

ESTRUCTURA DE COSTOS

COSTOS PUESTA EN MARCHA EMPRESA
--

EQUIPOS DE TRABAJO . OFICINA Y ADECUACIONES
PERMISOS DISTRITALES
ALQUILER INMUEBLE
PUBLICIDAD
MERCHANDAISIGN
PÁGINA WEB

TOTAL

COSTOS MENSUALES ADMINISTRATIVOS & FUNCIONAMIENTO
--

OFICINA
SERVICIOS
GERENTE GENERAL
ASISTENTE ADMINISTRATIVO
AGENTE COMERCIAL
CONTADOR PÚBLICO
COMMUNITY MANAGER
SERVICIOS GENERALES & ASEO

TOTAL

COSTOS MENSUALES EVENTOS

CONTRATACIÓN ARTISTAS
LOCACIÓN EVENTO
STAFF LOGISTICO Y ADMINISTRATIVO . PRESTACIÓN SERVICIOS
PROVEEDOR PRODUCTOS BARRAS
MONTAJE TÉCNICO SONIDO & LUCES
PUBLICIDAD
PERMISOS

TOTAL

COSTOS MENSUALES LINEA NEGOCIO MERCHANDAISING
--

PROVEEDOR FABRICACIÓN LOTE DE 22 ARTICULOS
--

TOTAL

COSTOS MENSUALES LINEA NEGOCIO AGENCIA BOOKINGS
GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y ATENCIÓN ARTISTAS
TOTAL

COSTOS TOTALES MES
COSTOS TOTALES ANUAL
COSTOS TOTALES ANUALES + PUESTA EN MARCHA

PROYECCION DECOSTOS

COSTOS PROYECCION ADMINISTRATIVOS & FUNCIONAMIENTO
OFICINA
SERVICIOS
GERENTE GENERAL
ASISTENTE ADMINISTRATIVO
AGENTE COMERCIAL
CONTADOR PÚBLICO
COMMUNITY MANAGER
SERVICIOS GENERALES & ASEO
COSTOS PROYECCION EVENTOS
CONTRATACIÓN ARTISTAS
LOCACIÓN EVENTO
STAFF LOGISTICO Y ADMINISTRATIVO . PRESTACIÓN SERVICIOS
PROVEEDOR PRODUCTOS BARRAS
MONTAJE TÉCNICO SONIDO & LUCES
PUBLICIDAD
PERMISOS
COSTOS PROYECCION LINEA NEGOCIO MERCHANDAISING
PROVEEDOR FABRICACIÓN LOTE DE 22 ARTICULOS
COSTOS PROYECCION LINEA NEGOCIO AGENCIA BOOKINGS
GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y ATENCIÓN ARTISTAS

<https://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/precios-y-costo>

--

VALOR	
COP	19,800,000
COP	11,025,839
COP	2,500,000
COP	900,000
COP	389,000
COP	1,000,000
COP	35,614,839

VALOR	
COP	2,500,000
COP	600,000
COP	3,000,000
COP	1,500,000
COP	1,800,000
COP	1,500,000
COP	1,400,000
COP	1,500,000
COP	13,800,000

VALOR	
COP	3,634,000
COP	3,500,000
COP	2,500,000
COP	7,500,000
COP	5,640,000
COP	800,000
COP	828,000
COP	24,402,000

VALOR	
COP	289,000
COP	289,000

VALOR	
COP	500,000
COP	500,000

COP	38,991,000
COP	467,892,000
COP	501,006,839

--

AÑO1		AÑO 2		AÑO 3		AÑO 4		AÑO 5	
COP	30,000,000	COP	31,128,000	COP	32,298,413	COP	33,512,833	COP	34,772,916
COP	7,200,000	COP	7,470,720	COP	7,751,619	COP	8,043,080	COP	8,345,500
COP	36,000,000	COP	38,160,000	COP	40,449,600	COP	42,876,576	COP	45,449,171
COP	18,000,000	COP	19,080,000	COP	20,224,800	COP	21,438,288	COP	22,724,585
COP	21,600,000	COP	22,896,000	COP	24,269,760	COP	25,725,946	COP	27,269,502
COP	18,000,000	COP	19,080,000	COP	20,224,800	COP	21,438,288	COP	22,724,585
COP	16,800,000	COP	17,808,000	COP	18,876,480	COP	20,009,069	COP	21,209,613
COP	18,000,000	COP	18,676,800	COP	19,379,048	COP	20,107,700	COP	20,863,749
AÑO1		AÑO 2		AÑO 3		AÑO 4		AÑO 5	
COP	43,608,000	COP	46,224,480	COP	48,997,949	COP	51,937,826	COP	55,054,095
COP	42,000,000	COP	43,579,200	COP	45,217,778	COP	46,917,966	COP	48,682,082
COP	30,000,000	COP	31,128,000	COP	32,298,413	COP	33,512,833	COP	34,772,916
COP	90,000,000	COP	93,384,000	COP	96,895,238	COP	100,538,499	COP	104,318,747
COP	67,680,000	COP	70,224,768	COP	72,865,219	COP	75,604,952	COP	78,447,698
COP	9,600,000	COP	9,960,960	COP	10,335,492	COP	10,724,107	COP	11,127,333
COP	9,936,000	COP	10,309,594	COP	10,697,234	COP	11,099,450	COP	11,516,790
AÑO1		AÑO 2		AÑO 3		AÑO 4		AÑO 5	
COP	3,468,000	COP	3,641,400	COP	3,823,470	COP	4,014,644	COP	4,215,376
AÑO1		AÑO 2		AÑO 3		AÑO 4		AÑO 5	
COP	6,000,000	COP	6,300,000	COP	6,615,000	COP	6,945,750	COP	7,293,038

is/indice-de-precios-al-consumidor-ipc/ipc-historico

NOTA
Considerando el IPC re
Considerando el IPC re
Se considero un aumento anual del 6% en los salarios, debido a que en el ultimo año este fue el aumento
Considerando el IPC re
Se considero el mismo
Considerando el IPC registrado por el DANE y su promedio de los ultimos 9 años se realizo la proyeccion
Ya que se considera es
Ya que se considera es

EQUIPOS DE TRABAJO . OFICINA Y ADEACUACIONES	
VIDA UTIL	10
DEPRESIACION ANUAL	

COP 19,800,000
AÑOS
COP 1,980,000

ESTRUCTURA DE INGRESOS

INGRESOS MENSUALES POR LÍNEA DE NEGOCIO EVENTOS
BOLETERÍA
VENTA DE PRODUCTOS BARRA
TOTAL
TOTAL ANUAL

INGRESOS MENSUALES POR LINEA NEGOCIO MERCHANDAISING
VENTA DE ARTICULOS DE LA MARCA X 22
TOTAL
TOTAL ANUAL

INGRESOS MENSUALES LINEA NEGOCIO AGENCIA BOOKINGS
20% DE CONTRATACIONES EN EL ORDEN DE 3.5 MILLONES COP
TOTAL
TOTAL ANUAL

INGRESOS TOTALES MES
INGRESOS TOTALES ANUALES

PROYECCION DE INGRESOS

INGRESOS PROYECTADOS EVENTOS
BOLETAS
AÑO 0
AÑO1
AÑO2
AÑO3
AÑO4
AÑO5
Se espera un crecimiento del 2% de la venta de boletiria por año
VENTA DE PRODUCTOS BARRA
AÑO 0
AÑO1

AÑO2
AÑO3
AÑO4
AÑO5

INGRESOS PROYECTADOS MERCHANDAISING
BOLETAS
AÑO 0
AÑO1
AÑO2
AÑO3
AÑO4
AÑO5

INGRESOS PROYECTADOS AGENCIA BOOKINGS
BOLETAS
AÑO 0
AÑO1
AÑO2
AÑO3
AÑO4
AÑO5
La empresa espera mantener el porcentaje de ganancia por representacio

--

VALOR	
COP	40,500,000
COP	3,750,000
COP	44,250,000
COP	531,000,000

VALOR	
COP	144,500
COP	144,500
COP	1,734,000

VALOR	
COP	545,100
COP	545,100
COP	6,541,200

COP	44,939,600
COP	539,275,200

--

VALOR	
COP	486,000,000
COP	495,720,000
COP	505,634,400
COP	515,747,088
COP	526,062,030
VALOR	
COP	45,000,000

COP	46,692,000
COP	48,447,619
COP	50,269,250
COP	52,159,373

--

	VALOR	INVENTARIO
COP	1,734,000	COP 90,454,624
COP	1,820,700	COP 136,932,536
COP	1,911,735	COP 116,274,804
COP	2,007,322	COP 103,545,726
COP	2,107,688	COP 99,340,444

--

	VALOR
COP	6,541,200
COP	6,933,672
COP	7,349,692
COP	7,790,674
COP	8,258,114

n de artistas al 20% sobre el valor de
--

ESTADO DE F	
	1
INGRESOS POR VENTAS	\$ 539,275,200
BOLETERÍA	\$ 486,000,000
PRODUCTOS BARRA	\$ 45,000,000
MERCHANDAISING	\$ 1,734,000
AGENCIA BOOKINGS	\$ 6,541,200
COSTO DE VENTAS	-\$ 302,292,000
CONTRATACIÓN ARTISTAS	\$ 43,608,000
LOCACIÓN EVENTO	\$ 42,000,000
STAFF LOGISTICO Y ADMINISTRATIVO . PRESTACIÓN SERVICIOS	\$ 30,000,000
PROVEEDOR PRODUCTOS BARRAS	\$ 90,000,000
MONTAJE TÉCNICO SONIDO & LUCES	\$ 67,680,000
PUBLICIDAD	\$ 9,600,000
PERMISOS	\$ 9,936,000
PROVEEDOR FABRICACIÓN LOTE DE 22 ARTICULOS	\$ 3,468,000
GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y ATENCIÓN ARTISTAS	\$ 6,000,000
UTILIDAD BRUTA	\$ 236,983,200
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-\$ 129,600,000
OFICINA	\$ 30,000,000
SERVICIOS	\$ 7,200,000
NOMINA	\$ 110,400,000
SERVICIOS GENERALES & ASEO	\$ 18,000,000
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 107,383,200
IMPUESTOS	-\$ 37,962,624
IMPUESTO DE RENTA	\$ 34,362,624
IPOCONSUMO	\$ 3,600,000
UTILIDAD NETA	\$ 69,420,576

	0
ACTIVOS	
Efectivo	\$ 4,000,000
Cuentas por cobrar	
Total activo corriente	\$ 4,000,000
Inventarios	
PPyE	\$ 19,800,000
Depreciacion	
Total activo no corriente	\$ 19,800,000

TOTAL ACTIVO	\$ 23,800,000
PASIVO	
IPOCONSUMO	
Impuesto de renta	
Total pasivo corriente	\$ -
Obligaciones financieras	
Total pasivo no corriente	\$ -
TOTAL PASIVO	\$ -
CAPITAL	
Capital social	\$ 23,800,000
Utilidad del ejercicio	
Utilidad del ejercicio anterior	
TOTAL PATRIMONIO	\$ 23,800,000
TOTAL PATRIMONIO+PASIVO	\$ 23,800,000
	\$ -

	0
INGRESO	\$ 23,800,000
EFFECTIVO	\$ 23,800,000
BOLETERÍA	
PRODUCTOS BARRA	
MERCHANDAISING	
AGENCIA BOOKINGS	
EGRESOS	-\$ 35,614,839
EQUIPOS DE TRABAJO . OFICINA Y ADECUACIONES	-\$ 19,800,000
PERMISOS DISTRITALES	-\$ 11,025,839
PUBLICIDAD	-\$ 900,000
MERCHANDASIGN	-\$ 389,000
PÁGINA WEB	-\$ 1,000,000
CONTRATACIÓN ARTISTAS	
LOCACIÓN EVENTO	
STAFF LOGISTICO Y ADMINISTRATIVO . PRESTACIÓN SERVICIOS	
PROVEEDOR PRODUCTOS BARRAS	
MONTAJE TÉCNICO SONIDO & LUCES	
PUBLICIDAD	
PERMISOS	
OFICINA	-\$ 2,500,000

SERVICIOS	
NOMINA	
SERVICIOS GENERALES & ASEO	
PROVEEDOR FABRICACIÓN LOTE DE 22 ARTICULOS	
GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y ATENCIÓN ARTISTAS	
IMPUESTOS	\$ -
IMPUESTO DE RENTA	
IPOCONSUMO	
SALDO	-\$ 11,814,839

RESULTADOS				
2		3		4
5				
\$	551,166,372	\$	563,343,447	\$ 575,814,333 \$ 588,587,205
\$	495,720,000	\$	505,634,400	\$ 515,747,088 \$ 526,062,030
\$	46,692,000	\$	48,447,619	\$ 50,269,250 \$ 52,159,373
\$	1,820,700	\$	1,911,735	\$ 2,007,322 \$ 2,107,688
\$	6,933,672	\$	7,349,692	\$ 7,790,674 \$ 8,258,114
-\$	314,752,402	-\$	327,745,794	-\$ 341,296,027 -\$ 355,428,073
\$	46,224,480	\$	48,997,949	\$ 51,937,826 \$ 55,054,095
\$	43,579,200	\$	45,217,778	\$ 46,917,966 \$ 48,682,082
\$	31,128,000	\$	32,298,413	\$ 33,512,833 \$ 34,772,916
\$	93,384,000	\$	96,895,238	\$ 100,538,499 \$ 104,318,747
\$	70,224,768	\$	72,865,219	\$ 75,604,952 \$ 78,447,698
\$	9,960,960	\$	10,335,492	\$ 10,724,107 \$ 11,127,333
\$	10,309,594	\$	10,697,234	\$ 11,099,450 \$ 11,516,790
\$	3,641,400	\$	3,823,470	\$ 4,014,644 \$ 4,215,376
\$	6,300,000	\$	6,615,000	\$ 6,945,750 \$ 7,293,038
\$	236,413,970	\$	235,597,653	\$ 234,518,307 \$ 233,159,132
-\$	136,945,920	-\$	144,716,424	-\$ 152,936,380 -\$ 161,632,122
\$	31,128,000	\$	32,298,413	\$ 33,512,833 \$ 34,772,916
\$	7,470,720	\$	7,751,619	\$ 8,043,080 \$ 8,345,500
\$	117,024,000	\$	124,045,440	\$ 131,488,166 \$ 139,377,456
\$	18,676,800	\$	19,379,048	\$ 20,107,700 \$ 20,863,749
\$	99,468,050	\$	90,881,229	\$ 81,581,927 \$ 71,527,010
-\$	35,565,136	-\$	32,957,803	-\$ 30,127,757 -\$ 27,061,393
\$	31,829,776	\$	29,081,993	\$ 26,106,217 \$ 22,888,643
\$	3,735,360	\$	3,875,810	\$ 4,021,540 \$ 4,172,750
\$	63,902,914	\$	57,923,426	\$ 51,454,170 \$ 44,465,617

BALANCE GENERAL				
1		2		3
4				
\$	24,888,576	\$	41,896,090	\$ 50,429,339 \$ 49,859,627
\$	24,888,576	\$	41,896,090	\$ 50,429,339 \$ 49,859,627
\$	90,454,624	\$	136,932,536	\$ 116,274,804 \$ 103,545,726
\$	17,820,000	\$	15,840,000	\$ 13,860,000 \$ 11,880,000
-\$	1,980,000	-\$	1,980,000	-\$ 1,980,000 -\$ 1,980,000
\$	106,294,624	\$	150,792,536	\$ 128,154,804 \$ 113,445,726

\$	131,183,200	\$	192,688,626	\$	178,584,143	\$	163,305,353
\$	3,600,000	\$	3,735,360	\$	3,875,810	\$	4,021,540
\$	34,362,624	\$	31,829,776	\$	29,081,993	\$	26,106,217
\$	37,962,624	\$	35,565,136	\$	32,957,803	\$	30,127,757
\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
\$	37,962,624	\$	35,565,136	\$	32,957,803	\$	30,127,757
\$	23,800,000	\$	23,800,000	\$	23,800,000	\$	23,800,000
\$	69,420,576	\$	63,902,914	\$	57,923,426	\$	51,454,170
\$	-	\$	69,420,576	\$	63,902,914	\$	57,923,426
\$	93,220,576	\$	157,123,490	\$	145,626,340	\$	133,177,596
\$	131,183,200	\$	192,688,626	\$	178,584,143	\$	163,305,353
\$	-	\$	-	\$	-	\$	-

FLUJO DE CAJA							
1		2		3		4	
\$	539,275,200	\$	576,054,948	\$	605,239,537	\$	626,243,672
		\$	24,888,576	\$	41,896,090	\$	50,429,339
\$	486,000,000	\$	495,720,000	\$	505,634,400	\$	515,747,088
\$	45,000,000	\$	46,692,000	\$	48,447,619	\$	50,269,250
\$	1,734,000	\$	1,820,700	\$	1,911,735	\$	2,007,322
\$	6,541,200	\$	6,933,672	\$	7,349,692	\$	7,790,674
-\$	476,424,000	-\$	498,593,722	-\$	521,852,395	-\$	546,256,289

-\$	43,608,000	-\$	46,224,480	-\$	48,997,949	-\$	51,937,826
-\$	42,000,000	-\$	43,579,200	-\$	45,217,778	-\$	46,917,966
-\$	30,000,000	-\$	31,128,000	-\$	32,298,413	-\$	33,512,833
-\$	90,000,000	-\$	93,384,000	-\$	96,895,238	-\$	100,538,499
-\$	67,680,000	-\$	70,224,768	-\$	72,865,219	-\$	75,604,952
-\$	9,600,000	-\$	9,960,960	-\$	10,335,492	-\$	10,724,107
-\$	9,936,000	-\$	10,309,594	-\$	10,697,234	-\$	11,099,450
-\$	30,000,000	-\$	31,128,000	-\$	32,298,413	-\$	33,512,833

-\$	7,200,000	-\$	7,470,720	-\$	7,751,619	-\$	8,043,080
-\$	110,400,000	-\$	117,024,000	-\$	124,045,440	-\$	131,488,166
-\$	36,000,000	-\$	38,160,000	-\$	40,449,600	-\$	42,876,576
-\$	3,468,000	-\$	3,641,400	-\$	3,823,470	-\$	4,014,644
-\$	6,000,000	-\$	6,300,000	-\$	6,615,000	-\$	6,945,750

-\$	37,962,624	-\$	35,565,136	-\$	32,957,803	-\$	30,127,757
-\$	34,362,624	-\$	31,829,776	-\$	29,081,993	-\$	26,106,217
-\$	3,600,000	-\$	3,735,360	-\$	3,875,810	-\$	4,021,540
\$	24,888,576	\$	41,896,090	\$	50,429,339	\$	49,859,627

5	
\$	39,520,737
\$	39,520,737
\$	99,340,444
\$	9,900,000
-\$	1,980,000
\$	107,260,444

\$	146,781,180
\$	4,172,750
\$	22,888,643
\$	27,061,393
\$	-
\$	27,061,393
\$	23,800,000
\$	44,465,617
\$	51,454,170
\$	119,719,787
\$	146,781,180
\$	-

5	
\$	638,446,832
\$	49,859,627
\$	526,062,030
\$	52,159,373
\$	2,107,688
\$	8,258,114
-\$	571,864,702
-\$	55,054,095
-\$	48,682,082
-\$	34,772,916
-\$	104,318,747
-\$	78,447,698
-\$	11,127,333
-\$	11,516,790
-\$	34,772,916

- \$	8,345,500
- \$	139,377,456
- \$	45,449,171
- \$	4,215,376
- \$	7,293,038
- \$	27,061,393
- \$	22,888,643
- \$	4,172,750
\$	39,520,737

PRUEBA ACIDA

ACTIVO CORRIENTE- INVENTARIOS

PASIVO CORRIENTE

RAZON CORRIENTE

ACTIVO CORRIENTE

PASIVO CORRIENTE

ENDEUDAMIENTO TOTAL

TOTAL PASIVO

TOTAL ACTIVO

CONCENTRACION DEUDA A CORTO PLAZO

PASIVO CORRIENTE

TOTAL PASIVO

APALANCAMIENTO

PATRIMONIO

TOTAL ACTIVO

MARGEN OPERACIONAL

UTILIDAD OPERATIVA

INGRESO OPERACIONAL

MARGEN NETO

UTILIDAD NETA

INGRESO OPERACIONAL

ROA RENDIMEINTO DE LOS ACTIVOS

UTILIDAD NETA

TOTAL ACTIVOS

ROE RENTABILIDAD PATRIMONIAL

UTILIDAD NETA

PATRIMONIO

EBITDAUTILIDAD OPERACIONAL + DEPRECIACIONES+
AMORTIZACIONES**MARGEN EBITDA**

EBITDA

INGRESO OPERACIONAL

VALOR PRESENTE NETO

	0	1	2
Flujos de efectivo	-\$ 11,814,839	\$ 24,888,576	\$ 41,896,090
Valor presente	-\$ 23,800,000	\$ 20,400,472.13	\$ 28,148,407.87
VPN	\$ 113,449,897.11		

Valor presente	-	\$	23,800,000	\$	20,400,472	\$	28,148,408
TIR			95%				

	1		
=	$\frac{\$ 24,888,576}{\$ 37,962,624}$	=	\$ 1
=	$\frac{\$ 24,888,576}{\$ 37,962,624}$	=	\$ 1
=	$\frac{\$ 37,962,624}{\$ 131,183,200}$	=	29%
=	$\frac{\$ 37,962,624}{\$ 37,962,624}$	=	100%
=	$\frac{\$ 93,220,576}{\$ 131,183,200}$	=	71%
=	$\frac{\$ 236,983,200}{\$ 539,275,200}$	=	44%
=	$\frac{\$ 69,420,576}{\$ 539,275,200}$	=	13%
=	$\frac{\$ 69,420,576}{\$ 131,183,200}$	=	53%
=	$\frac{\$ 69,420,576}{\$ 93,220,576}$	=	74%
=	\$ 71,400,576		
=	$\frac{\$ 71,400,576}{\$ 539,275,200}$	=	13%

3	4	5
\$ 50,429,339	\$ 49,859,627	\$ 39,520,737
\$ 27,771,784.08	\$ 22,506,590.02	\$ 14,622,643.01

\$ 27,771,784 \$ 22,506,590 \$ 14,622,643