

FULL PETS

BALANCE GENERAL PROYECTADO 2026-2030

Cuenta	2026	2027	2028	2029	2030
ACTIVO CORRIENTE					
Caja y bancos	\$42.418.215	\$60.177.167	\$102.547.474	\$179.240.161	\$296.234.595
Inventario de mercancia	\$61.070.802	\$74.515.589	\$89.577.792	\$106.436.022	\$125.642.270
Cuentas por cobrar clientes (5 dias de ventas)	\$11.012.618	\$13.430.232	\$16.137.499	\$19.165.035	\$22.612.253
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$114.501.635	\$148.122.988	\$208.262.765	\$304.841.218	\$444.489.118
ACTIVO NO CORRIENTE					
Equipos, maquinaria y tecnologia (costo)	\$9.990.000	\$9.990.000	\$9.990.000	\$9.990.000	\$9.990.000
Mobiliario y adecuaciones (costo)	\$16.390.000	\$16.390.000	\$16.390.000	\$16.390.000	\$16.390.000
(-) Depreciacion acumulada	\$ 3.786.000	\$ 7.572.000	\$ 11.358.000	\$ 15.144.000	\$ 18.930.000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$22.594.000	\$18.808.000	\$15.022.000	\$11.236.000	\$7.450.000
TOTAL ACTIVOS	\$137.095.635	\$166.930.988	\$223.284.765	\$316.077.218	\$451.939.118
PASIVOS					
Cuentas por pagar proveedores (credito 15-30 d)	\$29.208.000	\$36.455.883	\$43.755.402	\$51.923.920	\$61.247.881
Impuestos por pagar	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
TOTAL PASIVOS	\$29.208.000	\$36.455.883	\$43.755.402	\$51.923.920	\$61.247.881
PATRIMONIO					
Capital social (inversion inicial)	\$116.277.862	\$116.277.862	\$116.277.862	\$116.277.862	\$116.277.862
Utilidades retenidas acumuladas	(\$8.390.227)	\$14.197.243	\$63.251.501	\$147.875.436	\$274.413.375
TOTAL PATRIMONIO	\$107.887.635	\$130.475.105	\$179.529.363	\$264.153.298	\$390.691.237
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$137.095.635	\$166.930.988	\$223.284.765	\$316.077.218	\$451.939.118

FULL PETS

FLUJO DE CAJA A PRECIOS CORRIENTES

Concepto / Periodos	0 2025	1 2026	2 2027	3 2028	4 2029	5 2030
(-) Inversion Inicial	\$ 116.277.862	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
(+) Ingresos Gravables	\$0	\$792.908.492	\$966.976.709	\$1.161.899.913	\$1.379.882.552	\$1.628.082.199
(-) Egresos deducibles	\$0	\$795.012.719	\$932.958.570	\$1.082.645.824	\$1.245.905.882	\$1.429.622.447
(-) Depreciacion y amortizacion	\$0	\$6.286.000	\$3.786.000	\$3.786.000	\$3.786.000	\$3.786.000
(=) Utilidad antes de impuestos	\$0	(\$8.390.227)	\$30.232.139	\$75.468.089	\$130.190.670	\$194.673.752
Impuestos causados	\$0	\$0	\$7.644.669	\$26.413.831	\$45.566.734	\$68.135.813
(-) Impuestos pagados	\$0	\$0	\$7.644.669	\$26.413.831	\$45.566.734	\$68.135.813
(+) Depreciacion y Amortizacion	\$0	\$6.286.000	\$3.786.000	\$3.786.000	\$3.786.000	\$3.786.000
(-) Variacion capital de trabajo	\$0	(\$18.195.382)	\$11.323.376	\$13.101.065	\$14.306.491	\$16.090.096
(+) Recuperacion capital de trabajo	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$124.023.508
(+) Valor de rescate del proyecto	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$7.450.000
(=) Flujo Neto de Efectivo	(\$116.277.862)	\$16.091.155	\$15.050.094	\$39.739.193	\$74.103.445	\$245.707.351
Flujo de caja acumulado	(\$116.277.862)	(\$100.186.707)	(\$85.136.613)	(\$45.397.420)	\$28.706.025	\$274.413.376





6 2031
\$0
\$0
\$0
\$0
\$0
\$0
\$0
\$0
\$0
\$0
\$0
\$0

\$274.413.376

FULL PETS

ESTADO DE RESULTADOS PROYECTADO 2026-2030

Concepto	2026	2027	2028	2029	2030
(+) Ingresos por ventas	\$792.908.492	\$966.976.709	\$1.161.899.913	\$1.379.882.552	\$1.628.082.199
(-) Costo de ventas (mercancia)	\$479.088.000	\$584.527.552	\$702.641.434	\$834.830.583	\$985.420.050
UTILIDAD BRUTA	\$313.820.492	\$382.449.157	\$459.258.479	\$545.051.969	\$642.662.149
Margen bruto (%)	39,6%	39,6%	39,5%	39,5%	39,5%
(-) Gastos operativos totales	\$322.210.719	\$352.217.018	\$383.790.390	\$414.861.299	\$447.988.397
UTILIDAD OPERATIVA (EBIT)	(\$8.390.227)	\$30.232.139	\$75.468.089	\$130.190.670	\$194.673.752
Margen operativo (%)	-1,1%	3,1%	6,5%	9,4%	12,0%
(+) Depreciaciones y amortizaciones	\$6.286.000	\$3.786.000	\$3.786.000	\$3.786.000	\$3.786.000
EBITDA	(\$2.104.227)	\$34.018.139	\$79.254.089	\$133.976.670	\$198.459.752
(-) Impuesto de renta (35%)	\$0	\$7.644.669	\$26.413.831	\$45.566.734	\$68.135.813
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	(\$8.390.227)	\$22.587.470	\$49.054.258	\$84.623.936	\$126.537.939
Margen neto (%)	-1,06%	2,34%	4,22%	6,13%	7,77%

FULL PETS

COSTO PROMEDIO PONDERADO DE CAPITAL — WACC

	MONTO	MEZCLA DE K	COSTO	PONDERADO
RECURSOS PROPIOS	\$116.277.862	100,00%	22,07%	22,07%
OBLIGACION FINANCIERA	\$0	0,00%	0,00%	0,00%
TOTAL	\$116.277.862			

AÑOS	FLUJOS NETOS	
0	(\$116.277.862)	
1	\$16.091.155	
2	\$15.050.094	
3	\$39.739.193	
4	\$74.103.445	
5	\$245.707.351	
6	\$0	
COSTO DE OPORTUNIDAD	22,07%	
RENTABILIDAD DEL PROYECTO (TIR)	34,14%	
WACC	22,07%	
EVA (TIR - WACC)	12,07%	
VALOR DEL PROYECTO	\$169.153.666	
VIABILIDAD FINANCIERA (VPN)	\$52.875.804	