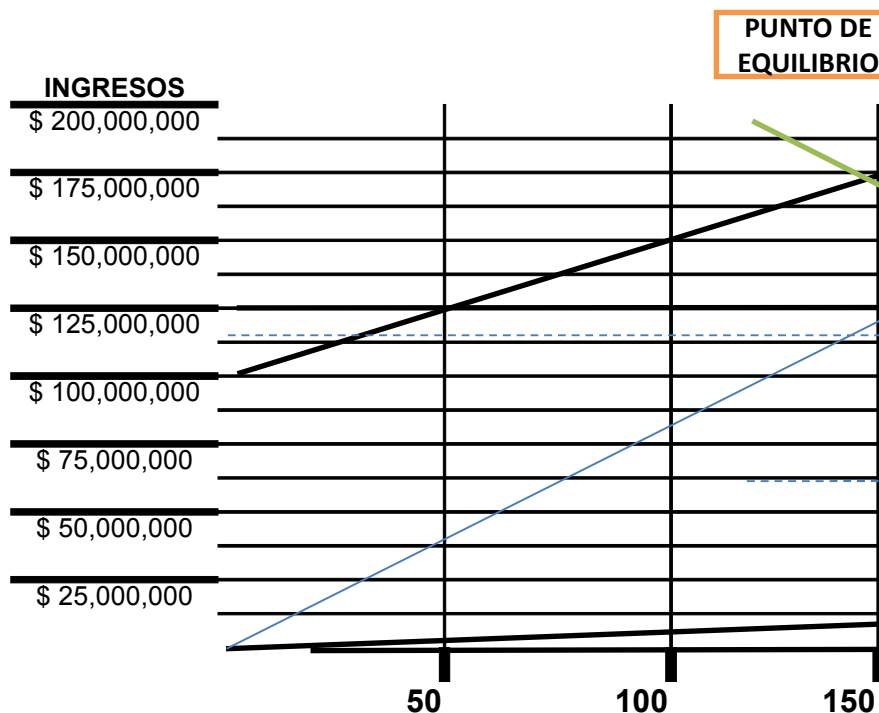
(33,008,600.00) -\$ 28,510,134.00 -\$ 753,561.29

10	11	12	TOTAL AÑO 1
\$ 13,440,000.00	\$ 13,440,000.00	\$ 13,440,000.00	\$ 161,280,000.00
\$ 13,440,000.00	\$ 13,440,000.00	\$ 13,440,000.00	\$ 161,280,000.00
\$ 9,331,000.00	\$ 9,331,000.00	\$ 9,331,000.00	\$ 111,972,000.00
\$ 1,200,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ 13,600,000.00
\$ 10,531,000.00	\$ 10,331,000.00	\$ 10,331,000.00	\$ 125,572,000.00
\$ 2,909,000.00	\$ 3,109,000.00	\$ 3,109,000.00	\$ 13,575,240.40
\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
\$ 2,909,000.00	\$ 3,109,000.00	\$ 3,109,000.00	\$ 13,575,240.40
-\$ 3,755,000.00	-\$ 846,000.00	\$ 2,263,000.00	\$ 5,372,000.00
-\$ 846,000.00	\$ 2,263,000.00	\$ 5,372,000.00	\$ 18,947,240.40

DETERMINACION DEL PUNTO DE EQUILIBRIO

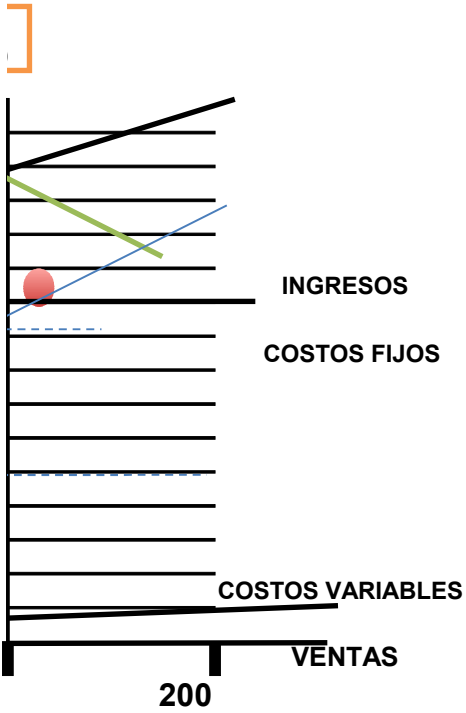
CONCEPTO	1	2	3	4
Venta de Planes Mensual	25	27	30	35
INGRESOS	###	\$ 128,770,560.00	\$ 148,229,256.96	###
COSTOS				
COSTOS VARIABLES	\$ 13,600,000.00	\$ 14,391,520.00	\$ 15,229,106.46	\$ 16,115,440.46
COSTOS FIJOS				
Costos Fijos Operativos	\$ 915,696.00	\$ 968,990.00	\$ 968,990.00	\$ 968,990.00
Costos Fijos Administración	###	\$ 118,491,564.00	\$ 125,387,773.00	###
TOTAL COSTOS FIJOS	###	\$ 119,460,554.00	\$ 126,356,763.00	###
TOTAL COSTOS	###	\$ 133,852,074.00	\$ 141,585,869.46	###

Punto de Equilibrio Ingresos	\$ 128,001,641
Cantidad de Ventas	165





5	NUMERO DE VENTAS
41	158
###	
\$ 17,053,359.09	
\$ 968,990.00	
###	
###	
###	



BALANCE INICIAL**ACTIVOS**

Activos Corrientes:	
Efectivo	\$ 20,000,000.00
Cuentas Por Cobrar	
Inventarios	
Otros Activos corrientes	
Total Activos Corrientes:	\$ 20,000,000.00
Activos Fijos:	
Gastos Peroperativos	\$ 3,253,000.00
Equipo de Computo	\$ 2,074,000.00
Muebles y Enseres	\$ 5,009,000.00
Cosumibles	\$ 2,672,600.00
Total Activos fijos:	\$ 13,008,600.00
Cargo Diferidos	\$ 0.00
TOTAL ACTIVOS	\$ 33,008,600.00

PASIVOS

Pasivos Corrientes:
Obligaciones Privadas
Proveedores
Pasivo Fiscal
Otros Pasivos Corrientes
Total Pasivos Corrientes:
TOTAL PASIVOS

PATRIMONIO

Capital
Reserva legal
Utilidades del periodo
TOTAL PATRMONIO
TOTAL PASIVO MAS PATROMONIO

\$ 0.00
\$ 0.00
\$ 0.00

\$ 33,008,600.00
\$ 33,008,600.00

\$ 33,008,600.00