

Gastos Puesta en Marcha

Muebles y Enseres	Und.	Valor Unitario	Valor Total
Sillas	4	\$ 180,000	\$ 720,000
Archiveros	1	\$ 1,100,000	\$ 1,100,000
Repisas	4	\$ 29,000	\$ 116,000
Mesas de trabajo	4	\$ 425,000	\$ 1,700,000
Dispensador agua	1	\$ 20,000	\$ 20,000
Total	14	\$ 1,754,000	\$ 3,656,000

Equipos Tecnológicos	Und.	Valor
Computador portátil	1	\$ 1,420,000
Computador fijo	1	\$ 1,250,000
Impresora	1	\$ 1,150,000
Teléfono	1	\$ 168,000
Celulares	1	\$ 700,000
Seguridad	1	\$ 2,500,000
Total	6	\$ 7,188,000

Costos

Costos de Exportación		Anual	Mensual
Materia Prima		\$ 432,000,000	\$ 67,350,000
Seguro	1.75%	\$ 7,560,000	\$ 1,178,625
Fletes		\$ 36,000,000	\$ 3,000,000
Impuesto Consumo	3.55%	\$ 15,336,000	\$ 2,390,925
Impuesto Ventas	16%	\$ 69,120,000	\$ 10,776,000
Impuesto Municipal	2%	\$ 8,640,000	\$ 1,347,000
Arancel	6%	\$ 25,920,000	\$ 4,041,000
Mano de Obra		\$ 29,693,005	\$ 2,474,417
Etiquetado		\$ 200,000	\$ 16,667
Total		\$ 624,469,005	\$ 92,574,634

Ga

Gastos Publicidad	Anual	Mes
Redes Sociales (Pautas)	\$ 3,000,000	\$ 250,000
Pagina Web	\$ 3,000,000	1% \$ 250,000
Material P.O.P.	\$ 2,500,000	\$ 208,333
Total	\$ 8,500,000	\$ 708,333

Costos Administrativos		1	2	3	4	5
Papelería	8%	280,000	326,592	352,719	380,937	411,412
Arriendo oficina	3%	8,400,000	8,911,560	9,178,907	9,454,274	9,737,902
Energía	7%	1,500,000	1,717,350	1,837,565	1,966,194	2,103,828
Consultorías y/o re	5%	200,000	220,500	231,525	243,101	255,256
Total		10,380,000	11,176,002	11,600,716	12,044,506	12,508,398

Inversión Inicial	
Presupuesto mezcla de mercado	\$ 708,333
Materia Prima	\$ 36,000,000
Necesidades y requerimientos	\$ 10,844,000
Flete	\$ 3,000,000
Arriendo	\$ 700,000
Salvamento	\$ 10,000,000
Total	61,252,333

Egresos	
Exportacion	\$ 25,224,634
Nomina	\$ 29,693,005
Gastos adm	\$ 10,844,000
Costo publicidad	\$ 708,333
Materia Prima	\$ 36,000,000
Necesidades y requ	\$ 10,844,000
Arriendo	\$ 20,258
Total	113,334,230

Estado de Perdidas y Ganancias			
	0	1	2
Total Ingresos	808,200,000	1,006,799,745	1,254,201,593
Costos	60%	624,469,005	752,520,956
Margen	55%	553,739,860	689,810,876
Utilidad Bruta		382,330,741	501,680,637
Administración	3%	10,380,000	11,176,002
Publicidad		8,500,000	13,492,909
Total Gastos Operacionales		18,880,000	24,668,911
Utilidad Operacional		363,450,741	477,011,726
Depreciación Muebles		218,800	218,800
Depreciación Equipos		1,257,600	1,257,600
Total Gastos no Operacionales		1,476,400	1,476,400
Intereses		11,134,189	11,134,189
Utilidad antes Impuestos		350,840,152	464,401,137
Impuesto de renta	34%	119,285,652	157,896,387
Utilidad o Pérdida Neta		231,554,500	306,504,751

Tabla Depreciación Muebles			
		2	4
Compra	2,188,000	100,000	100,000
1	218,800		
2	218,800		
3	218,800	10,000	
4	218,800	10,000	
5	218,800	10,000	10,000
6	218,800	10,000	10,000
7	218,800	10,000	10,000
8	218,800	10,000	10,000
9	218,800	10,000	10,000
10	218,800	10,000	10,000
Valor en libros	-	20,000	40,000

Tablas Depreciación Equipos			
	0	2	3
Compra	6,288,000	1,200,000	1,200,000
1	1,257,600		
2	1,257,600		
3	1,257,600	240,000	
4	1,257,600	240,000	240,000
5	1,257,600	240,000	240,000
Valor en libros	-	480,000	720,000

Flujo de Caja

	0	1	2
Inversión Inicial	61,252,333	363,450,741	477,011,726
Ingresos Gravables		350,840,152	464,401,137
Depreciaciones		1,476,400	1,476,400
Amortización		731,200	731,200
Utilidad Antes Impuesto		364,927,141	478,488,126
Impuesto Causado	34%	123,573,252	162,183,987
Impuesto Pagado		0	123,573,252
Flujo Neto de Efectivo	-61,252,333	364,927,141	354,914,874

Tasa	5%
TIR	596.76%
VPN	1,984,399,937
CAUE	458,346,375

Estado de Situación Financiera			
	1	2	3
Activo Corriente			
Efectivo	1,006,799,745	1,254,201,593	1,562,397,729
Inventario	432,000,000	752,520,956	937,438,637
Total Activo Corriente	1,438,799,745	2,006,722,549	2,499,836,366
Activo No Corriente			
Sillas	720,000	360,000	360,000
Archiveros	1,100,000	1,100,000	1,100,000
Repisas	116,000	58,000	58,000
Mesas de trabajo	1,700,000	850,000	850,000
Dispensador agua	20,000	20,000	20,000
Computador portátil	1,420,000	1,420,000	1,420,000
Computador fijo	1,250,000	2,400,000	2,400,000
Impresora	1,150,000		
Teléfono	168,000	168,000	168,000
Celulares	700,000	1,400,000	1,400,000
Seguridad	2,500,000	2,500,000	2,500,000
Total Activo No Corriente	10,844,000	10,276,000	10,276,000
Total Activo	1,449,643,745	2,016,998,549	2,510,112,366
Pasivo Corriente			
Proveedores Nacionales	432,000,000	752,520,956	937,438,637
Obligaciones Laborales	29,693,005	30,286,865	30,892,602
Impuestos por Pagar	119,285,652	157,896,387	198,389,248
Total Pasivo Corriente	580,978,656	940,704,207	1,166,720,487
Pasivo No Corriente			
Obligaciones Financieras a largo plazo	-	1,300,000	1,200,000

Intereses	11,134,189	11,134,189	11,134,189
Total Pasivo No Corriente	11,134,189	12,434,189	12,334,189
Total Pasivo	592,112,845	953,138,396	1,179,054,676
Patrimonio			
Utilidad del Ejercicio	231,554,500	306,504,751	385,108,539
Capital	625,976,400	865,372,642	1,318,609,112
Utilidades Retenidas	-	254,709,950	337,155,226
Total Patrimonio	857,530,900	1,426,587,343	2,040,872,876
Total Pasivo más Patrimonio	1,449,643,745	2,379,725,739	3,219,927,552

3	4	5
1,562,397,729	1,946,327,191	2,424,600,000
937,438,637	1,167,796,314	1,454,760,000
859,318,751	1,070,479,955	1,333,530,000
624,959,091	778,530,876	969,840,000
11,600,716	12,044,506	12,508,398
17,000,000	10,000,000	10,000,000
28,600,716	22,044,506	22,508,398
596,358,376	756,486,370	947,331,602
228,800	228,800	238,800
1,497,600	1,737,600	1,977,600
1,726,400	1,966,400	2,216,400
11,134,189	11,134,189	11,134,189
583,497,787	743,385,781	933,981,013
198,389,248	252,751,166	317,553,544
385,108,539	490,634,616	616,427,469

3 2,424,600,000
2 17,000,000

TOTAL
2,388,000
218,800
218,800
228,800
228,800
238,800
238,800
238,800
238,800
238,800
238,800
238,800
238,800
60,000

4	TOTAL
1,200,000	9,888,000
	1,257,600
	1,257,600
	1,497,600
	1,737,600
240,000	1,977,600
960,000	2,160,000

--

3	4	5
596,358,376	756,486,370	947,331,602
583,497,787	743,385,781	933,981,013
1,726,400	1,966,400	2,216,400
731,200	731,200	731,200
598,084,776	758,452,770	949,548,002
202,761,848	257,205,366	322,092,745
162,183,987	202,761,848	257,205,366
435,900,789	555,690,922	692,342,636

4	5
1,946,327,191	2,424,600,000
1,167,796,314	1,454,760,000
3,114,123,505	3,879,360,000
360,000	360,000
1,100,000	1,100,000
58,000	58,000
850,000	850,000
20,000	20,000
1,420,000	1,420,000
2,400,000	2,400,000
168,000	168,000
1,400,000	1,400,000
2,500,000	2,500,000
10,276,000	10,276,000
3,124,399,505	3,889,636,000
1,167,796,314	1,454,760,000
31,510,454	32,140,663
252,751,166	317,553,544
1,452,057,934	1,804,454,208
1,400,000	-

11,134,189	11,134,189
12,534,189	11,134,189
1,464,592,123	1,815,588,397
490,634,616	616,427,469
1,641,980,484	2,046,384,045
423,619,393	539,698,077
2,556,234,492	3,202,509,591
4,020,826,615	5,018,097,987

24.573%

25.992%

Proyección Ventas			
	0	1	2
Caja Botellas	1,200	1,495	1,862
Ingresos	\$ 808,200,000	\$ 1,006,799,745	\$ 1,254,201,593
Gastos Operativos	3.5%	\$ 29,693,005	\$ 30,732,260
Gastos de Materia Prima	3%	\$ 432,000,000	\$ 444,960,000
Utilidad antes Impuesto		\$ 545,106,741	\$ 778,509,333
Impuesto Renta	34%	\$ 185,336,292	\$ 264,693,173
Utilidad		\$ 359,770,449	\$ 513,816,160

Plan de Compras			
	0	1	2
Cantidad	1,200	1,495	1,862
Costo Botella	\$ 30,000	\$ 30,900	\$ 31,827
Costo Caja	\$ 360,000	\$ 370,800	\$ 381,924
Muebles y Enseres	\$ 3,656,000		
Equipos Tecnológicos	\$ 7,188,000		
Papelería		\$ 280,000	\$ 326,592
Total Compra	\$ 442,844,000	\$ 554,580,439	\$ 711,551,075

Calendario de Perú 2021: feriados, celebraciones y más fechas especiales . (2021, 26 ma

3	4	5
2,320	2,890	3,600
\$ 1,562,397,729	\$ 1,946,327,191	\$ 2,424,600,000
\$ 31,807,889	\$ 32,921,165	\$ 34,073,406
\$ 458,308,800	\$ 472,058,064	\$ 486,219,806
\$ 1,072,281,040	\$ 1,441,347,962	\$ 1,904,306,788
\$ 364,575,553	\$ 490,058,307	\$ 647,464,308
\$ 707,705,486	\$ 951,289,655	\$ 1,256,842,480

3	4	5
2,320	2,890	3,600
\$ 32,782	\$ 33,765	\$ 34,778
\$ 393,382	\$ 405,183	\$ 417,339
\$ 352,719	\$ 380,937	\$ 411,412
\$ 912,926,893	\$ 1,171,307,476	\$ 1,502,830,612

3%

yo). viajala PE. <https://viajala.com.pe/promociones/calendario-dias-feriados-peru-acti>

3	2,424,600,000	24.573%
	Pesos	Sol
Precio Botella	56,125	58.15
Precio Caja	673,500	697.79
Unidades Vendidas Botella	100	
Unidades Vendidas Caja	1,200	
Costo Botella	30,000	
Costo Caja	360,000	
	pesos	sol
	965	1.00

ualizado

Trabajador	Días Laborados	Salario Básico	Comisiones	Horas Extras	Auxilio de Transporte
Gerente	360	\$ 3,000,000			
Negociador Internacional	360	\$ 1,800,000			\$ 106,454
Contador	360	\$ 1,800,000			\$ 106,454
Asesor Comercial 1	360	\$ 908,526	\$ 100,000	\$ 50,000	\$ 106,454
Asesor Comercial 2	360	\$ 908,526	\$ 100,000	\$ 50,000	\$ 106,454
TOTAL	360	\$ 8,417,052	\$ 200,000	\$ 100,000	\$ 425,816

8.5%

12%

0.522%

8.33%

1%

4.17%

Salud	Pensión	ARL	Cesantías	Intreses Cesantias	Vacaciones	Total	Prima
\$ 255,000	\$ 360,000	\$ 15,660	\$ 249,900	\$ 2,499	\$ 125,100	\$ 4,008,159	\$ 3,000,000
\$ 153,000	\$ 216,000	\$ 9,396	\$ 158,808	\$ 1,588	\$ 75,060	\$ 2,520,306	\$ 1,906,454
\$ 153,000	\$ 216,000	\$ 9,396	\$ 158,808	\$ 1,588	\$ 75,060	\$ 2,520,306	\$ 1,906,454
\$ 77,225	\$ 109,023	\$ 4,743	\$ 84,548	\$ 845	\$ 37,886	\$ 1,479,249	\$ 1,014,980
\$ 77,225	\$ 109,023	\$ 4,743	\$ 84,548	\$ 845	\$ 37,886	\$ 1,479,249	\$ 1,014,980
\$ 715,449	\$ 1,010,046	\$ 43,937	\$ 736,611	\$ 7,366	\$ 350,991	\$ 12,007,269	\$ 17,685,736
Valor Anual							\$ 29,693,005



Valor mensual

Valor canon mensual

Tasa efectiva anual

Tasa nominal anual mes vencida

Valor de la opción de compra

Porcentaje de la opción de compra

<https://www.grupobancolombia.com/wps/portal/negocios/herramientas/simulador-leasing-financ>

\$ 1,159,811.36

\$ 1,159,811.36

15.28 %

1.19 %

\$ 1,000,000.00

2 %

ciero