



“AG FOODS”

Parte II

**PLAN DE NEGOCIOS PARA OPTAR AL GRADO DE
MAGÍSTER EN ADMINISTRACIÓN**

**Alumno: Andrés Guevara C.
Profesor Guía: Claudio Dufeu S.**

Antofagasta, Julio de 2014



“AG FOODS”

PLAN DE NEGOCIOS PARA OPTAR AL GRADO DE MAGÍSTER EN ADMINISTRACIÓN

Parte II

Alumnos : Andrés Guevara C.

Profesor Guía : Claudio Dufeu S.

Antofagasta, Julio de 2014

Tabla de contenido

I.	RESUMEN EJECUTIVO	4
II.	ANÁLISIS DE LA INDUSTRIA – COMPETIDORES – CLIENTES	5
2.1	Análisis de la Industria.....	5
2.1.1	Identificación de actores claves de la industria.....	5
2.1.2	Análisis del entorno de la industria	8
2.1.3	Análisis de fuerzas competitivas del sector (Análisis Porter).	12
2.2	Conclusiones	15
III.	DESCRIPCION DE LA OPORTUNIDAD DE NEGOCIO	16
3.1	Misión	16
3.2	Visión	16
3.3	Nuestros Productos.....	17
3.4	Objetivo principal de la empresa.....	17
3.5	Productos y aspectos distintivos del negocio	17
3.6	Oportunidad, necesidad a cubrir.....	18
3.7	Mercado objetivo.....	18
IV.	PLAN DE OPERACIONES.....	19
4.1	Estrategia de Operaciones	19
4.2	Flujo de operaciones.....	20
4.3	Tecnología, procesos, y rol de las personas	21
4.4	Ubicación geográfica (oficinas, bodegas y puntos de venta)	22
V.	GESTIÓN DE PERSONAS	23
5.1	Forma Legal de la Propiedad	23
5.2	Estructura y diseño Organizacional.....	23
5.3	Determinar dotación y sus características	25
5.4	Incentivos y compensaciones	26
VI.	PLAN DE IMPLEMENTACIÓN	27
6.1	Estrategia de Desarrollo	27
6.2	Carta Gantt	27
VII.	PLAN FINANCIERO	28
7.1	Inversión.....	28

7.2	Estimación de ingresos.....	29
7.3	Estado de Resultado.....	30
7.4	Balance.....	31
7.5	Flujo de Caja.....	32
7.6	Evaluación financiera del proyecto.....	33
7.6.1	Tasa de descuento.....	33
7.6.2	Valor Terminal.....	33
7.6.3	Indicadores:.....	34
7.7	Financiamiento y oferta a inversionistas.....	35
VIII.	RIESGOS CRÍTICOS.....	36
8.1	Riesgos Internos.....	36
8.2	Riesgos Externos.....	37
IX.	CONCLUSIONES.....	38
X.	ANEXOS.....	40
10.1	Anexo D, Finanzas.....	40
10.2	Anexo E, RR.HH.....	83

I. RESUMEN EJECUTIVO

La alimentación se ha ido transformando poco a poco, dentro de una larga historia llena de problemas y, a la vez, de soluciones que hacen apasionante dedicarse a estudiar la evolución alimentaria de los individuos.

Lo anterior sumado a las crecientes necesidades de productividad y a la escasez de mano de obra calificada para producir en cada uno de los puntos donde se expende alimentación, considerando además la evolución de los usuarios en términos de sus demandas por servicios de mayor calidad en el delivery, obliga a las actuales empresas prestadoras de servicios a externalizar su producción.

En este plan de negocios hemos evaluado la instalación de una planta procesadora de alimentos preparados y envasados bajo sistema Cook and Chill, (cocinar y enfriar).

Para ello identificamos oportunidades en la Zona Norte y principalmente asociadas a los consumos de la población que se encuentra en las zonas mineras, (los cuales llegan a 55.000 personas en las regiones de Arica y Parinacota, Tarapacá, Antofagasta y Atacama¹). Este segmento requiere de empresas prestadoras de servicios con un proveedor estratégico que les permita reducir costos y a la vez mantener una alta calidad percibida. En estos aspectos se centra nuestra estrategia competitiva y que en el desarrollo del plan describiremos tanto en los aspectos de Marketing, abordando la estrategia a aplicar, como en el plan de Operaciones, el cual es fundamental para asegurar el proceso y la calidad deseada, por último el desarrollo adecuado de nuestros Recursos Humanos resulta fundamental para poder generar nuestra ventaja competitiva de Calidad y Gestión.

Lo descrito anteriormente permite con un grupo de personal calificado y la tecnología apropiada generar grandes volúmenes de producción, con calidades definidas, lo que nos facilitaría la obtención de productos homogéneos y de acuerdo a los estándares definidos por los clientes, y empresas prestadoras de servicios de alimentación colectiva.

En el plan financiero y evaluación económica se estimó una inversión inicial total que asciende a los MM\$2.000 obteniéndose los indicadores, VAN: MM\$497, TIR: 24%, PRC: 5 años y un punto de equilibrio desde el año 3 con una producción de 330 toneladas mensuales.

¹ Fuente Sernageomin

II. ANÁLISIS DE LA INDUSTRIA – COMPETIDORES – CLIENTES

2.1 Análisis de la Industria

La industria la alimentación, abarca todos los aspectos de la producción de alimentos, desde la obtención de los insumos, el proceso de transformación, hasta el producto final ya elaborado. Aunque algunos alimentos pueden consumirse crudos, por ejemplo, la fruta, la mayoría requiere algún tipo de procesamiento para hacerlos seguros y atractivos.

2.1.1 Identificación de actores claves de la industria.

Los actores claves en la industria de la alimentación corresponden son:

- Estado.
- Empresas de Producción Primaria.
- Empresas de Procesadoras.
- Empresas de Entrega de servicio.
- Empresas Comercializadoras o Distribuidoras
- Empresas de Proveedoras de Bienes y Servicios Relacionados
- Consumidor final.

Estado:

El Estado cumple un rol de “facilitador” del sistema, función que puede simplificarse en la entrega de Marco Regulatorio (Leyes, Reglamentos y Normas) y un Marco de Fomento (Desarrollo, Producción, Innovación, creación de formas y espacios de colaboración). Desde perspectiva de la industria de los alimentos preparados, los ministerios involucrados son:

- Ministerio de Agricultura
- Ministerio de Economía
- Ministerio de Salud
- Ministerio del Medio Ambiente
- Ministerio de Relaciones Exteriores
- Ministerio del Trabajo y Previsión Social

Empresas de Producción Primaria:

Las empresas de producción primaria son diversas, abordando agricultura, ganadería, pesca, avicultura, etc. El grado de organización, producción, nivel tecnológico y acceso al financiamiento depende en gran medida de tamaño y del grado de relación con la industria procesadora. Si bien

puede existir una integración vertical con la empresa procesadora, la tendencia es a la especialización del proceso productivo primario, agregando valor involucrando procesos intermedios previos a la preparación principalmente asociados a la distribución (exportación y consumo interno), dándose comúnmente una relación de proveedores - procesadores.

Empresas Procesadoras:

Las empresas procesadoras generalmente presentan un grado de organización más elaborado, requiriendo capacidad de inversión, capital de trabajo, capacidades de comercialización, investigación y desarrollo, e integración o relación más estrecha con proveedores y distribuidores. Las empresas procesadoras abordan distintos niveles de proceso, Desde la producción de productos finales que pueden ser consumidos directamente, hasta niveles que deben ser procesados en forma secundaria para poder ser consumidos.

Empresas de entrega de servicio:

Las empresas de entrega de servicio presentan un grado de organización, nivel de inversión, capital de trabajo, marketing, investigación y desarrollo, dependiendo del volumen de venta y especificidad del servicio, este tipo de empresas se puede subdividir en dos sectores:

- **Sector Comercial:** que a su vez se subdivide en dos categorías referidos al alcance del servicio.
 - **Establecimientos de Servicio Completo:** Que involucra restaurantes en sus distintas presentaciones (hoteles, casinos, local comercial, etc.).
 - **Establecimientos de servicio limitado:** que se refiere a establecimientos de comida rápida y aquellos en los cuales se consume fuera de estos o efectúan el despacho del producto (Take – Out).
- **Sector Institucional:** Involucra aquellos servicios de alimentación institucional que preparan y sirven los alimentos como apoyo al objetivo principal de la organización. Las principales áreas que aborda este servicio corresponden a corporativos industriales, áreas de defensa, establecimientos educacionales, establecimientos de salud, establecimientos penitenciarios, campamentos en sitios remotos, establecimientos deportivos y recreacionales, instituciones de adulto mayor.

Empresas Comercializadoras o Distribuidoras:

Las empresas comercializadoras o distribuidoras involucran desde cadenas minoristas, mayoristas nacionales e internacionales (exportadores e importadores), tiendas de venta especializadas algunos tipos de producto. Las empresas comercializadoras o distribuidoras pueden participar de forma intermediaria entre empresas productoras primarias y empresas procesadoras, entre empresa procesadoras y empresas de entrega de servicios y entre las anteriores con el cliente final.

Empresas de Proveedoras de Bienes y Servicios Relacionados

Las empresas proveedoras son tan diversas como los insumos o servicios que proveen. En este grupo se encuentran los envases, maquinarias, servicios de mantención, químicas, servicios de análisis, servicios de RILES, servicios logísticos y de transporte, entre otros.

Consumidor Final

El consumidor final (también llamado usuario final), corresponde a la personas que realmente utiliza un producto (consumirán los alimentos preparados). El consumidor final difiere del cliente quien efectúa la entrega del servicio de alimentación.



2.1.2 Análisis del entorno de la industria

Para el análisis del entorno de la industria se empleará el modelo PEST², que involucra elementos Políticos, Económicos, Sociales y Culturales, y tecnológicos que ejercen influencia en la toma de decisiones y actividades que se desarrollaran en las empresas.

- **Aspecto Político**

Chile, históricamente ha mantenido su estabilidad política desde los años noventa, fomentando y fortaleciendo su democracia, además de contar con un consolidado poder judicial y legislativo que disminuye la posibilidad de grandes estallidos sociales y extrema polarización política, situación que a la fecha ha servido como aliciente a la inversión extranjera.

Internacionalmente se ha considerado la situación antes descrita, además de la continuidad de políticas de libre mercado, han colocado a nuestro país en los lugares top de rankings internacionales respecto a estabilidad política, seguridad de inversión, niveles de baja corrupción y competitividad.

A nivel local, el actual Gobierno asume el mandato en marzo del año 2014, iniciando su periodo con un fuerte terremoto en la zona norte del país y un incendio de grandes proporciones en la zona centro, ambos en abril del mismo año, circunstancias que desvían algunos recursos hacia las zonas devastadas. El actual gobierno en consecuencia con sus promesas de campaña, está gestionando una fuerte reforma tributaria, en virtud de obtener recursos para una reestructuración del sistema educativo y mejoras el sistema de salud. Reforma que está generando condiciones de polarización política.

A nivel gubernamentales existen otras prioridades gubernamentales, como políticas energéticas, infraestructura, la seguridad ciudadana, la disminución del desempleo, entre otras.

Por último, otro aspecto político que es de consideración, es el grado de importancia que ha dado el estado chileno el respeto y cuidado del medio ambiente, fortaleciendo el sistema legislativo instaurando exigentes las medidas para la autorización de industrias, con rigurosas medidas fiscalización.

² Chapman 2008

- **Aspecto Económico**

A medida que los países desarrollados muestran señales de recuperación, la economía chilena presenta claros indicios de desaceleración. La actividad económica de Chile creció el año 2013 un 4,1% con una marcada desaceleración en la segunda mitad del año, a consecuencia entre otros factores la disminución de inversión. Los aspectos de mayor consideración con el proyecto en análisis es la maduración del ciclo de inversión ligado a la minería y la postergación de algunos proyectos en carpeta. Disminución en términos anuales de la inversión pública en el último cuarto del año, la depreciación del tipo de cambio real, que encarece los bienes de capital importados. Las proyecciones (corregidas a la baja) de crecimiento para el año 2014 son de un rango de 2,5% a 3,5%³.

En el ámbito internacional las la mayoría de las economías emergentes se presenta escenarios similares, en contraste con las economías desarrolladas que presentan mejoras en sus expectativas de crecimiento.

La inflación ha retornado a tasas del orden de 3%, como consecuencia de alzas de la energía, aumento de precios por depreciación del Peso, entre otra.

Chile, lidera el PIB per cápita a nivel sudamericano, el PIB per cápita del año 2013 fue de US\$ 18.945, tendencia que seguirá hasta al menos el 2014 con una proyección US\$20.598 según el fondo monetario internacional. A pesar de esta condición y gran desarrollo de la industria, persiste un elevado nivel de desigualdad.⁴

Otro aspecto a considerar que podría influir en el escenario económico nacional es nueva reforma tributaria, que está efectuando el actual gobierno la cual, puede generar un grado de incertidumbre frente a los efectos que conllevará en inversiones, efectos inflacionarios, incentivos al ahorro e impactos en el mercado crediticio.

Chile, se ha caracterizado por ser una nación abierta al comercio internacional, generando múltiples acuerdos bilaterales de comercio, que han sido y deben ser considerados para la evaluación de inversiones: Acuerdos de Asociación Económica, Tratados de Libre Comercio, Acuerdos de Complementación Económica, Acuerdos de Alcance Parcial

³ IPOM Junio 2014, Banco Central

⁴ Fuente: Banco Central

En el escenario externo, el elemento de mayor consideración es el descenso del valor cobre, incluso por debajo de US\$3. Tendencia que se mantiene lentamente a la baja, con una proyección de la libra de cobre promedio de US\$3 el 2014 y US\$2,85 el 2015.

Desde el punto de vista económico, Chile es una nación muy sensible a fluctuaciones y conflictos económicos internacionales, debido a que su economía depende en su gran mayoría exportaciones de commodities e inversiones provenientes del extranjero.

- **Aspecto Social**

Chile cuenta con alrededor de 17 millones de habitantes (2012), con una densidad de 22,6 Hab/Km , el 86,6% de estos se encuentran en zonas urbanas, las tendencias indican que en el año 2050 habrán entre 20 y 22 millones de habitantes en nuestro país y el 91,4% residirá en áreas urbanas.

Desde la década del sesenta la tasa de natalidad ha tenido una baja considerable, llegando a tener al año 2011 un índice de 14,28 nacimientos por cada mil habitantes, tasas similares a países europeos.⁵

La esperanza de vida ha aumentado en forma constate, actualmente a los 82,2 años para las mujeres y 76,1 años para los hombres, lo que considerando la baja tasa de natalidad conlleva a un envejecimiento de la población chilena. La sociedad chilena se encuentra en una etapa de transición con la concentración sostenida y aumento de la población urbana. El aumento del nivel de escolaridad y las acciones sociales orientadas a una homogenización global, proyectan una sociedad más capacitada para enfrentar los desafíos futuros. A su vez la promesa de reestructuración del sistema educativo ha generado altas expectativas en algunos sectores sociales.

- **Aspecto Tecnológico**

Chile a nivel latino americano, está a la vanguardia en cuanto a la incorporación y utilización de elementos tecnológicos, los distintos gobiernos han incorporado en el estamento educacional el uso progresivo de tecnología, la alta penetración de internet en todos los sectores y la relativa facilidad de acceso tecnología en todos los sectores sociales, dan origen a un proceso de “alfabetización digital” a nivel nacional.

⁵ Fuente: INE 2012

La penetración de internet es del orden 44.4% de los habitantes, con un crecimiento exponencial de la internet por banda ancha, entre el año 2009 y 2013 las conexiones móviles han crecido un 770%.⁶

En materia de desarrollo e investigación tecnológica Chile se ha caracterizado permanentemente en estimular la formación de material humano para el desarrollo de la investigación científica y tecnológica en escolares, profesionales e instituciones, también el gobierno quiere fomentar la competitividad en las empresas mediante la innovación y difusión tecnológica, apoyándolos con un subsidio de inversión y capacitación relativo a la incorporación de I+D.

Cuadro Resumen Análisis PEST



⁶ Fuente: Subtel 2013

A modo de conclusión podemos decir que Chile en la actualidad presenta condiciones de incertidumbre política y social, circunstancias que no constituyen una amenaza de ingobernabilidad, ni amenaza para las inversiones.

2.1.3 Análisis de fuerzas competitivas del sector (Análisis Porter).

a) Amenaza de Nuevos Competidores

Si bien en la industria de preparación de alimentos en general no existen barreras de ingreso, al considerar la escala de producción, precios, segmento objetivo y requerimientos técnicos del producto, conllevan al igual que todo sector que compite en base a precio (costos) que solo deben ser comparada solo con empresas de la misma es escala.

En base a lo anterior, se considera que la amenaza de nuevos competidores es de nivel **medio**.

b) Poder de los Proveedores

En el sector de alimentos preparados, las materias primas utilizadas por el proyecto en análisis, no poseen características de gran diferenciación respecto a las materias primas utilizadas en el resto de las empresas de preparación de alimentos, independiente del segmento. Si bien existe algún grado de concentración en algunos productos, suficiente disponibilidad y alternativas de abastecimientos, además de un grado de flexibilidad en las materias primas a utilizar. No existen costos de transacción al efectuar cambio de proveedores, solo se debe evaluar costos de trasportes específicos. Por último los volúmenes de producción considerados para el proyecto brindan una postura favorable ante los proveedores.

En base a lo anterior se considerad que el poder de los proveedores es de nivel **Bajo**.

c) Poder de los Compradores

El segmento objetivo presenta una gran concentración, el cual está dominado por 3 grandes transnacionales Sodexo, Aramark y Compass que cubren el 70% de la demanda de alimentación institucional, no obstante, existe una creciente necesidad de externalizar los proceso de producción, ello asociado a requerimientos de optimizar la estructura de costo, mejoras en la entrega de servicios.

En base a lo anterior se considera que el poder de los compradores es de nivel **Alto**.

d) Competitividad de la Industria

Los costos fijos son medios, respecto al costo total de operación, representado entre un 25% a un 35% del costo del costo total. Los costos de cambio de proveedor de un cliente son bajos, implicando un alto costo y tiempo para la fidelización de clientes basado en cumplimiento de fechas, higiene del proceso y calidad de productos y servicio.

En la actualidad existen a lo menos 8 productores de alimentos Cook and Chill, con una competitividad basada principalmente en precio y en menor grado diferenciación en calidad (sabor y nutrición), la mayoría de ellos está enfocado a instituciones educacionales (colegios, universidades, etc.), con una capacidad de ocupación de planta sobre el 80% y una demanda creciente. En sector de preparación de alimentos en forma industrial, existen distintas empresas con escala similar a la propuesta en estudio pero con un segmento objetivo distinto, como son:

- Innovalim. 15.000 kg día
- Genova. 7.000 kg día
- Santa Cecilia 14.000 kg día
- Andina 7.000 kg día
- Aramark (Pta. Propia) 7.000 kg día
- Compass (Pta. Propia) 2.000 kg día *Ubicada en Antofagasta*
- Cook chil S.A. 7.000 kg día
- Aliserv 25.000 kg día Solo atiende Walmart Chile

En base a lo anterior se considera que la competitividad de la industria es de nivel **Medio**.

e) Amenazas de Sustitución

Si bien existen alternativas productivas, sobre el modelo de cocción tradicional, no es posible imitar las ventajas de productividad y de control de calidad

En base a lo anterior se considera que la amenaza de sustitución es de nivel **Medio**.

Barreras de Entrada

- **Nivel de inversión, considerable**
 - Infraestructura y terreno.
 - Equipamiento específico
 - Capital de inversión hasta obtención de equilibrio operacional (sueldos, suministros, energía, etc.)
- **Conocimiento específico del negocio (Now Know).**
 - Control de calidad
 - Logística de suministro - entrega
 - Ingeniería en alimentos (preparación, preservación, etc.)
 - Requerimientos específicos del segmento (conocimiento del cliente)

Barreras de Salida

- Especificidad de equipos

Cuadro Resumen Análisis Porter

Amenaza de Nuevos Competidores

- **Media:** (Barreras de entrada)
 - Nivel de Inversión
 - Now Know.

Poder de los Proveedores

- **Bajo:**
 - Opciones de suministro.
 - Flexibilidad operacional.

Poder de los Compradores

- **Alta:**
 - Segmento objetivo concentrado.
 - Requerimientos de volúmenes de venta

Competitividad de la Industria

- **Media:**
 - Competencia en otro segmento objetivo.
 - Ocupación de capacidad instalada al 80%.

Sustitutos

- **Media:**
 - Alternativas limitadas es producción
 - Alternativas limitadas en control de calidad.

Al realizar un análisis de las cinco fuerzas de Porter, vemos que el negocio planteado se encuentra disputando un espacio en un ambiente competitivo, no obstante los productores de alimentos terminados con plantas Cook and Chill, están enfocados en el mercado de la educación y existe una demanda no cubierta en la industria manufacturera y minera, a ello se suma la creciente necesidad de las empresas prestadoras de servicio por externalizar el proceso productivo para eficientar sus costos y mejorar el Delivery en sus casinos.

2.2 Conclusiones

El mercado presenta un aumento sostenido en la tendencia de empresas o instituciones por contratar servicios de alimentación especializados para su personal. Se estima que al menos 1.000.000 de personas almuerzan en casinos cada día, cifra que año a año se incrementa del orden del 5%. Adicionalmente el 20% está en manos de particulares o pequeñas empresas⁷, a esto debemos sumar que Chile ha logrado un nivel superior en los servicios de alimentación en Latinoamérica, un desarrollo que ha ido de la mano de la llegada de empresas multinacionales que han visto en el país, una buena oportunidad de negocio.

La expansión del mercado de la alimentación en Chile ha ido de la mano de la mayor conciencia que tiene el empresario o director de la compañía, quien se ha dado cuenta de la importancia que tiene el beneficio de la alimentación de los empleados. La alimentación a través de casinos institucionales tuvo un fuerte empuje con el desarrollo, a mediados de los años ochenta del área minera, que empezó a requerir casinos de alimentación, con una calidad y estándares, en un principio, no muy exigentes. Luego, con el crecimiento sostenido de la economía nacional, se empezaron a necesitar más y mejores servicios.

Innovación tecnológica: Chile es líder en todo el proceso llamado Cook and Chill, un tipo de alimentación que se desarrolla a través de procesos de enfriamiento y control de temperatura.

⁷ Fuentes: Estudios de mercado Sodexo

III. DESCRIPCION DE LA OPORTUNIDAD DE NEGOCIO

AG FOODS, nace como un integrador de soluciones para las empresas prestadoras de servicios de alimentación institucional o colectiva, integrando procesos y tecnología lo que nos permite centrar nuestro quehacer en el desarrollo de alimentos preparados bajo estrictos procesos de control de calidad lo que permite aumentar la vida útil de nuestros productos, transformándonos en una solución eficiente y atractiva para nuestros clientes.

Nuestros procesos se basan en el sistema Cook and Chill y en la utilización de alta tecnología utilizando hornos convectores, túneles de abatimiento y monitoreo on line de temperaturas durante toda la cadena de fabricación, este proceso nos permite lograr altos estándares de productividad dada la concentración de los volúmenes de producción.

El sistema Cook and Chill (cocinar y enfriar), consiste en generar todas nuestras preparaciones en marmitas, tanques de cocción u hornos convectores y posteriormente enfriarlas en túneles de abatimiento. Todo lo anterior para mantener las propiedades organolépticas y facilitar la mantención en cámaras refrigeradas, posteriormente realizamos el traslado en camiones con temperaturas controladas.

3.1 Misión

Nuestra misión es entregar alimentos sanos, con un sabor tradicional que recuerde a la comida hecha en casa, que sea disfrutada por los consumidores, generando ventajas competitivas para nuestros clientes.

3.2 Visión

Nuestra visión es estar a la vanguardia en tecnologías de la alimentación, preparar alimentos con un sabor gourmet, permitiéndonos mejorar la calidad de vida diaria de nuestros consumidores.

3.3 Nuestros Productos



Salsas Madres

- Salsa blanca
- Salsa de Champiñones
- Salsa Italiana
- Salsa Oriental
- Salsa finas hierbas



Carnes Rojas y Blancas

- Cortes de ave al jugo
- Vacuno y pollo arvejado
- Cerdo a la mostaza
- Carne mechada
- Ave a las finas hierbas



Sopas, Cremas y Guisos

- Cremas de verduras
- Ajiaco
- Consomé
- Lentejas
- Porotos guisados
- Charquicán
- Carbonada



Acompañamientos

- Verduras al vapor
- Jardinera
- Papas guisadas
- Arroz en diferentes preparaciones
- Papas pre cocidas

Entonces, podemos definir los siguientes aspectos del negocio:

3.4 Objetivo principal de la empresa

Lograr beneficios económicos en la producción de alimentos de alto estándar gastronómico, abasteciendo a empresas prestadoras de servicios de alimentación institucional.

3.5 Productos y aspectos distintivos del negocio

La elaboración de alimentos para empresas o industrias no es nueva, pero a través del tiempo se han mejorado las tecnologías disponibles, lo que hoy permite externalizar la producción, sin perder las cualidades organolépticas y mejorando la productividad y controles de calidad, con procesos seguros y confiables.

3.6 Oportunidad, necesidad a cubrir

El alto costo de la mano de obra, sumado a las escasez de personal capacitado, impone a las empresas de prestadoras de servicios buscar alternativas de producción más eficiente y en lo posible fuera de los centros productivos, por ejemplo un funcionario calificado que trabaje elaborando alimentos en una instalación minera tiene un costo para la empresa de servicios en torno a los US\$ 2.000 por persona, con una capacidad de producción limitada a la cantidad de usuarios finales, mientras que en un proceso de producción centralizado (en una ciudad), el costo de la misma persona es de US\$1.200 y sin límite de producción salvo el diseño de planta lo que hace atractiva la idea de generar procesos de producción centralizados y con ello facilitar a las empresas prestadoras de servicios su proceso de entrega de los servicios y contribuir a mejorar sus productividades.

Para poder graficar de mejor manera la relevancia que esta propuesta tiene para nuestros clientes directos, realizamos una evaluación de utilizando un caso base de una empresa prestadora de servicios con sus costos actuales comparados con nuestra oferta

CASO BASE COMPARATIVO DE COSTOS

Tipo	Producto	Neto KG	Flete	% Perdida cocción	Pérdida	Energía	M. O. Directa	M. O. Indirecta (adm y bodega)	Otros Gastos	Total Emp. Servicios	Precio AGFoods	AHORRO	%
CARNES ENTERAS	Ganso (Asada)	4.360	125	25%	1.090	436	610	109	87	6.818	6.371	447	7%
CARNES PICADAS	Tapapecho (Strogonoff)	3.170	125	15%	476	159	222	95	63	4.309	3.525	784	18%
CARNES MOLIDAS	Posta Paleta (Asado Chil)	2.315	125	10%	232	116	162	69	46	3.065	2.567	498	16%
EMBUTIDOS/SUBPRODUCTOS	Hígado (Encebollado)	2.920	125	5%	146	146	204	88	58	3.687	3.233	454	12%
ACOMPANIAMIENTOS VERDURA	Wok verdura	1.971	100	5%	99	99	138	59	39	2.505	2.064	441	18%
ACOMPANIAMIENTOS FARINACEOS	Tallarines	1.185	100	3%	36	59	83	36	24	1.522	1.455	67	4%
LEGUMBRES	Porotos (Pre-elaborado)	1.320	100	3%	40	66	92	40	26	1.684	1.411	273	16%

8

3.7 Mercado objetivo

Mercado objetivo inicial son las industrias productoras y compañías mineras, ello abordado a través de las empresas prestadoras de servicios. Existe otro mercado, el de educación y salud, sin embargo este está muy fraccionado y con empresas ya especializadas en estos mercados.

⁸ Elaboración propia.

IV. PLAN DE OPERACIONES

4.1 Estrategia de Operaciones

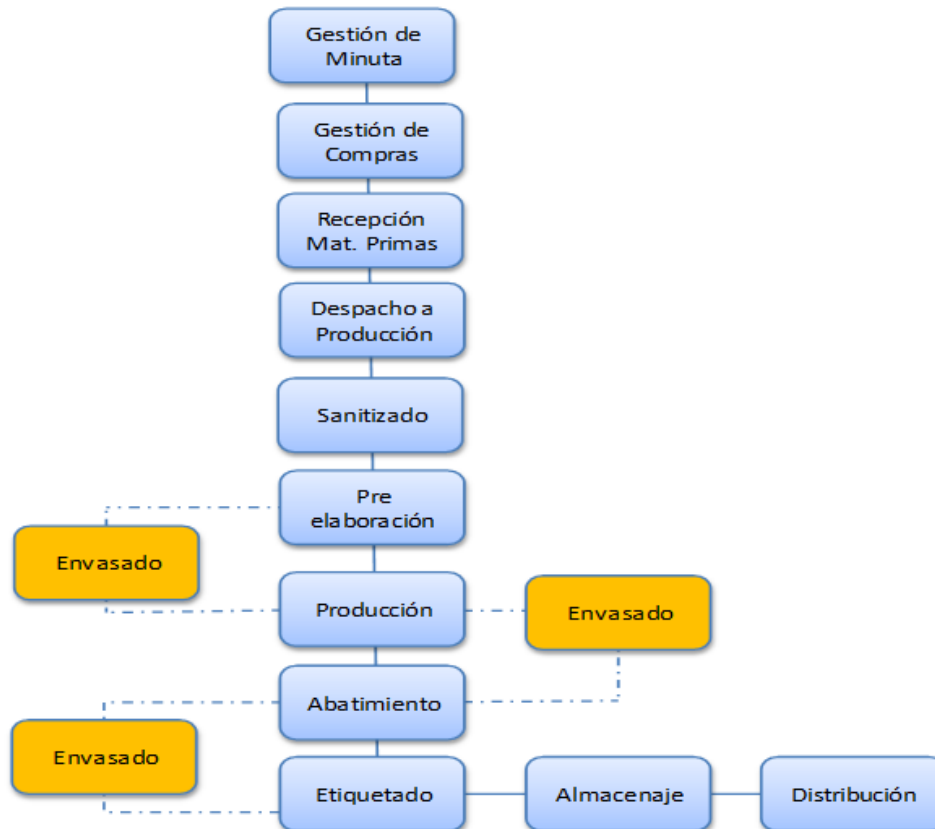
Cook & Chill, del inglés cocinar y enfriar, define un proceso de producción en el que los alimentos una vez cocinados son sometidos a un enfriamiento rápido de forma controlada y almacenados a temperatura de refrigeración hasta el momento de su regeneración y/o servicio.

Esta técnica nos permite alcanzar un alto grado de planificación de la producción, actuar ante un aumento de la demanda.

Otra de las ventajas que obtenemos de la aplicación del Cook & Chill, son las que se producen al detener la cocción de los alimentos recién elaborados, tal y como se ha venido realizando tradicionalmente en la cocción de mariscos y algunas verduras, evitando que el calor residual altere la calidad organoléptica y el valor nutricional de estos, al cortar la cocción conseguimos fijar sabor, color y textura del alimento, además de detener la pérdida de nutrientes que se produce al someter los alimentos a cualquier tratamiento térmico.

4.2 Flujo de operaciones

Este proceso está orientado a la estandarización de la producción, potenciando las ventajas de una mirada de proceso, y generando mejoras importantes en los controles de calidad, estandarización de la producción y productividad de los cargos claves.



4.3 Tecnología, procesos, y rol de las personas

Cook & Chill Americano

Diseñado para grandes volúmenes de producción de alimentos. Las preparaciones se realizan en marmitas, se introducen en envases especiales que resisten fuertes variaciones de temperatura y se enfrían en un Chiller (tambor industrial de agua fría en circulación).



Cook& Chill Europeo

Sistema horno convector

Diseñado para menores volúmenes de producción de alimentos. Las preparaciones se cocinan en hornos convector, lo cual permite realizar preparaciones de corte gourmet y se enfrían en abatidores (por circulación de aire frío), respetando la fragilidad de las preparaciones.



Rol de las personas

En nuestros procesos productivos tiene un rol importante el personal en cada una de las distintas etapas del proceso, ello relacionado con la calidad gastronómica, como también en el control de calidad de los procesos, es por ello que es importante la incorporación de funcionarios con experiencia en estos procesos y posteriormente una adecuada capacitación tanto en la puesta en marcha de la planta como en los procesos de innovación.

4.4 Ubicación geográfica (oficinas, bodegas y puntos de venta)

Nuestras instalaciones estarán ubicadas en el sector industrial La Negra, en la comuna de Antofagasta, ello para facilitar el abastecimiento, proceso, almacenamiento y posterior despacho a nuestros clientes, los que como ya mencionamos serán principalmente empresas proveedoras de servicios de alimentación de la minería, por lo que desde esta ubicación se facilita el despacho a los distintos centros mineros



V. GESTIÓN DE PERSONAS

5.1 Forma Legal de la Propiedad

El proyecto se constituirá bajo la estructura de una sociedad anónima, un porcentaje de la sociedad será propiedad del equipo gestor y el resto de la sociedad será distribuida de acuerdo al aporte financiero.

5.2 Estructura y diseño Organizacional

La estructura organización de carácter funcional, orientada en su totalidad a las operaciones, está estructurada en cuatro áreas funcionales:

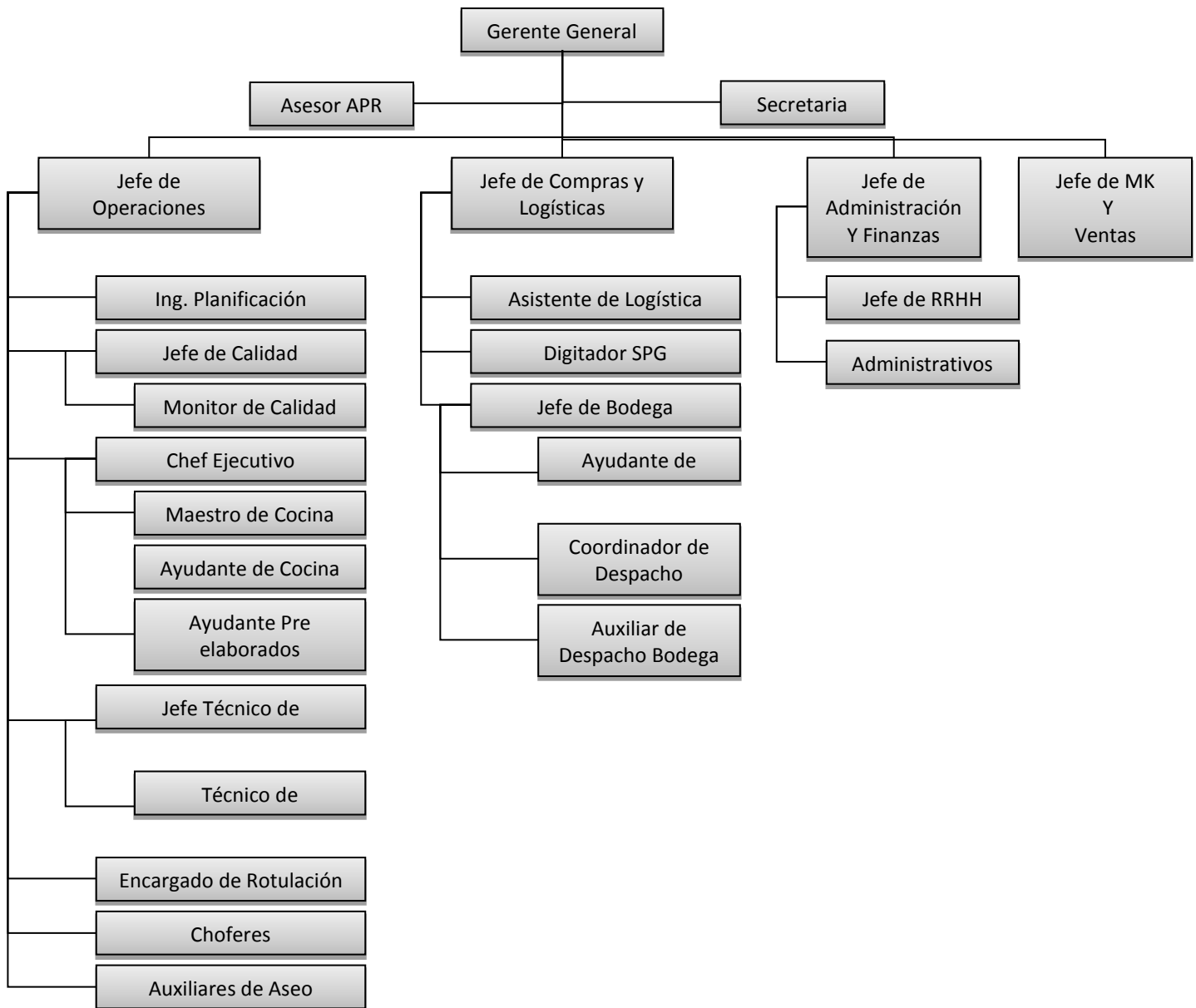
Departamento de Operaciones: Departamento encargado y responsable de la operación, mantención, producción y calidad.

Departamento de Logística: Departamento encargado y responsable de compra y recepción de insumos asegurado los requerimientos productivos, responsable de la calidad y costos de materias primas y despacho de producto a clientes.

Departamento de Administración y Finanzas: Departamento encargado y responsable de la operación financiera como remuneraciones y sistema previsionales, pago de proveedores, administración tributaria entre otros.

Departamento de Marketing y Ventas: Departamento encargado generar e implementar estrategias necesarias para el logro de objetivos de venta.

Estructura organizacional



5.3 Determinar dotación y sus características

Se estima que para el funcionamiento al 100% será necesaria una dotación de 40 personas.

ID	Área / Puesto	Perfil General	Experiencia Años	Dotación
1.	Gerencia Gral.			2
1.1	Gerente Planta	Ing. Civil o Comercial	10	1
1.2	Secretaria	Técnico	2	1
2.	Producción			24
2.1	Jefe de Operaciones (Producción)	Ing. Civil o Comercial	5	1
2.2	Jefe de Calidad	Ing. Alimentos	5	1
2.3	Asesor PRP	SNS	5	1
2.4	Ing. De Planificación	Ing. Alimentos	2	1
2.5	Monitor de calidad	Técnico	2	1
2.6	Chef ejecutivo	Chef Profesional	5	1
2.7	Maestro Cocina (Pre laborado, Caliente y Fría)	Técnico	5	2
2.8	Encargado de Rotulación	4° Medio	5	1
2.9	Ayudante cocina / Colación / plato listo	4° Medio	2	6
2.10	Ayudante Pre elaborados	4° Medio	2	3
2.11	Auxiliar de Aseo General	4° Medio	2	2
2.12	Choferes	4° Medio	2	1
2.13	Jefe Técnico Mantención	Ing. Ejecución Mec.	2	1
2.14	Técnico Mantención / calderero	Técnico	2	2
3.	Logística y distribución			10
3.1	Jefe de Compras y Logística	Ing. Civil o Comercial	5	1
3.2	Asistente de compra y Logística	Técnico	2	1
3.3	Digitador SGP	4° Medio	2	1
3.4	Jefe de Bodega	Técnico	5	1
3.5	Ayudante de Bodega	4° Medio	2	2
3.6	Coordinador de despacho	Técnico	5	1
3.7	Auxiliares de bodega/Despacho	4° Medio	2	3
4.	Comercialización y Ventas			1
4.1	Jefe MKT y Ventas	Ing. Civil o Comercial	5	1
5.	Administración y Finanzas			3
5.1	Jefe Adm y finanzas	Ing. Civil o Comercial	5	1
5.2	Jefe RR.HH.	Ing. Adm.	2	1
5.3	Administrativos	Técnico	2	1
	GRAN TOTAL			40

Debido a la importancia del personal en cada una de las distintas etapas del proceso, con relación directa hacia la calidad gastronómica y control de calidad de los procesos, hacen necesario la incorporación de funcionarios con experiencia y programas de capacitación permanentes, tanto en la puesta en marcha de la planta como en los procesos de innovación.

5.4 Incentivos y compensaciones

La estructura de sueldos comprende:

- Sueldo Pactado
- Bono en operaciones 10%, asociado a la operación normal de la planta sin incidentes de seguridad, problemas de equipos, desviaciones de calidad, etc..
- Bono de Calidad / Asistencia
- Bonos de producción A, asociado a niveles de producción.
- Bono de producción B, asociado a KPI de costos.
- En algunos puesto claves existe bono por cumplimiento de metas.

El detalle de composición se puede observar en Anexo B Tabla de Remuneraciones del Proyecto.

PROYECTOS	S.Líquido Aprox.
Gerente Planta	\$ 2.523.133
Jefe de Operaciones (Producción)	\$ 1.924.380
Jefe de Calidad	\$ 1.398.747
Asesor PRP	\$ 1.595.377
Ing. De Planificación	\$ 1.398.747
Monitor de calidad	\$ 833.747
Jefe de Compras y Logística	\$ 1.595.377
Chef ejecutivo	\$ 1.632.577
Asistente de compra y Logística	\$ 833.747
Digitador SGP	\$ 724.198
Jefe de Bodega	\$ 1.398.747
Ayudante de Bodega	\$ 833.747
Coordinador de despacho	\$ 569.003
Auxiliares de bodega/Despacho	\$ 281.337
Maestro Cocina (Prelaborado, Caliente y Fria)	\$ 494.816
Encargado de Rotulación	\$ 432.329
Ayudante cocina / Colacion / plato listo	\$ 432.329
Ayudante Prelaborados	\$ 374.649
Auxiliar de Aseo General	\$ 331.389
Choferes	\$ 504.430
Junior de Oficina	\$ 541.615
Jefe Técnico Mantención	\$ 587.261
Técnico Mantención / calderero	\$ 504.430
Secretaria	\$ 398.683
Auxiliar de Químicos	\$ 331.389

VI. PLAN DE IMPLEMENTACIÓN

6.1 Estrategia de Desarrollo

Durante el proceso de implementación las principales actividades estarán dadas por buscar y escoger el lugar donde nos instalaremos la empresa (bodegas y planta de producción y despacho), este proceso estará liderado por el grupo gestor. Ya en una segunda etapa comenzar con la construcción y la habilitación de los espacios de operación, esto tardaría 8 a 12 meses, en este periodo contrataríamos a los cargos claves de producción para iniciar las pruebas del proceso, para finalmente estar en condiciones de operar y entregar nuestros productos.

6.2 Carta Gantt

Actividad	Responsable	2014				2015				2016			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Creación Plan de Negocios, estudio y análisis de mercado y análisis financieros	Equipo Gestor	■	■										
Revisión Plan de negocios	Equipos Gestor / U. Chile			■									
Búsqueda Financiamiento	Equipo Gestor				■								
Constitución Legal	Equipo Gestor					■							
Tramites bancarios	Equipo Gestor					■							
Definición Terreno	Equipo Gestor					■							
Desarrollo con Arquitecto	Equipo Gestor					■							
Tramitación de permisos	Equipo Gestor						■	■	■				
Construcción planta	Equipo Gestor						■						
Compra equipos	Equipo Gestor												
Instalación equipos	Equipo Gestor/ Proveedores								■				
Contratación Cargos Claves	Equipo Gestor							■					
Contacto con clientes	Equipo Gestor/ Jefe de MKT y Ventas							■	■				
Negociación con Proveedores	Equipo Gestor/ Jefe de Compras y Log.							■	■				
Contratación de personal operativo	Equipo Gestor								■				
Capacitación	Equipo Gestor								■				
Puesta en marcha planta y pruebas iniciales	Equipo Gestor								■				
Inauguración	Todos									■			
Primeros despachos	Todos									■	■		
Desarrollo de segunda fase de escalamiento	Equipo Gestor											■	■

VII. PLAN FINANCIERO

7.1 Inversión

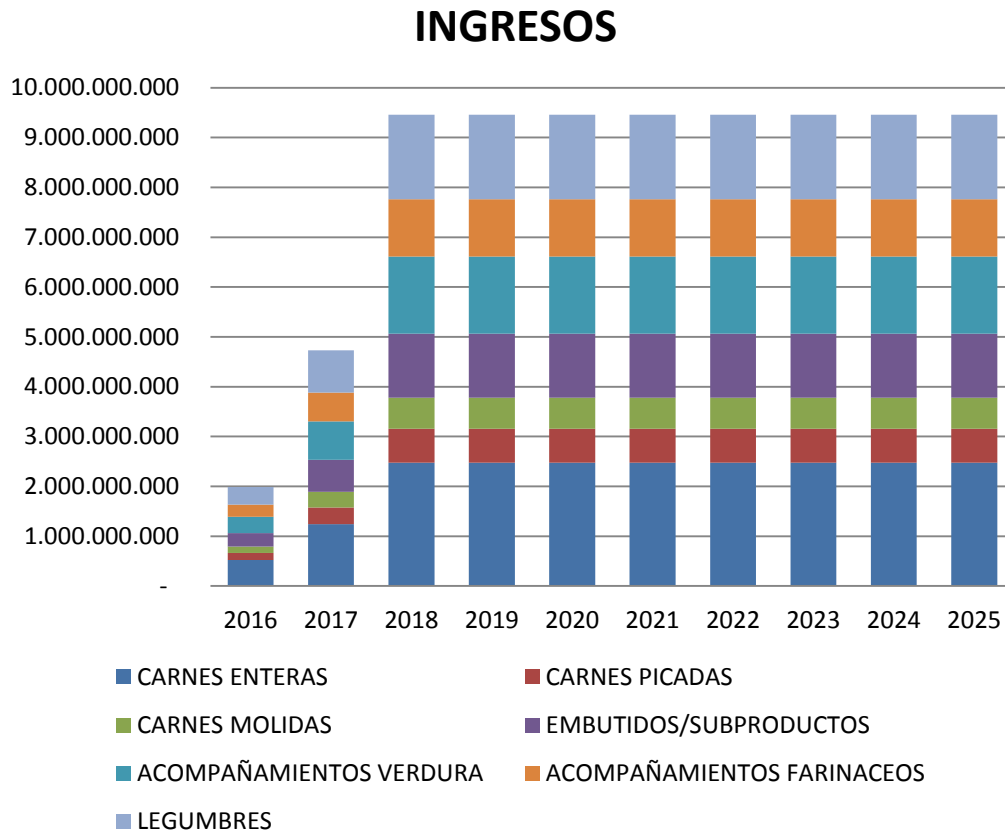
Para la estimación de la inversión se han considerados los conceptos de edificación de planta Industrial, maquinarias y equipos de producción, vehículos y equipos de transporte, equipamiento de informática y comunicaciones y otros generales.

El terreno para la construcción se considerara en arriendo con una superficie de 5.000m², y un área a edificar de 1.300m².

Descripción de Inversión	Inversión		Re-Inversión			
	Mes 0	% Incidencia	Mes 17	Mes 19	Total	% Incidencia
Planta Industrial	\$ 1.008.696.000	40,5%			\$ 1.008.696.000	40,5%
Estimación costo Planta	\$ 951.600.000	38,2%			\$ 951.600.000	38,2%
Honorarios Ing. - Arq. - SEC - Otros	\$ 47.580.000	1,9%			\$ 47.580.000	1,9%
Permiso de edificación	\$ 9.516.000	0,4%			\$ 9.516.000	0,4%
Maquinaria y Equipos de Producción	\$ 891.500.000	35,8%			\$ 1.455.000.000	58,4%
Equipamiento Mayor	\$ 762.000.000	30,6%	\$ 508.000.000		\$ 1.270.000.000	51,0%
Equipamiento Menor y Utensilios	\$ 129.500.000	5,2%		\$ 55.500.000	\$ 185.000.000	7,4%
Vehículos y Equipos de Transporte	\$ 22.500.000	0,9%			\$ 22.500.000	0,9%
Grúa horquilla	\$ 7.500.000	0,3%			\$ 7.500.000	0,3%
Camión	\$ 15.000.000	0,6%			\$ 15.000.000	0,6%
Informática y Comunicaciones	\$ 4.035.000	0,2%			\$ 4.035.000	0,2%
Computadores	\$ 3.800.000	0,2%			\$ 3.800.000	0,2%
Teléfonos	\$ 235.000	0,0%			\$ 235.000	0,0%
					\$ -	
Otros	\$ 2.350.000	0,1%			\$ 2.350.000	0,1%
Muebles y útiles	\$ 2.350.000	0,1%			\$ 2.350.000	0,1%
TOTAL INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 1.929.081.000	77%	\$ 508.000.000	\$ 55.500.000	\$ 2.492.581.000	100%

7.2 Estimación de ingresos

Los ingresos del proyecto provienen directamente de la venta alimentos preparados, a las empresas operadoras de servicio de alimentación en la industria minera.



7.3 Estado de Resultado

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ventas Netas										
Mercado Local	1.985.596.953	4.727.611.792	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585
Total Ventas	1.985.596.953	4.727.611.792	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585
Costos Variables										
Costo de las Mercaderías Vendidas	1.429.411.531	3.403.360.787	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574
Costos Variables de Venta	83.395.072	198.559.695	397.119.391	397.119.391	397.119.391	397.119.391	397.119.391	397.119.391	397.119.391	397.119.391
Costos Variables de Distribución	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Costos Variables	1.512.806.603	3.601.920.482	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965
Contribucion Variable	472.790.350	1.125.691.310	2.251.382.620	2.251.382.620	2.251.382.620	2.251.382.620	2.251.382.620	2.251.382.620	2.251.382.620	2.251.382.620
<i>Margen de Contribucion</i>	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%
Costos Fijos										
Técnicos y de Operaciones	308.011.938	529.399.383	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210
Comercialización y Ventas	65.875.319	71.359.348	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572
Administración y Dirección	222.888.510	241.028.378	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653
Depreciación	234.276.800	298.168.467	346.976.800	346.976.800	346.976.800	247.676.800	247.676.800	113.678.400	113.678.400	113.678.400
Total Costos Fijos	831.052.567	1.139.955.576	1.324.358.235	1.324.358.235	1.324.358.235	1.225.058.235	1.225.058.235	1.091.059.835	1.091.059.835	1.091.059.835
<i>Total Costos Fijos / Ventas</i>	42%	24%	14%	14%	14%	13%	13%	12%	12%	12%
Resultado antes de Impuestos	(358.262.217)	(14.264.266)	927.024.384	927.024.384	927.024.384	1.026.324.384	1.026.324.384	1.160.322.784	1.160.322.784	1.160.322.784
Impuesto a las Ganancias	-	-	185.404.877	185.404.877	185.404.877	205.264.877	205.264.877	232.064.557	232.064.557	232.064.557
Resultado Neto	(358.262.217)	(14.264.266)	741.619.508	741.619.508	741.619.508	821.059.508	821.059.508	928.258.228	928.258.228	928.258.228
<i>Resultado Neto / Ventas</i>	-18,04%	-0,30%	7,84%	7,84%	7,84%	8,68%	8,68%	9,82%	9,82%	9,82%

Cuadro de estado de resultado



7.4 Balance

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
ACTIVOS										
Disponibilidades	87.733.799	184.760.515	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331
Creditos por Ventas	390.528.312	929.829.314	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628
Inventarios	27.794.113	66.176.460	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920
Otros Activos Corrientes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Activos Corrientes	506.056.224	1.180.766.289	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878
Activos Fijos	-	-	-	-	421.535.000	-	-	-	-	-
Depreciación Acumulada	(234.276.800)	(298.168.467)	(346.976.800)	(346.976.800)	(346.976.800)	(247.676.800)	(247.676.800)	(113.678.400)	(113.678.400)	(113.678.400)
Activos Fijos Netos	1.694.804.200	1.960.135.733	1.613.158.933	1.266.182.133	1.318.240.333	1.093.063.533	845.386.733	731.708.333	618.029.933	504.351.533
TOTAL DEL ACTIVO	2.200.860.424	3.140.902.022	3.945.266.812	3.598.290.012	3.650.348.212	3.425.171.412	3.177.494.612	3.063.816.212	2.950.137.812	2.836.459.412
PASIVOS										
Proveedores	283.499.954	674.999.889	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779
Sueldos y Jornales	26.895.451	47.704.879	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189
Otros Pasivos Corrientes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Pasivos Corrientes	310.395.404	722.704.768	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968
Capital Social	2.248.727.237	2.432.461.520	1.799.928.336	1.452.951.536	1.505.009.736	1.200.392.936	952.716.136	731.839.016	618.160.616	504.482.216
Resultados del Ejercicio	(358.262.217)	(14.264.266)	741.619.508	741.619.508	741.619.508	821.059.508	821.059.508	928.258.228	928.258.228	928.258.228
TOTAL PASIVO Y PATR NETO	2.200.860.424	3.140.902.022	3.945.266.812	3.598.290.012	3.650.348.212	3.425.171.412	3.177.494.612	3.063.816.212	2.950.137.812	2.836.459.412

Cuadro de Balance.

7.5 Flujo de Caja

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Resultado Neto	(358.262.217)	(14.264.266)	741.619.508	741.619.508	741.619.508	821.059.508	821.059.508	928.258.228	928.258.228	928.258.228
+ Depreciación	234.276.800	298.168.467	346.976.800	346.976.800	346.976.800	247.676.800	247.676.800	113.678.400	113.678.400	113.678.400
- Inversiones en Activos Fijos	-	-	-	-	(421.535.000)	-	-	-	-	-
+/- Variación del Capital de Trabajo	(195.660.819)	(262.400.701)	(470.327.389)	-	-	-	-	-	-	928.388.910
+Valor Terminal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	669.269.600
Flujo de Fondos Libre	(319.646.237)	21.503.499	618.268.918	1.088.596.308	667.061.308	1.068.736.308	1.068.736.308	1.041.936.628	1.041.936.628	2.639.595.138
Inv. Inicial	(1.929.081.000)									
Tasa Descuento										20%
Valor Actual Neto (VAN)										\$ 497.077.667
Tasa Interna de Retorno (TIR)										24%

Cuadro de Flujo de Caja

7.6 Evaluación financiera del proyecto

7.6.1 Tasa de descuento

Para el cálculo de la tasa de descuento utilizamos en método CAMP, considerando un factor de seguridad para la correlación de Beta (del mercado americano) de un 50%, para la consideración de la percepción de riesgo por parte del inversionista la tasa calculada se aplicó un factor de un 30% .

$$R_o = R_f + FS \times \beta \times (R_m - R_f)$$

Rf	5,72%	Banco Central de Chile (bonos promedio a 10 años)
Rm - Rf	7,60%	Banco Central de Chile
Beta	0,85	Food Processing Damodaran OnLine
FS	1,5	Factor de seguridad

Tasa	15,41%
-------------	---------------

Fact. Inv. % 30% Percepción de Riesgo del inversionista

Tasa Final 20,0%

9

7.6.2 Valor Terminal

Para la determinación del valor terminal de proyecto se considerara su liquidación en forma residual, considerando en general la venta de equipos y maquinarias como chatarra y planta como estructura no funcional.

	Maquinas y				
	Planta	equipos	Vehículos	Inoformatica	Otros
Valor Mercado	700.000.000	10.000.000	500.000	0	0
Valor Libro	-504.348.000	0	0	0	0
Base Tributable	195.652.000	10.000.000	500.000	0	0
Impuestos 20%	-39.130.400	-2.000.000	-100.000	0	0
Resultados después de impuestos	156.521.600	8.000.000	400.000	0	0
+ Valor Libro	504.348.000	0	0	0	0
Valor Desecho \$	660.869.600	8.000.000	400.000	0	0
Valor Desecho Total \$					669.269.600

Debido a que la vida útil de la planta es de 10 a 20 años dependiendo de los niveles de producción y calidad de mantenciones, otra alternativa es considerar el valor terminal como unidad productiva siendo necesario la reinversión de capitales cada 10 años, para cambio de equipos, maquinarias y renovación de infraestructura; no obstante se considerara el caso más desfavorable (para la proyección de flujos) que corresponde a su liquidación en forma residual.

⁹ Fuente: Bco Central

http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/New_Home_Page/datafile/Betas.html.

7.6.3 Indicadores:

AG foods		
Horizonte de Evaluación		10 Años
Tasa Descuento		20,0%
VAN	\$ 497.077.667	
TIR	24,1%	
Inversion Inicial Requerida	\$ 1.929.081.000	
Pay Back		5 Año
Dias Mes Operativos		22 Días
Mes de Equilibrio Operacional		19 mes

7.7 Financiamiento y oferta a inversionistas

La inversión inicial requerida para llevar a cabo el proyecto es de MM\$2.000. Esto considera las inversiones necesarias en infraestructura y equipos como también el capital de trabajo necesario. Para cubrir dicha inversión los dos socios aportarán capital propio MM\$300 cada uno, totalizando MM\$600, por lo que la parte restante se solicitará a través de a lo menos dos inversionistas, cuyo rol será proveer recursos para la puesta en marcha y participar en las decisiones estratégicas y se asume que participará en la junta directiva.

Constitución:

La empresa se constituirá como una sociedad de responsabilidad limitada en la cual los socios responden sólo hasta el monto de sus aportes de las obligaciones sociales a terceros de conformidad a lo dispuesto en los artículos 2° y 3° de la Ley 3.918. Los montos se constatarán con una escritura pública.

Financiamiento y participación accionaria:

Como se mencionó previamente la inversión requerida de este proyecto es de MM\$2.000, de los cuales MM\$600 serán aportados por los dos socios gestores. En tanto que los capitalistas aportará MM\$1.400. Por el aporte de ese monto se le otorgará el 55% (sumando todos los inversionistas) de propiedad de la empresa en compensación al riesgo que representa esta inversión.

Este porcentaje de propiedad que se le entrega inversionista se estima con una relación del proxy del valor terminal del negocio y el valor futuro de la inversión requerida. A partir del cuarto año, se empezarán a pagar dividendos correspondientes a 30% de la utilidad neta.

Estrategia de salida del inversionista:

Para este efecto consideramos que los inversionistas podrán retirar su inversión inicial más las rentabilidades a partir del año 6, y a partir del mismo año podrá retirar la totalidad de su inversión. Y en este caso se asume que esperarán una rentabilidad exigida del inversionista de 25%.

VIII. RIESGOS CRÍTICOS

8.1 Riesgos Internos

Los riesgos internos de mayor relevancia que se ve afectado el proyecto son:

- Uno de los mayores retos del proyecto, es a corto plazo (2 años) desarrollar una impórtate cartera de cliente, para logara las metas de venta que se requieren. Si bien existe un importante demanda no cubierta que actualmente satisface sus necesidades mediante la preparación de alimentos en situ y la propuesta de valor ofrecida por AG Foods, es sin duda, una respuesta para mejorar sus estructura de costos y mejora en la entrega del servicio; la importancia del cumplimiento de entrega y capacidad de reacción, influyen negativamente a cambiar el proceso actual por la externalizar la preparación de alimentos. Para abordar esta compleja e importante situación, se planten los siguientes acciones:
 - Selección de clientes Target, de los cuales se conozca en detalle su estructura de costos, procesos productivos, clientes finales y gerencias a cargo.
 - Con el objetivo de generar confianzas se involucrara de clientes target, en diseño y procesos productivos, diseño y mejoras de menús, certificación de cadenas de frio, desarrollo de estructuras de almacenamiento y despacho (volúmenes y diseño de envases, volúmenes y formas de despacho, etc.). Además de generar sistema de pedido compatibles con los sistemas de control de Stock y despacho de los clientes.
- La operación del proyecto requiere de la constante entrega de suministros que estén de acorde a los precios y calidad, los escasos o eventuales alza de precios de insumos, se traducen el no cumplimiento de compromisos o aumentos de costos del proceso. Para esta situación se contempla generar en forma consensuada con nuestro clientes target, menús alternativos de manera de tener flexibilidad ante estos escenarios. A su vez se desarrollaran algunas alianzas estratégicas con proveedores claves y se debe manejar una amplia gama de proveedores.

8.2 Riesgos Externos

Los riesgos externos de mayor relevancia que se ve afectado el proyecto son:

- Enfrentarse a ciclos de bajos precios del cobre, situación que pueden traducirse en el aplazamiento de proyectos, cierre de mineras con baja ley y/o alto costos de producción. Para minimizar este riesgo las mineras objetivos son proyectos ya consolidados con proyecciones por sobre 20 años, con costos de producción bajo el precio promedio histórico del mineral rojo.
- Aumentos costos de energía y/o cortes no programados, esta situación elevaría los costos de producción en la preparación de alimentos y podría ocasionar interrupciones proceso productivo de la planta, traduciéndose en el no cumplimiento de compromisos con el cliente. Si bien esta circunstancia sería transversal para todas las industrias, al ser un proyecto nuevo con equipos de alta tecnología y eficiencia energética podría posicionarnos en mejor forma ante esta situación, para la continuidad operacional el proyecto contempla un generador auxiliar para el área de mantención de cadena de frío y línea operativa crítica; a su vez se deberá evaluar la incorporación de energías eólica o fotovoltaicas para áreas administrativa, iluminación exterior y sistemas no productivos, de manera de mejorar estructura de costos.
- Instalación de nuevos competidores en el sector, la existencia de una importante demanda no cubierta, puede generar la instalación de nuevas empresas de preparación de alimentos en forma industrial con foco en el sector específico. Para abordar esta situación y una eventual guerra de precios, el proyecto contempla una la capacidad instalada de producción con un 20% adicional situación que permitiría a su vez absorber eventuales aumentos de demanda de nuestro clientes target.

IX. CONCLUSIONES

En este trabajo hemos analizado y descrito el plan de negocios de AG Foods, que considera, un completo análisis del mercado e industria, descripción de la empresa y los productos que comercializaremos. Un profundo análisis de nuestra estrategia de marketing y la estrategia competitiva y posteriormente se profundiza en plan de operaciones y aspectos financieros y riesgos, para con ello poder dar una visión global del proyecto a los gestores e inversionistas del proyecto.

A partir del análisis de mercado e industria se evidencia que existe una oportunidad de negocios dada por la necesidad creciente de productividad y disminución de costos en los actuales prestadores de servicio de alimentación en el segmento minero, considerando además que hoy presenta una dotación global de consumidores de 84.000 personas diariamente y con crecimiento sostenido en torno al 5% anual. Por otra parte el mercado objetivo de AG Foods representa un 13% del mercado con ventas estimadas en MM\$9.500. a partir del tercer año, alcanzando el peak de crecimiento esperado.

Es importante precisar que este plan concluye que un plan de Marketing sólido es fundamental para la implementación y desarrollo de este negocio, dada la relevancia en la captación inicial y posterior mantención de los clientes y usuarios, factor crítico de éxito, dado que este se basa en una alta demanda.

La definición de los productos se basa en la ventaja que estos generar para nuestros clientes y los precios fueron definidos, tomando una base de mercado y generando una posición competitiva al estar bajo un 5% de la competencia.

Las ventajas competitivas están definidas, por la Ubicación, Calidad, Segmento Diferenciado y Equipo Gestor, las que nos permiten proyectar una posición sólida en la región a operar.

Como Variables críticas hemos identificado en las etapas iniciales, el desarrollo del proyecto de inversiones y posteriormente la captación de clientes (dos primeros años), y en este es relevante la generación de confianza, lo que se alcanza con alta calidad en los productos y un nivel de servicio en la entrega de los productos superior al 95% y para ello es clave generar socios estratégicos a nivel de los proveedores de productos e insumos.

Otros aspectos relevantes y que dependen del entorno son el precio del cobre, los costos de energía y la posible entrada de nuevos competidores en la zona geográfica que hemos definido.

Por otra parte en los aspectos financieros, podemos destacar que inicialmente se requiere una fuerte inversión que asciende a los MM\$2.000, sin embargo este negocio posee fuertes flujos, lo que hace que a pesar de ser competitivo en costos, se pueden generar flujos de caja atractivos que hacen que el retorno sobre las inversiones (sin financiamiento), este en torno al 25%, y generando un EBITDA de MM\$1.270 al tercer año y un Resultado Neto de MM\$741 en igual periodo.

El VAN del proyecto es de \$497.077.667.- con una tasa de descuento de 20%, la TIR del proyecto es de 24,1%

Por lo descrito en este plan de negocios, sin duda este proyecto es atractivo para potenciales inversionistas, que estarán dispuestos a invertir en una oportunidad que genera retornos importantes y que se centra en un mercado relevante en la economía regional y nacional.

X. ANEXOS

10.1 Anexo D, Finanzas

	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
VOLUMEN DE VENTAS (Unidades)												
PRECIOS DE VENTA (\$/unidad)												
VENTAS (\$)												
Mercado Local												
CARNES ENTERAS												
Venta Bruta	51.585.489	51.585.489	51.585.489	51.585.489	51.585.489	51.585.489	51.585.489	51.585.489	51.585.489	51.585.489	51.585.489	51.585.489
Venta Neta	43.349.151	43.349.151	43.349.151	43.349.151	43.349.151	43.349.151	43.349.151	43.349.151	43.349.151	43.349.151	43.349.151	43.349.151
CARNES PICADAS												
Venta Bruta	14.094.522	14.094.522	14.094.522	14.094.522	14.094.522	14.094.522	14.094.522	14.094.522	14.094.522	14.094.522	14.094.522	14.094.522
Venta Neta	11.844.136	11.844.136	11.844.136	11.844.136	11.844.136	11.844.136	11.844.136	11.844.136	11.844.136	11.844.136	11.844.136	11.844.136
CARNES MOLIDAS												
Venta Bruta	13.069.733	13.069.733	13.069.733	13.069.733	13.069.733	13.069.733	13.069.733	13.069.733	13.069.733	13.069.733	13.069.733	13.069.733
Venta Neta	10.982.969	10.982.969	10.982.969	10.982.969	10.982.969	10.982.969	10.982.969	10.982.969	10.982.969	10.982.969	10.982.969	10.982.969
EMBUTIDOS/SUBPRODUCTOS												
Venta Bruta	26.662.348	26.662.348	26.662.348	26.662.348	26.662.348	26.662.348	26.662.348	26.662.348	26.662.348	26.662.348	26.662.348	26.662.348
Venta Neta	22.405.335	22.405.335	22.405.335	22.405.335	22.405.335	22.405.335	22.405.335	22.405.335	22.405.335	22.405.335	22.405.335	22.405.335
ACOMPAÑAMIENTOS VERDURA												
Venta Bruta	32.271.760	32.271.760	32.271.760	32.271.760	32.271.760	32.271.760	32.271.760	32.271.760	32.271.760	32.271.760	32.271.760	32.271.760
Venta Neta	27.119.126	27.119.126	27.119.126	27.119.126	27.119.126	27.119.126	27.119.126	27.119.126	27.119.126	27.119.126	27.119.126	27.119.126
ACOMPAÑAMIENTOS FARINACEOS												
Venta Bruta	24.000.695	24.000.695	24.000.695	24.000.695	24.000.695	24.000.695	24.000.695	24.000.695	24.000.695	24.000.695	24.000.695	24.000.695
Venta Neta	20.168.652	20.168.652	20.168.652	20.168.652	20.168.652	20.168.652	20.168.652	20.168.652	20.168.652	20.168.652	20.168.652	20.168.652
LEGUMBRES												
Venta Bruta	35.220.483	35.220.483	35.220.483	35.220.483	35.220.483	35.220.483	35.220.483	35.220.483	35.220.483	35.220.483	35.220.483	35.220.483
Venta Neta	29.597.045	29.597.045	29.597.045	29.597.045	29.597.045	29.597.045	29.597.045	29.597.045	29.597.045	29.597.045	29.597.045	29.597.045
TOTAL												
Venta Bruta Total	196.905.031	196.905.031	196.905.031	196.905.031	196.905.031	196.905.031	196.905.031	196.905.031	196.905.031	196.905.031	196.905.031	196.905.031
Venta Neta Total	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413

1 Ventas: Cuadro 2016

	2017											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
VOLUMEN DE VENTAS (Unidades)												
PRECIOS DE VENTA (\$/unidad)												
VENTAS (\$)												
Mercado Local												
CARNES ENTERAS												
Venta Bruta	85.975.815	85.975.815	85.975.815	85.975.815	85.975.815	85.975.815	159.669.371	159.669.371	159.669.371	159.669.371	159.669.371	159.669.371
Venta Neta	72.248.584	72.248.584	72.248.584	72.248.584	72.248.584	72.248.584	134.175.942	134.175.942	134.175.942	134.175.942	134.175.942	134.175.942
CARNES PICADAS												
Venta Bruta	23.490.870	23.490.870	23.490.870	23.490.870	23.490.870	23.490.870	43.625.902	43.625.902	43.625.902	43.625.902	43.625.902	43.625.902
Venta Neta	19.740.227	19.740.227	19.740.227	19.740.227	19.740.227	19.740.227	36.660.421	36.660.421	36.660.421	36.660.421	36.660.421	36.660.421
CARNES MOLIDAS												
Venta Bruta	21.782.888	21.782.888	21.782.888	21.782.888	21.782.888	21.782.888	40.453.935	40.453.935	40.453.935	40.453.935	40.453.935	40.453.935
Venta Neta	18.304.948	18.304.948	18.304.948	18.304.948	18.304.948	18.304.948	33.994.903	33.994.903	33.994.903	33.994.903	33.994.903	33.994.903
EMBUTIDOS/SUBPRODUCTOS												
Venta Bruta	44.437.247	44.437.247	44.437.247	44.437.247	44.437.247	44.437.247	82.526.316	82.526.316	82.526.316	82.526.316	82.526.316	82.526.316
Venta Neta	37.342.224	37.342.224	37.342.224	37.342.224	37.342.224	37.342.224	69.349.845	69.349.845	69.349.845	69.349.845	69.349.845	69.349.845
ACOMPAÑAMIENTOS VERDURA												
Venta Bruta	53.786.267	53.786.267	53.786.267	53.786.267	53.786.267	53.786.267	99.888.782	99.888.782	99.888.782	99.888.782	99.888.782	99.888.782
Venta Neta	45.198.544	45.198.544	45.198.544	45.198.544	45.198.544	45.198.544	83.940.153	83.940.153	83.940.153	83.940.153	83.940.153	83.940.153
ACOMPAÑAMIENTOS FARINACEOS												
Venta Bruta	40.001.159	40.001.159	40.001.159	40.001.159	40.001.159	40.001.159	74.287.867	74.287.867	74.287.867	74.287.867	74.287.867	74.287.867
Venta Neta	33.614.419	33.614.419	33.614.419	33.614.419	33.614.419	33.614.419	62.426.779	62.426.779	62.426.779	62.426.779	62.426.779	62.426.779
LEGUMBRES												
Venta Bruta	58.700.805	58.700.805	58.700.805	58.700.805	58.700.805	58.700.805	109.015.781	109.015.781	109.015.781	109.015.781	109.015.781	109.015.781
Venta Neta	49.328.408	49.328.408	49.328.408	49.328.408	49.328.408	49.328.408	91.609.900	91.609.900	91.609.900	91.609.900	91.609.900	91.609.900
TOTAL												
Venta Bruta Total	328.175.052	328.175.052	328.175.052	328.175.052	328.175.052	328.175.052	609.467.954	609.467.954	609.467.954	609.467.954	609.467.954	609.467.954
Venta Neta Total	275.777.355	275.777.355	275.777.355	275.777.355	275.777.355	275.777.355	512.157.944	512.157.944	512.157.944	512.157.944	512.157.944	512.157.944

1 Ventas: Cuadro 2017

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
VOLUMEN DE VENTAS (Unidades)										
PRECIOS DE VENTA (\$/unidad)										
VENTAS (\$)										
Mercado Local										
CARNES ENTERAS										
Venta Bruta	619.025.870	1.473.871.120	2.947.742.240	2.947.742.240	2.947.742.240	2.947.742.240	2.947.742.240	2.947.742.240	2.947.742.240	2.947.742.240
Venta Neta	520.189.807	1.238.547.160	2.477.094.319	2.477.094.319	2.477.094.319	2.477.094.319	2.477.094.319	2.477.094.319	2.477.094.319	2.477.094.319
CARNES PICADAS										
Venta Bruta	169.134.264	402.700.629	805.401.259	805.401.259	805.401.259	805.401.259	805.401.259	805.401.259	805.401.259	805.401.259
Venta Neta	142.129.634	338.403.890	676.807.781	676.807.781	676.807.781	676.807.781	676.807.781	676.807.781	676.807.781	676.807.781
CARNES MOLIDAS										
Venta Bruta	156.836.794	373.420.938	746.841.877	746.841.877	746.841.877	746.841.877	746.841.877	746.841.877	746.841.877	746.841.877
Venta Neta	131.795.625	313.799.108	627.598.216	627.598.216	627.598.216	627.598.216	627.598.216	627.598.216	627.598.216	627.598.216
EMBUTIDOS/SUBPRODUCTOS										
Venta Bruta	319.948.179	761.781.378	1.523.562.756	1.523.562.756	1.523.562.756	1.523.562.756	1.523.562.756	1.523.562.756	1.523.562.756	1.523.562.756
Venta Neta	268.864.016	640.152.419	1.280.304.837	1.280.304.837	1.280.304.837	1.280.304.837	1.280.304.837	1.280.304.837	1.280.304.837	1.280.304.837
ACOMPAÑAMIENTOS VERDURA										
Venta Bruta	387.261.124	922.050.294	1.844.100.589	1.844.100.589	1.844.100.589	1.844.100.589	1.844.100.589	1.844.100.589	1.844.100.589	1.844.100.589
Venta Neta	325.429.516	774.832.180	1.549.664.360	1.549.664.360	1.549.664.360	1.549.664.360	1.549.664.360	1.549.664.360	1.549.664.360	1.549.664.360
ACOMPAÑAMIENTOS FARINACEOS										
Venta Bruta	288.008.344	685.734.152	1.371.468.305	1.371.468.305	1.371.468.305	1.371.468.305	1.371.468.305	1.371.468.305	1.371.468.305	1.371.468.305
Venta Neta	242.023.818	576.247.187	1.152.494.374	1.152.494.374	1.152.494.374	1.152.494.374	1.152.494.374	1.152.494.374	1.152.494.374	1.152.494.374
LEGUMBRES										
Venta Bruta	422.645.799	1.006.299.520	2.012.599.041	2.012.599.041	2.012.599.041	2.012.599.041	2.012.599.041	2.012.599.041	2.012.599.041	2.012.599.041
Venta Neta	355.164.537	845.629.849	1.691.259.698	1.691.259.698	1.691.259.698	1.691.259.698	1.691.259.698	1.691.259.698	1.691.259.698	1.691.259.698
TOTAL										
Venta Bruta Total	2.362.860.374	5.625.858.033	11.251.716.066	11.251.716.066	11.251.716.066	11.251.716.066	11.251.716.066	11.251.716.066	11.251.716.066	11.251.716.066
Venta Neta Total	1.985.596.953	4.727.611.792	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585

1 Ventas: Cuadro 10 años

	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
COSTO DE MERCADERIAS VENDIDAS												
CARNES ENTERAS												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119
Unidades Vendidas	6.804	6.804	6.804	6.804	6.804	6.804	6.804	6.804	6.804	6.804	6.804	6.804
Costo Merc. Ventidas - Prod A	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819
CARNES PICADAS												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423
Unidades Vendidas	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360
Costo Merc. Ventidas - Prod B	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888
CARNES MOLIDAS												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507
Unidades Vendidas	4.278	4.278	4.278	4.278	4.278	4.278	4.278	4.278	4.278	4.278	4.278	4.278
Costo Merc. Ventidas - Prod B	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474
EMBUTIDOS/SUBPRODUCTOS												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097
Unidades Vendidas	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930
Costo Merc. Ventidas - Prod A	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764

2 Costos Variables: Cuadro 2016 - 1 de 3

	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
COSTO DE MERCADERIAS VENDIDAS												
ACOMPAÑAMIENTOS VERDURA												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618
Unidades Vendidas	13.140	13.140	13.140	13.140	13.140	13.140	13.140	13.140	13.140	13.140	13.140	13.140
Costo Merc. Ventidas - Prod B	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070
ACOMPAÑAMIENTOS FARINACEOS												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	618	618	618	618	618	618	618	618	618	618	618	618
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	690	690	690	690	690	690	690	690	690	690	690	690
Unidades Vendidas	13.860	13.860	13.860	13.860	13.860	13.860	13.860	13.860	13.860	13.860	13.860	13.860
Costo Merc. Ventidas - Prod B	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439
LEGUMBRES												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	718	718	718	718	718	718	718	718	718	718	718	718
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	790	790	790	790	790	790	790	790	790	790	790	790
Unidades Vendidas	20.979	20.979	20.979	20.979	20.979	20.979	20.979	20.979	20.979	20.979	20.979	20.979
Costo Merc. Ventidas - Prod B	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173
TOTAL COSTO MERCAD. VENDIDAS	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628

2 Costos Variables: Cuadro 2016 - 2 de 3

	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
COSTOS VARIABLES DE VENTAS												
Comisiones s/ Ventas												
Comision s/Ventas Locales - %	0,20%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Total Comisiones - \$	330.933	330.933	330.933	330.933	330.933	330.933	330.933	330.933	330.933	330.933	330.933	330.933
Otros Costos Variables de Ventas												
Mercado Local												
- Marketing (% s/monto de ventas)	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
- Promocion (% s/monto de ventas)	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
- Gasto 3 (% s/monto de ventas)	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Total Gastos Vbles (% s/monto de ventas)	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Total Gastos Variables de Venta	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657
TOTAL COSTOS VARIABLES DE VENTA (\$)	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657	6.618.657
COSTOS VARIABLES DE DISTRIBUCION												
Mercado Local												
CARNES ENTERAS												
Flete a casa del cliente - \$/Unidad												
Otros - \$/Unidad												
Total Gx Variables de Distr - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Unidades Vendidas												
Total Gx Variables de Distr - \$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Flete a casa del cliente - \$/Unidad												
Otros - \$/Unidad												
Total Gx Variables de Distr - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Unidades Vendidas												
Total Gx Variables de Distr - \$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL C. VARIAB DE DISTRIB. - \$												
TOTAL COSTOS VARIABLES	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217

2 Costos Variables: Cuadro 2016 - 3 de 3

	2017											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
CARNES ENTERAS												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléct, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119
Unidades Vendidas	11.340	11.340	11.340	11.340	11.340	11.340	21.060	21.060	21.060	21.060	21.060	21.060
Costo Merc. Ventidas - Prod A	46.709.699	46.709.699	46.709.699	46.709.699	46.709.699	46.709.699	86.746.584	86.746.584	86.746.584	86.746.584	86.746.584	86.746.584
CARNES PICADAS												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléct, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423
Unidades Vendidas	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
Costo Merc. Ventidas - Prod B	19.169.813	19.169.813	19.169.813	19.169.813	19.169.813	19.169.813	35.601.082	35.601.082	35.601.082	35.601.082	35.601.082	35.601.082
CARNES MOLIDAS												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléct, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507
Unidades Vendidas	7.130	7.130	7.130	7.130	7.130	7.130	13.241	13.241	13.241	13.241	13.241	13.241
Costo Merc. Ventidas - Prod B	17.872.457	17.872.457	17.872.457	17.872.457	17.872.457	17.872.457	33.191.707	33.191.707	33.191.707	33.191.707	33.191.707	33.191.707
EMBUTIDOS/SUBPRODUCTOS												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléct, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097
Unidades Vendidas	11.550	11.550	11.550	11.550	11.550	11.550	21.450	21.450	21.450	21.450	21.450	21.450
Costo Merc. Ventidas - Prod A	35.771.274	35.771.274	35.771.274	35.771.274	35.771.274	35.771.274	66.432.366	66.432.366	66.432.366	66.432.366	66.432.366	66.432.366

2 Costos Variables: Cuadro 2017 - 1 de 3

	2017											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
COSTO DE MERCADERIAS VENDIDAS												
ACOMPAÑAMIENTOS VERDURA												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618
Unidades Vendidas	21.900	21.900	21.900	21.900	21.900	21.900	21.900	40.671	40.671	40.671	40.671	40.671
Costo Merc. Ventidas - Prod B	35.433.450	35.433.450	35.433.450	35.433.450	35.433.450	35.433.450	65.804.979	65.804.979	65.804.979	65.804.979	65.804.979	65.804.979
ACOMPAÑAMIENTOS FARINACEOS												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	618	618	618	618	618	618	618	618	618	618	618	618
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	690	690	690	690	690	690	690	690	690	690	690	690
Unidades Vendidas	23.100	23.100	23.100	23.100	23.100	23.100	42.900	42.900	42.900	42.900	42.900	42.900
Costo Merc. Ventidas - Prod B	15.942.398	15.942.398	15.942.398	15.942.398	15.942.398	15.942.398	29.607.310	29.607.310	29.607.310	29.607.310	29.607.310	29.607.310
LEGUMBRES												
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	718	718	718	718	718	718	718	718	718	718	718	718
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	790	790	790	790	790	790	790	790	790	790	790	790
Unidades Vendidas	34.965	34.965	34.965	34.965	34.965	34.965	64.935	64.935	64.935	64.935	64.935	64.935
Costo Merc. Ventidas - Prod B	27.630.288	27.630.288	27.630.288	27.630.288	27.630.288	27.630.288	51.313.392	51.313.392	51.313.392	51.313.392	51.313.392	51.313.392
TOTAL COSTO MERCAD. VENDIDAS	198.529.379	198.529.379	198.529.379	198.529.379	198.529.379	198.529.379	368.697.419	368.697.419	368.697.419	368.697.419	368.697.419	368.697.419

2 Costos Variables: Cuadro 2017 - 2 de 3

	2017											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
COSTOS VARIABLES DE VENTAS												
Comisiones s/ Ventas												
Comision s/Ventas Locales - %	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Total Comisiones - \$	551.555	551.555	551.555	551.555	551.555	551.555	1.024.316	1.024.316	1.024.316	1.024.316	1.024.316	1.024.316
Otros Costos Variables de Ventas												
Mercado Local												
- Marketing (% s/monto de ventas)	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
- Promocion (% s/monto de ventas)	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
- Gasto 3 (% s/monto de ventas)	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Total Gastos Vbles (% s/monto de ventas)	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Total Gastos Variables de Venta	11.031.094	11.031.094	11.031.094	11.031.094	11.031.094	11.031.094	20.486.318	20.486.318	20.486.318	20.486.318	20.486.318	20.486.318
TOTAL COSTOS VARIABLES DE VENTA (\$)	11.031.094	11.031.094	11.031.094	11.031.094	11.031.094	11.031.094	20.486.318	20.486.318	20.486.318	20.486.318	20.486.318	20.486.318
COSTOS VARIABLES DE DISTRIBUCION												
Mercado Local												
CARNES ENTERAS												
Flete a casa del cliente - \$/Unidad												
Otros - \$/Unidad												
Total Gx Variables de Distr - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Unidades Vendidas												
Total Gx Variables de Distr - \$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Flete a casa del cliente - \$/Unidad												
Otros - \$/Unidad												
Total Gx Variables de Distr - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Unidades Vendidas												
Total Gx Variables de Distr - \$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL C. VARIAB DE DISTRIB. - \$												
TOTAL COSTOS VARIABLES	210.112.028	210.112.028	210.112.028	210.112.028	210.112.028	210.112.028	390.208.052	390.208.052	390.208.052	390.208.052	390.208.052	390.208.052

2 Costos Variables: Cuadro 2017 - 3 de 3

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
COSTO DE MERCADERIAS VENDIDAS										
CARNES ENTERAS										
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119	4.119
Unidades Vendidas	81.648	194.400	388.800	388.800	388.800	388.800	388.800	388.800	388.800	388.800
Costo Merc. Ventidas - Prod A	336.309.834	800.737.699	1.601.475.398	1.601.475.398	1.601.475.398	1.601.475.398	1.601.475.398	1.601.475.398	1.601.475.398	1.601.475.398
CARNES PICADAS										
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351	3.351
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423	3.423
Unidades Vendidas	40.320	96.000	192.000	192.000	192.000	192.000	192.000	192.000	192.000	192.000
Costo Merc. Ventidas - Prod B	138.022.655	328.625.370	657.250.740	657.250.740	657.250.740	657.250.740	657.250.740	657.250.740	657.250.740	657.250.740
CARNES MOLIDAS										
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507
Unidades Vendidas	51.332	122.220	244.440	244.440	244.440	244.440	244.440	244.440	244.440	244.440
Costo Merc. Ventidas - Prod B	128.681.693	306.384.984	612.769.968	612.769.968	612.769.968	612.769.968	612.769.968	612.769.968	612.769.968	612.769.968
EMBUTIDOS/SUBPRODUCTOS										
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025	3.025
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctr, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097
Unidades Vendidas	83.160	198.000	396.000	396.000	396.000	396.000	396.000	396.000	396.000	396.000
Costo Merc. Ventidas - Prod A	257.553.173	613.221.840	1.226.443.680	1.226.443.680	1.226.443.680	1.226.443.680	1.226.443.680	1.226.443.680	1.226.443.680	1.226.443.680

2 Costos Variables: Cuadro 10 años - 1 de 3

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
COSTO DE MERCADERIAS VENDIDAS										
ACOMPAÑAMIENTOS VERDURA										
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctric, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618	1.618
Unidades Vendidas	157.680	375.429	750.857	750.857	750.857	750.857	750.857	750.857	750.857	750.857
Costo Merc. Vendidas - Prod B	255.120.840	607.430.571	1.214.861.143	1.214.861.143	1.214.861.143	1.214.861.143	1.214.861.143	1.214.861.143	1.214.861.143	1.214.861.143
ACOMPAÑAMIENTOS FARINACEOS										
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	618	618	618	618	618	618	618	618	618	618
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctric, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	690	690	690	690	690	690	690	690	690	690
Unidades Vendidas	166.320	396.000	792.000	792.000	792.000	792.000	792.000	792.000	792.000	792.000
Costo Merc. Vendidas - Prod B	114.785.262	273.298.243	546.596.486	546.596.486	546.596.486	546.596.486	546.596.486	546.596.486	546.596.486	546.596.486
LEGUMBRES										
Envases - \$/unidad	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Flete - \$/unidad	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Desconsolidado - \$/unidad	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Materias Primas -\$/unidad	718	718	718	718	718	718	718	718	718	718
Insumos - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Packaging - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mano de obra variable - \$/Unidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios (eléctric, agua, etc) - \$/Unid	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Total Costos Variables por Unid	790	790	790	790	790	790	790	790	790	790
Unidades Vendidas	251.748	599.400	1.198.800	1.198.800	1.198.800	1.198.800	1.198.800	1.198.800	1.198.800	1.198.800
Costo Merc. Vendidas - Prod B	198.938.074	473.662.080	947.324.160	947.324.160	947.324.160	947.324.160	947.324.160	947.324.160	947.324.160	947.324.160
TOTAL COSTO MERCAD. VENDIDAS	1.429.411.531	3.403.360.787	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574

2 Costos Variables: Cuadro 10 años – 2 de 3

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
COSTOS VARIABLES DE VENTAS										
Comisiones s/ Ventas										
Comision s/Ventas Locales - %	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Total Comisiones - \$	3.971.194	9.455.224	18.910.447	18.910.447	18.910.447	18.910.447	18.910.447	18.910.447	18.910.447	18.910.447
Otros Costos Variables de Ventas										
Mercado Local										
- Marketing (% s/monto de ventas)	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
- Promocion (% s/monto de ventas)	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
- Gasto 3 (% s/monto de ventas)	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Total Gastos Vbles (% s/monto de ventas)	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Total Gastos Variables de Venta	79.423.878	189.104.472	378.208.943	378.208.943	378.208.943	378.208.943	378.208.943	378.208.943	378.208.943	378.208.943
TOTAL COSTOS VARIABLES DE VENTA (\$)	79.423.878	189.104.472	378.208.943	378.208.943	378.208.943	378.208.943	378.208.943	378.208.943	378.208.943	378.208.943
COSTOS VARIABLES DE DISTRIBUCION										
Mercado Local										
CARNES ENTERAS										
Flete a casa del cliente - \$/Unidad										
Otros - \$/Unidad										
Total Gx Variables de Distr - \$/Unidad			-	-	-	-	-	-	-	-
Unidades Vendidas										
Total Gx Variables de Distr - \$			-	-	-	-	-	-	-	-
Flete a casa del cliente - \$/Unidad										
Otros - \$/Unidad										
Total Gx Variables de Distr - \$/Unidad			-	-	-	-	-	-	-	-
Unidades Vendidas										
Total Gx Variables de Distr - \$			-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL C. VARIAB DE DISTRIB. - \$										
TOTAL COSTOS VARIABLES	1.512.806.603	3.601.920.482	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965

2 Costos Variables: Cuadro 10 años - 3 de 3

	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
CANTIDAD DE EMPLEADOS												
Producción												
Jefe de Operaciones (Producción)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jefe de Calidad	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Asesor PRP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ing. De Planificación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Monitor de calidad	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Chef ejecutivo	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Maestro Cocina (Prelaborado, Cal)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Encargado de Rotulacion	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Ayudante cocina / Colacion / plato	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Ayudante Prelaborados	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Auxiliar de Aseo General	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Choferes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jefe Técnico Mantención	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Técnico Mantención / calderero	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Logística y Distribución												
Jefe de Compras y Logística	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Asistente de compra y Logística	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Digitador SGP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jefe de Bodega	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ayudante de Bodega	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Coordinador de despacho	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Auxiliares de bodega/Despacho	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Comercial												
Jefe MKT y Ventas	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Administración y Finanzas												
Jefe Adm y finanzas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jefe RR.HH.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Administrativos	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Gerencia General												
Secretaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL EMPLEADOS	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20

3 Personal: Cuadro 2016 - 1 de 2

	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
CANTIDAD DE EMPLEADOS												
SUELDOS Y JORNALES - \$ Promedio Mensual por Empleado												
SUELDOS Y JORN c/C. SOCIALES (\$)												
Producción												
Jefe de Operaciones (Producción)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jefe de Calidad	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
Asesor PRP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ing. De Planificación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Monitor de calidad	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563
Chef ejecutivo	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204
Maestro Cocina (Prelaborado, Cali)	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133
Encargado de Rotulacion	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765
Ayudante cocina / Colacion / plato	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296
Ayudante Praelaborados	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965
Auxiliar de Aseo General	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864
Chofers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jefe Técnico Mantención	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468
Técnico Mantención / calderero	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266
Logística y Distribución												
Jefe de Compras y Logistica	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252
Asistente de compra y Logistica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Digitador SGP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jefe de Bodega	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ayudante de Bodega	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071
Coordinador de despacho	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201
Auxiliares de bodega/Despacho	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469
Comercial												
Jefe MKT y Ventas	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
Administración y Finanzas												
Jefe Adm y finanzas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jefe RR.HH.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Administrativos	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266
Gerencia General												
Asistente Administrativo	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUELDOS Y JORNALES c/C. SOCIALES	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451

3 Personal: Cuadro 2016 - 2 de 2

	2017											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
CANTIDAD DE EMPLEADOS												
Producción												
Jefe de Operaciones (Producción)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Jefe de Calidad	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Asesor PRP	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Ing. De Planificación	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Monitor de calidad	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Chef ejecutivo	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Maestro Cocina (Prelaborado, Cali)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Encargado de Rotulacion	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Ayudante cocina / Colacion / plato	4	4	4	4	4	4	5	5	5	5	5	5
Ayudante Prelaborados	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Auxiliar de Aseo General	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Choferes	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Jefe Técnico Mantención	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Técnico Mantención / calderero	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Logística y Distribución												
Jefe de Compras y Logistica	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Asistente de compra y Logistica	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	1	1
Digitador SGP	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	1	1
Jefe de Bodega	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Ayudante de Bodega	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Coordinador de despacho	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Auxiliares de bodega/Despacho	2	2	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Comercial												
Jefe MKT y Ventas	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Administración y Finanzas												
Jefe Adm y finanzas	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	1	1
Jefe RR.HH.	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	1	1
Administrativos	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerencia General												
Secretaría	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL EMPLEADOS	31	31	31	31	31	31	38	38	38	38	38	38

3 Personal: Cuadro 2017 - 1 de 2

	2017											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
SUELDOS Y JORN c/C. SOCIALES (\$)												
Producción												
Jefe de Operaciones (Producción)	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602
Jefe de Calidad	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
Asesor PRP	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252
Ing. De Planificación	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344
Monitor de calidad	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563
Chef ejecutivo	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204
Maestro Cocina (Prelaborado, Cali)	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266
Encargado de Rotulacion	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765
Ayudante cocina / Colacion / plato	2.703.062	2.703.062	2.703.062	2.703.062	2.703.062	2.703.062	3.378.827	3.378.827	3.378.827	3.378.827	3.378.827	3.378.827
Ayudante Prelaborados	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929
Auxiliar de Aseo General	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728
Choferes	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266
Jefe Técnico Mantención	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468
Técnico Mantención / calderero	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	1.578.533	1.578.533	1.578.533	1.578.533	1.578.533	1.578.533
Logística y Distribución												
Jefe de Compras y Logistica	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252
Asistente de compra y Logistica	0	0	0	0	0	0	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071
Digitador SGP	0	0	0	0	0	0	1.152.470	1.152.470	1.152.470	1.152.470	1.152.470	1.152.470
Jefe de Bodega	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786
Ayudante de Bodega	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142
Coordinador de despacho	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201
Auxiliares de bodega/Despacho	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	1.314.704	1.314.704	1.314.704	1.314.704	1.314.704	1.314.704
Comercial												
Jefe MKT y Ventas	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
Administración y Finanzas												
Jefe Adm y finanzas	0	0	0	0	0	0	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
Jefe RR.HH.	0	0	0	0	0	0	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
Administrativos	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266
Gerencia General	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312
Asistente Administrativo	622.798	622.798	622.798	622.798	622.798	622.798	622.798	622.798	622.798	622.798	622.798	622.798
SUELDOS Y JORNALES c/C. SOCIALES	42.951.298	42.951.298	42.951.298	42.951.298	42.951.298	42.951.298	52.458.459	52.458.459	52.458.459	52.458.459	52.458.459	52.458.459

3 Personal: Cuadro 2017 - 2 de 2

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
CANTIDAD DE EMPLEADOS										
Producción										
Jefe de Operaciones (Producción)	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Jefe de Calidad	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Asesor PRP	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Ing. De Planificación	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Monitor de calidad	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Chef ejecutivo	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Maestro Cocina (Prelaborado, Cal)	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Encargado de Rotulacion	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Ayudante cocina / Colacion / plato	3	5	6	6	6	6	6	6	6	6
Ayudante Prelaborados	1	2	3	3	3	3	3	3	3	3
Auxiliar de Aseo General	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Choferes	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Jefe Técnico Mantención	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Técnico Mantención / calderero	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Logística y Distribución										
Jefe de Compras y Logistica	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Asistente de compra y Logistica	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Digitador SGP	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Jefe de Bodega	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Ayudante de Bodega	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Coordinador de despacho	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Auxiliares de bodega/Despacho	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Comercial										
Jefe MKT y Ventas	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Administración y Finanzas										
Jefe Adm y finanzas	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Jefe RR.HH.	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Administrativos	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Gerencia General										
Secretaria	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
TOTAL EMPLEADOS										
	20	35	40	40	40	40	40	40	40	40

3 Personal: Cuadro 10 años - 1 de 2

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
CANTIDAD DE EMPLEADOS										
SUELDOS Y JORNALES - \$ Promedio										
SUELDOS Y JORN c/C. SOCIALES (\$)										
Producción										
Jefe de Operaciones (Producción)	0	40.891.226	40.891.226	40.891.226	40.891.226	40.891.226	40.891.226	40.891.226	40.891.226	40.891.226
Jefe de Calidad	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125
Asesor PRP	0	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028
Ing. De Planificación	0	32.104.125	32.104.125	32.104.125	32.104.125	32.104.125	32.104.125	32.104.125	32.104.125	32.104.125
Monitor de calidad	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757
Chef ejecutivo	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449
Maestro Cocina (Prelaborado, Cali)	9.289.595	18.579.191	18.579.191	18.579.191	18.579.191	18.579.191	18.579.191	18.579.191	18.579.191	18.579.191
Encargado de Rotulación	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185
Ayudante cocina / Colacion / plato	24.327.556	36.491.333	48.655.111	48.655.111	48.655.111	48.655.111	48.655.111	48.655.111	48.655.111	48.655.111
Ayudante Praelaborados	7.019.576	14.039.152	21.058.728	21.058.728	21.058.728	21.058.728	21.058.728	21.058.728	21.058.728	21.058.728
Auxiliar de Aseo General	6.202.369	12.404.738	12.404.738	12.404.738	12.404.738	12.404.738	12.404.738	12.404.738	12.404.738	12.404.738
Chóferes	0	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197
Jefe Técnico Mantención	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611
Técnico Mantención / calderero	9.471.197	14.206.795	18.942.394	18.942.394	18.942.394	18.942.394	18.942.394	18.942.394	18.942.394	18.942.394
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Logística y Distribución	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jefe de Compras y Logistica	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028
Asistente de compra y Logistica	0	8.004.426	16.008.853	16.008.853	16.008.853	16.008.853	16.008.853	16.008.853	16.008.853	16.008.853
Digitador SGP	0	6.914.817	13.829.634	13.829.634	13.829.634	13.829.634	13.829.634	13.829.634	13.829.634	13.829.634
Jefe de Bodega	0	26.409.433	26.409.433	26.409.433	26.409.433	26.409.433	26.409.433	26.409.433	26.409.433	26.409.433
Ayudante de Bodega	16.008.853	32.017.706	32.017.706	32.017.706	32.017.706	32.017.706	32.017.706	32.017.706	32.017.706	32.017.706
Coordinador de despacho	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408
Auxiliares de bodega/Despacho	10.517.633	13.147.041	15.776.450	15.776.450	15.776.450	15.776.450	15.776.450	15.776.450	15.776.450	15.776.450
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Comercial	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jefe MKT y Ventas	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Administración y Finanzas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jefe Adm y finanzas	0	15.352.062	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125
Jefe RR.HH.	0	15.352.062	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125
Administrativos	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerencia General	53.115.747	53.115.747	53.115.747	53.115.747	53.115.747	53.115.747	53.115.747	53.115.747	53.115.747	53.115.747
Asistente Administrativo	0	7.473.580	7.473.580	7.473.580	7.473.580	7.473.580	7.473.580	7.473.580	7.473.580	7.473.580
SUELDOS Y JORNALES c/C. SOCIALES	322.745.410	572.458.544	644.630.273	644.630.273	644.630.273	644.630.273	644.630.273	644.630.273	644.630.273	644.630.273

3 Personal: Cuadro 10 años - 2 de 2

	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
SUELDOS, JORNALES & C. SOCIALES - \$												
Producción												
Jefe de Operaciones (Producción)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jefe de Calidad	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
Asesor PRP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ing. De Planificación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Monitor de calidad	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563
Chef ejecutivo	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204
Maestro Cocina (Prelaborado, Caliente)	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133	774.133
Encargado de Rotulacion	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765
Ayudante cocina / Colacion / plato listc	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296	2.027.296
Ayudante Praelaborados	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965	584.965
Auxiliar de Aseo General	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864	516.864
Choferes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jefe Técnico Mantención	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468
Técnico Mantención / calderero	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266
Total Producción	13.541.202	13.541.202	13.541.202	13.541.202	13.541.202	13.541.202	13.541.202	13.541.202	13.541.202	13.541.202	13.541.202	13.541.202
Logística												
Jefe de Compras y Logística	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252
Asistente de compra y Logística	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Digitador SGP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jefe de Bodega	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ayudante de Bodega	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071
Coordinador de despacho	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201
Auxiliares de bodega/Despacho	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469
Total Logística	5.579.993	5.579.993	5.579.993	5.579.993	5.579.993	5.579.993	5.579.993	5.579.993	5.579.993	5.579.993	5.579.993	5.579.993
Total Sueldos Técnicos y de Operaciones	19.121.195	19.121.195	19.121.195	19.121.195	19.121.195	19.121.195	19.121.195	19.121.195	19.121.195	19.121.195	19.121.195	19.121.195

4 Gastos Técnicos y de Operaciones: Cuadro 2016 - 1 de 2

	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
SUELDOS, JORNALES & C. SOCIALES - \$												
OTROS GASTOS TÉCNICOS Y DE OPERACIONES (\$ por periodo)												
Mantenimiento												
Repuestos fungibles	165.466	165.466	165.466	165.466	165.466	165.466	165.466	165.466	165.466	165.466	165.466	165.466
Total Mantenimiento	225.466	225.466	225.466	225.466	225.466	225.466	225.466	225.466	225.466	225.466	225.466	225.466
Asesoramiento Técnico												
Asesoramiento en calidad (HACCP)							1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Asesoramiento medioambiental												
Total Asesoramiento Técnico	-	-	-	-	-	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Servicios de Planta												
Energía eléctrica	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Gas												
Telefono	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Agua	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Total Servicios de Planta	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
Otros Gastos												
Arriendo Terreno	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Viaticos / Gastos de Viaje												
Seguros	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Impuestos y Tasas												
EPP	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000
Total Otros Gastos	5.361.000	5.361.000	5.361.000	5.361.000	5.361.000	5.361.000	5.361.000	5.361.000	5.361.000	5.361.000	5.361.000	5.361.000
Total Otros Gastos Técnicos y de Operacio	6.046.466	6.046.466	6.046.466	6.046.466	6.046.466	6.046.466	7.046.466	7.046.466	7.046.466	7.046.466	7.046.466	7.046.466
TOTAL GASTOS TÉCNICOS Y DE OPERAC.	25.167.662	25.167.662	25.167.662	25.167.662	25.167.662	25.167.662	26.167.662	26.167.662	26.167.662	26.167.662	26.167.662	26.167.662

4 Gastos Técnicos y de Operaciones: Cuadro 2016 - 2 de 2

	2017											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
SUELDOS, JORNALES & C. SOCIALES - \$												
Producción												
Jefe de Operaciones (Producción)	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602	3.407.602
Jefe de Calidad	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
Asesor PRP	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252
Ing. De Planificación	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344	2.675.344
Monitor de calidad	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563	1.621.563
Chef ejecutivo	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204	3.067.204
Maestro Cocina (Prelaborado, Caliente)	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266	1.548.266
Encargado de Rotulacion	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765	675.765
Ayudante cocina / Colacion / plato listc	2.703.062	2.703.062	2.703.062	2.703.062	2.703.062	2.703.062	3.378.827	3.378.827	3.378.827	3.378.827	3.378.827	3.378.827
Ayudante Praelaborados	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929	1.169.929
Auxiliar de Aseo General	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728	1.033.728
Choferes	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266
Jefe Técnico Mantención	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468	925.468
Técnico Mantención / calderero	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	1.578.533	1.578.533	1.578.533	1.578.533	1.578.533	1.578.533
Total Producción	25.439.393	25.439.393	25.439.393	25.439.393	25.439.393	25.439.393	26.904.425	26.904.425	26.904.425	26.904.425	26.904.425	26.904.425
Logística												
Jefe de Compras y Logistica	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252	2.474.252
Asistente de compra y Logistica	-	-	-	-	-	-	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071	1.334.071
Digitador SGP	-	-	-	-	-	-	1.152.470	1.152.470	1.152.470	1.152.470	1.152.470	1.152.470
Jefe de Bodega	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786	2.200.786
Ayudante de Bodega	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142	2.668.142
Coordinador de despacho	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201	895.201
Auxiliares de bodega/Despacho	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	876.469	1.314.704	1.314.704	1.314.704	1.314.704	1.314.704	1.314.704
Total Logística	9.114.851	9.114.851	9.114.851	9.114.851	9.114.851	9.114.851	12.039.626	12.039.626	12.039.626	12.039.626	12.039.626	12.039.626
Total Sueldos Técnicos y de Operaciones	34.554.244	34.554.244	34.554.244	34.554.244	34.554.244	34.554.244	38.944.051	38.944.051	38.944.051	38.944.051	38.944.051	38.944.051

4 Gastos Técnicos y de Operaciones: Cuadro 2017 - 1 de 2

	2017											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
SUELDOS, JORNALES & C. SOCIALES - \$												
OTROS GASTOS TÉCNICOS Y DE OPERACI												
Mantenimiento												
Repuestos fungibles	275.777	275.777	275.777	275.777	275.777	275.777	512.158	512.158	512.158	512.158	512.158	512.158
	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
Total Mantenimiento	515.777	515.777	515.777	515.777	515.777	515.777	752.158	752.158	752.158	752.158	752.158	752.158
Asesoramiento Técnico												
Asesoramiento en calidad (HACCP)	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000						
Asesoramiento medioambiental	-											
Total Asesoramiento Técnico	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	-	-	-	-	-	-
Servicios de Planta												
Energía eléctrica	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Gas												
Telefono	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Agua	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Total Servicios de Planta	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
Otros Gastos												
Arriendo Terreno	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Viaticos / Gastos de Viaje	-											
Seguros	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Impuestos y Tasas	-											
EPP	891.000	891.000	891.000	891.000	891.000	891.000	1.056.000	1.056.000	1.056.000	1.056.000	1.056.000	1.056.000
Total Otros Gastos	5.691.000	5.691.000	5.691.000	5.691.000	5.691.000	5.691.000	5.856.000	5.856.000	5.856.000	5.856.000	5.856.000	5.856.000
Total Otros Gastos Técnicos y de Operacio	7.666.777	7.666.777	7.666.777	7.666.777	7.666.777	7.666.777	7.068.158	7.068.158	7.068.158	7.068.158	7.068.158	7.068.158
TOTAL GASTOS TÉCNICOS Y DE OPERAC.	42.221.021	42.221.021	42.221.021	42.221.021	42.221.021	42.221.021	46.012.209	46.012.209	46.012.209	46.012.209	46.012.209	46.012.209

4 Gastos Técnicos y de Operaciones: Cuadro 2017 - 2 de 2

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
SUELDOS, JORNALES & C. SOCIALES - \$										
Producción										
Jefe de Operaciones (Producción)	-	40.891.226	40.891.226	40.891.226	40.891.226	40.891.226	40.891.226	40.891.226	40.891.226	40.891.226
Jefe de Calidad	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125
Asesor PRP	-	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028
Ing. De Planificación	-	32.104.125	32.104.125	32.104.125	32.104.125	32.104.125	32.104.125	32.104.125	32.104.125	32.104.125
Monitor de calidad	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757	19.458.757
Chef ejecutivo	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449	36.806.449
Maestro Cocina (Prelaborado, Caliente)	9.289.595	18.579.191	18.579.191	18.579.191	18.579.191	18.579.191	18.579.191	18.579.191	18.579.191	18.579.191
Encargado de Rotulación	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185	8.109.185
Ayudante cocina / Colacion / plato listo	24.327.556	36.491.333	48.655.111	48.655.111	48.655.111	48.655.111	48.655.111	48.655.111	48.655.111	48.655.111
Ayudante Praelaborados	7.019.576	14.039.152	21.058.728	21.058.728	21.058.728	21.058.728	21.058.728	21.058.728	21.058.728	21.058.728
Auxiliar de Aseo General	6.202.369	12.404.738	12.404.738	12.404.738	12.404.738	12.404.738	12.404.738	12.404.738	12.404.738	12.404.738
Choferes	-	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197
Jefe Técnico Mantención	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611	11.105.611
Técnico Mantención / calderero	9.471.197	14.206.795	18.942.394	18.942.394	18.942.394	18.942.394	18.942.394	18.942.394	18.942.394	18.942.394
Total Producción	162.494.420	314.062.911	337.981.864	337.981.864	337.981.864	337.981.864	337.981.864	337.981.864	337.981.864	337.981.864
Logística										
Jefe de Compras y Logística	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028	29.691.028
Asistente de compra y Logística	-	8.004.426	16.008.853	16.008.853	16.008.853	16.008.853	16.008.853	16.008.853	16.008.853	16.008.853
Digitador SGP	-	6.914.817	13.829.634	13.829.634	13.829.634	13.829.634	13.829.634	13.829.634	13.829.634	13.829.634
Jefe de Bodega	-	26.409.433	26.409.433	26.409.433	26.409.433	26.409.433	26.409.433	26.409.433	26.409.433	26.409.433
Ayudante de Bodega	16.008.853	32.017.706	32.017.706	32.017.706	32.017.706	32.017.706	32.017.706	32.017.706	32.017.706	32.017.706
Coordinador de despacho	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408	10.742.408
Auxiliares de bodega/Despacho	10.517.633	13.147.041	15.776.450	15.776.450	15.776.450	15.776.450	15.776.450	15.776.450	15.776.450	15.776.450
Total Logística	66.959.922	126.926.860	144.475.512	144.475.512	144.475.512	144.475.512	144.475.512	144.475.512	144.475.512	144.475.512
Total Sueldos Técnicos y de Operaciones	229.454.341	440.989.771	482.457.375	482.457.375	482.457.375	482.457.375	482.457.375	482.457.375	482.457.375	482.457.375

4 Gastos Técnicos y de Operaciones: Cuadro 10 años - 1 de 2

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
SUELDOS, JORNALES & C. SOCIALES - \$										
OTROS GASTOS TÉCNICOS Y DE OPERACIONES										
Mantenimiento										
Repuestos fungibles	1.985.597	4.727.612	14.182.835	14.182.835	14.182.835	14.182.835	14.182.835	14.182.835	14.182.835	14.182.835
	720.000	2.880.000	2.880.000	2.880.000	2.880.000	2.880.000	2.880.000	2.880.000	2.880.000	2.880.000
Total Mantenimiento	2.705.597	7.607.612	17.062.835	17.062.835	17.062.835	17.062.835	17.062.835	17.062.835	17.062.835	17.062.835
Asesoramiento Técnico										
Asesoramiento en calidad (HACCP)	6.000.000	6.000.000								
Asesoramiento medioambiental	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Asesoramiento Técnico	6.000.000	6.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios de Planta										
Energía eléctrica	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
Gas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Telefono	2.160.000	2.160.000	2.160.000	2.160.000	2.160.000	2.160.000	2.160.000	2.160.000	2.160.000	2.160.000
Agua	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000
Total Servicios de Planta	5.520.000	5.520.000	5.520.000	5.520.000	5.520.000	5.520.000	5.520.000	5.520.000	5.520.000	5.520.000
Otros Gastos										
Arriendo Terreno	36.000.000	36.000.000	36.000.000	36.000.000	36.000.000	36.000.000	36.000.000	36.000.000	36.000.000	36.000.000
Viaticos / Gastos de Viaje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Seguros	21.600.000	21.600.000	21.600.000	21.600.000	21.600.000	21.600.000	21.600.000	21.600.000	21.600.000	21.600.000
Impuestos y Tasas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EPP	6.732.000	11.682.000	13.464.000	13.464.000	13.464.000	13.464.000	13.464.000	13.464.000	13.464.000	13.464.000
Total Otros Gastos	64.332.000	69.282.000	71.064.000	71.064.000	71.064.000	71.064.000	71.064.000	71.064.000	71.064.000	71.064.000
Total Otros Gastos Técnicos y de Operaciones	78.557.597	88.409.612	93.646.835	93.646.835	93.646.835	93.646.835	93.646.835	93.646.835	93.646.835	93.646.835
TOTAL GASTOS TÉCNICOS Y DE OPERACIONES	308.011.938	529.399.383	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210

4 Gastos Técnicos y de Operaciones: Cuadro 10 años - 2 de 2

	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
SUELDOS con C.SOCIALES												
Jefe MKT y Ventas	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
Total Sueldos de Comercialización y Ventas	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
OTROS COSTOS FIJOS DE COMERCIALIZACION Y VENTAS (\$ por periodo)												
Comunicaciones												
Teléfono / Celular	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Internet	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Correo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Comunicaciones	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Viáticos / Gastos de Viaje												
Gastos de Vehiculos	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Viáticos	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Publicidad												
-	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Publicidad	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Promociones												
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Promociones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Otros Gastos de Comercialización y Ventas	2.930.933	2.930.933	2.930.933	2.930.933	2.930.933	2.930.933	2.930.933	2.930.933	2.930.933	2.930.933	2.930.933	2.930.933
TOTAL COSTOS FIJOS COMERC. Y VENTAS	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610

5 Costos fijos de comercialización y ventas: Cuadro 2016

	2017									
	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
SUELDOS con C.SOCIALES										
Jefe MKT y Ventas	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
Total Sueldos de Comercialización y Ventas	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
OTROS COSTOS FIJOS DE COMERCIALIZACION Y V										
Comunicaciones										
Teléfono / Celular	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Internet	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Correo										
Total Comunicaciones	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Viáticos / Gastos de Viaje										
Gastos de Vehiculos	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
-										
Total Viáticos	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Publicidad										
-	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
-										
Total Publicidad	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Promociones										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-										
Total Promociones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Otros Gastos de Comercialización y Ventas	3.151.555	3.151.555	3.151.555	3.151.555	3.624.316	3.624.316	3.624.316	3.624.316	3.624.316	3.624.316
TOTAL COSTOS FIJOS COMERC. Y VENTAS	5.710.232	5.710.232	5.710.232	5.710.232	6.182.993	6.182.993	6.182.993	6.182.993	6.182.993	6.182.993

5 Costos fijos de comercialización y ventas: Cuadro 2017

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
SUELDOS con C.SOCIALES										
Jefe MKT y Ventas	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125
Total Sueldos de Comercialización y Ventas	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125
OTROS COSTOS FIJOS DE COMERCIALIZACION Y V										
Comunicaciones										
Teléfono / Celular	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
Internet	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Correo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Comunicaciones	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Viáticos / Gastos de Viaje										
Gastos de Vehiculos	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Viáticos	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000
Publicidad										
-	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Publicidad	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000
Promociones										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Promociones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Otros Gastos de Comercialización y Ventas	35.171.194	40.655.224	50.110.447	50.110.447	50.110.447	50.110.447	50.110.447	50.110.447	50.110.447	50.110.447
TOTAL COSTOS FIJOS COMERC. Y VENTAS	65.875.319	71.359.348	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572

5 Costos fijos de comercialización y ventas: Cuadro 10 años

	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
SUELDOS con C.SOCIALES - \$												
Administración y Finanzas												
Jefe Adm y finanzas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jefe RR.HH.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Administrativos	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266
Dirección General	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312	4.426.312
Total Sueldos de Administración y Dirección	5.215.579	5.215.579	5.215.579	5.215.579	5.215.579	5.215.579	5.215.579	5.215.579	5.215.579	5.215.579	5.215.579	5.215.579
OTROS GASTOS DE ADMINISTR. Y DIRECCIÓN (\$ por periodo)												
Comunicaciones												
Teléfono / Celular	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Internet	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Correo	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
Total Comunicaciones	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Sistemas												
Licencia Software gestion	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
Desarrollo WEB	2.000.000											
Total Sistemas	2.380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
Capacitación												
Manipulaion de Alimentos	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
Total Capacitación	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
Servicios Generales												
Seguridad	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000
Limpieza												
Total Servicios Generales	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000
Otros Gastos												
Librería	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Comisiones y Gastos Bancarios	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Donaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Seguros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de vehículos	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000
Viaticos / Gastos de Viaje	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Energía eléctrica, gas, agua oficinas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Puesta en marcha	50.000.000											
Total Otros Gastos	51.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000
Impuestos y Tasas												
Inmobiliario												
Imppto s/Activos / Patr. Neto												
Imppto a los Deb/Cred Bancarios %	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%
Imppto a los Deb/Cred Bancarios	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131
-												
Total Impuestos	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131	1.820.131
Total Otros Gastos de Administración y Dirección	61.025.131	9.025.131	9.025.131	9.025.131	9.025.131	9.025.131	9.025.131	9.025.131	9.025.131	9.025.131	9.025.131	9.025.131
TOTAL GASTOS DE ADMINISTR. Y DIRECCIÓN	66.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709

6 Gastos de Dirección y Administración: Cuadro 2016

	2017											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
SUELDOS con C.SOCIALES - \$												
Administración y Finanzas												
Jefe Adm y finanzas	-	-	-	-	-	-	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
Jefe RR.HH.	-	-	-	-	-	-	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677	2.558.677
Administrativos	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266	789.266
Dirección General	5.049.111	5.049.111	5.049.111	5.049.111	5.049.111	5.049.111	5.049.111	5.049.111	5.049.111	5.049.111	5.049.111	5.049.111
Total Sueldos de Administración y Dirección	5.838.377	5.838.377	5.838.377	5.838.377	5.838.377	5.838.377	10.955.731	10.955.731	10.955.731	10.955.731	10.955.731	10.955.731
OTROS GASTOS DE ADMINISTR. Y DIRECCIÓN (\$)												
Comunicaciones												
Teléfono / Celular	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Internet	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Correo	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
Total Comunicaciones	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Sistemas												
Licencia Software gestion	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
Desarrollo WEB												
Total Sistemas	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
Capacitación												
Manipulacion de Alimentos	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
Total Capacitación	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
Servicios Generales												
Seguridad	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000
Limpieza												
Total Servicios Generales	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	4.150.000	4.150.000	4.150.000	4.150.000	4.150.000	4.150.000
Otros Gastos												
Librería	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Comisiones y Gastos Bancarios	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Donaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Seguros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de vehículos	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000
Viaticos / Gastos de Viaje	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Energía eléctrica, gas, agua oficinas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Puesta en marcha	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Otros Gastos	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000
Impuestos y Tasas												
Inmobiliario												
Impto s/Activos / Patr. Neto												
Impto a los Deb/Cred Bancarios %	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%
Impto a los Deb/Cred Bancarios	3.033.551	3.033.551	3.033.551	3.033.551	3.033.551	3.033.551	5.633.737	5.633.737	5.633.737	5.633.737	5.633.737	5.633.737
-												
Total Impuestos	3.033.551	3.033.551	3.033.551	3.033.551	3.033.551	3.033.551	5.633.737	5.633.737	5.633.737	5.633.737	5.633.737	5.633.737
Total Otros Gastos de Administración y Dirección	10.238.551	10.238.551	10.238.551	10.238.551	10.238.551	10.238.551	13.138.737	13.138.737	13.138.737	13.138.737	13.138.737	13.138.737
TOTAL GASTOS DE ADMINISTR. Y DIRECCIÓN	16.076.928	16.076.928	16.076.928	16.076.928	16.076.928	16.076.928	24.094.468	24.094.468	24.094.468	24.094.468	24.094.468	24.094.468

6 Gastos de Dirección y Administración: Cuadro 2017

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
SUELDOS con C.SOCIALES - \$										
Administración y Finanzas										
Jefe Adm y finanzas	-	15.352.062	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125
Jefe RR.HH.	-	15.352.062	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125	30.704.125
Administrativos	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197	9.471.197
Dirección General	53.115.747	60.589.327	53.115.747	53.115.747	53.115.747	53.115.747	53.115.747	53.115.747	53.115.747	53.115.747
Total Sueldos de Administración y Dirección	62.586.944	100.764.648	123.995.193	123.995.193	123.995.193	123.995.193	123.995.193	123.995.193	123.995.193	123.995.193
OTROS GASTOS DE ADMINISTR. Y DIRECCIÓN (\$)										
Comunicaciones										
Teléfono / Celular	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Internet	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Correo	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000
Total Comunicaciones	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000	14.400.000
Sistemas										
Licencia Software gestion	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000
Desarrollo WEB	2.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Sistemas	6.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000
Capacitación										
Manipulaion de Alimentos	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000
Total Capacitación	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000
Servicios Generales										
Seguridad	34.200.000	34.200.000	34.200.000	34.200.000	34.200.000	34.200.000	34.200.000	34.200.000	34.200.000	34.200.000
Limpieza	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Servicios Generales	46.200.000	48.000.000	52.200.000	52.200.000	52.200.000	52.200.000	52.200.000	52.200.000	52.200.000	52.200.000
Otros Gastos										
Librería	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000
Comisiones y Gastos Bancarios	1.440.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000
Donaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Seguros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de vehículos	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.200.000
Viaticos / Gastos de Viaje	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000
Energía eléctrica, gas, agua oficinas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Puesta en marcha	50.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Otros Gastos	70.040.000	20.040.000	20.040.000	20.040.000	20.040.000	20.040.000	20.040.000	20.040.000	20.040.000	20.040.000
Impuestos y Tasas										
Inmobiliario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impto s/Activos / Patr. Neto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impto a los Deb/Cred Bancarios %	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%
Impto a los Deb/Cred Bancarios	21.841.566	52.003.730	104.007.459	104.007.459	104.007.459	104.007.459	104.007.459	104.007.459	104.007.459	104.007.459
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Impuestos	21.841.566	52.003.730	104.007.459	104.007.459	104.007.459	104.007.459	104.007.459	104.007.459	104.007.459	104.007.459
Total Otros Gastos de Administración y Direcci	160.301.566	140.263.730	196.467.459	196.467.459	196.467.459	196.467.459	196.467.459	196.467.459	196.467.459	196.467.459
TOTAL GASTOS DE ADMINISTR. Y DIRECCIÓN	222.888.510	241.028.378	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653

6 Gastos de Dirección y Administración: Cuadro 10 años

Inversión I.	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
INVERSION EN ACTIVOS FIJOS - \$												
Planta Industrial												
Estimación costo Planta	951.600.000											
Honorarios Ing. - Arq. - SEC - Otros	47.580.000											
Permiso de edificación	9.516.000											
Total Planta	1.008.696.000											
20 Depreciación (20 años)		4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900
Total Planta NETO ACUMULADO	1.008.696.000	1.004.493.100	1.000.290.200	996.087.300	991.884.400	987.681.500	983.478.600	979.275.700	975.072.800	970.869.900	966.667.000	962.464.100
Maquinaria y Equipos de Producción												
Equipamiento Mayor	762.000.000											
Equipamiento Menor y Utensilios	129.500.000											
Total Maquinarias y Equipos de Producción	891.500.000											
5 Depreciación (15 años)		14.858.333	14.858.333	14.858.333	14.858.333	14.858.333	14.858.333	14.858.333	14.858.333	14.858.333	14.858.333	14.858.333
Total Maq. y Equip.NETO ACUMULADO	891.500.000	876.641.667	876.641.667	861.783.333	846.925.000	832.066.667	817.208.333	802.350.000	787.491.667	772.633.333	757.775.000	742.916.667
Vehículos y Equipos de Transporte												
Grúa horquilla	7.500.000											
Camión	15.000.000											
Total Vehículos y Equipos de Transporte	22.500.000											
5 Depreciación (5 años)		375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
Total Vehículos y Eq.Transp.NETO ACUMULADO	22.500.000	22.125.000	22.125.000	21.750.000	21.375.000	21.000.000	20.625.000	20.250.000	19.875.000	19.500.000	19.125.000	18.750.000
Informática y Comunicaciones												
Computadores	3.800.000											
Telefonos	235.000											
Total Tecnologías de Inform. y Comunic.	4.035.000											
5 Depreciación (5 años)		67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250
Total Tec. de Info. y Comunic.NETO ACUMULADO	4.035.000	3.967.750	3.967.750	3.900.500	3.833.250	3.766.000	3.698.750	3.631.500	3.564.250	3.497.000	3.429.750	3.362.500
Otros												
Muebles y útiles	2.350.000											
Total Otros	2.350.000											
10 Depreciación (10 años)		19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583
Total Otros NETO ACUMULADO	2.350.000	2.330.417	2.330.417	2.310.833	2.291.250	2.271.667	2.252.083	2.232.500	2.212.917	2.193.333	2.173.750	2.154.167
TOTAL INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	1.929.081.000											
TOTAL DEPRECIACION POR PERÍODO		19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067
ACTIVO FIJO NETO ACUMULADO	1.929.081.000	1.909.557.933	1.905.355.033	1.885.831.967	1.866.308.900	1.846.785.833	1.827.262.767	1.807.739.700	1.788.216.633	1.768.693.567	1.749.170.500	1.729.647.433

7 Inversión en Activos y Capital de Trabajo: Cuadro 2016 – 1 de 2

Inversión I.	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
INVERSION EN ACTIVOS FIJOS - \$												
CAPITAL DE TRABAJO - \$												
Activos Corrientes												
Saldo mínimo de Caja y Bancos (en días)	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
Suma de todos los costos	222.634.265	170.634.265	170.634.265	170.634.265	170.634.265	170.634.265	171.634.265	171.634.265	171.634.265	171.634.265	171.634.265	171.634.265
Caja y Bancos - \$	100.000.000	111.317.132	85.317.132	85.317.132	85.317.132	85.317.132	85.817.132	85.817.132	85.817.132	85.817.132	85.817.132	85.817.132
Plazo a Clientes Locales (en días)	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
Plazo a Clientes Exportación (en días)												
Créditos por ventas Locales - \$	70.000.000	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312
Inventarios (en días)	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
Inventarios - \$	10.000.000	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113
Otros Activos Corrientes												
Total Activos Corrientes - \$	180.000.000	529.639.557	503.639.557	503.639.557	503.639.557	503.639.557	503.639.557	504.139.557	504.139.557	504.139.557	504.139.557	504.139.557
Pasivos Corrientes												
Proveedores												
Plazo de Proveedores (en días)	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60
Gtos Var CARNES ENTERAS	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819	28.025.819
Gtos Var CARNES PICADAS	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888	11.501.888
Gtos Var CARNES MOLIDAS	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474	10.723.474
Gtos Var EMBUTIDOS/SUBPRODUCTOS	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764	21.462.764
Gtos Var ACOMPAÑAMIENTOS VERDURA	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070	21.260.070
Gtos Var ACOMPAÑAMIENTOS FARINACEOS	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439	9.565.439
Gtos Var LEGUMBRES	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173	16.578.173
Total compras - \$	-	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628
Total Proveedores - \$	50.000.000	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954
Sueldos y Jornales a Pagar	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451
Otros Pasivos Corrientes												
Total Pasivos Corrientes - \$	76.895.451	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404
CAPITAL DE TRABAJO NETO - \$	103.104.549	219.244.153	193.244.153	193.244.153	193.244.153	193.244.153	193.244.153	193.744.153	193.744.153	193.744.153	193.744.153	193.744.153
AUMENTO (DISMINUCION) CAP TRABAJO	116.139.604	(26.000.000)						500.000				

7 Inversión en Activos y Capital de Trabajo: Cuadro 2016 – 2 de 2

2017												
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
INVERSION EN ACTIVOS FIJOS - \$												
Planta Industrial												
Estimación costo Planta												
Honorarios Ing. - Arq. - SEC - Otros												
Permiso de edificación												
Total Planta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20 Depreciación (20 años)	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900	4.202.900
Total Planta NETO ACUMULADO	954.058.300	949.855.400	945.652.500	941.449.600	937.246.700	933.043.800	928.840.900	924.638.000	920.435.100	916.232.200	912.029.300	907.826.400
Maquinaria y Equipos de Producción												
Equipamiento Mayor					508.000.000							
Equipamiento Menor y Utensilios							55.500.000					
Total Maquinarias y Equipos de Producción					508.000.000		55.500.000					
5 Depreciación (15 años)	14.858.333	14.858.333	14.858.333	14.858.333	14.858.333	23.325.000	23.325.000	24.250.000	24.250.000	24.250.000	24.250.000	24.250.000
Total Maq. y Equip.NETO ACUMULADO	713.200.000	698.341.667	683.483.333	668.625.000	1.161.766.667	1.138.441.667	1.170.616.667	1.146.366.667	1.122.116.667	1.097.866.667	1.073.616.667	1.049.366.667
Vehículos y Equipos de Transporte												
Grúa horquilla												
Camión												
Total Vehículos y Equipos de Transporte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5 Depreciación (5 años)	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
Total Vehículos y Eq.Transp.NETO ACUMULADO	18.000.000	17.625.000	17.250.000	16.875.000	16.500.000	16.125.000	15.750.000	15.375.000	15.000.000	14.625.000	14.250.000	13.875.000
Informática y Comunicaciones												
Computadores												
Telefonos												
Total Tecnologías de Inform. y Comunic.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5 Depreciación (5 años)	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250	67.250
Total Tec. de Info. y Comunic.NETO ACUMULADO	3.228.000	3.160.750	3.093.500	3.026.250	2.959.000	2.891.750	2.824.500	2.757.250	2.690.000	2.622.750	2.555.500	2.488.250
Otros												
Muebles y útiles												
Total Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10 Depreciación (10 años)	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583	19.583
Total Otros NETO ACUMULADO	2.115.000	2.095.417	2.075.833	2.056.250	2.036.667	2.017.083	1.997.500	1.977.917	1.958.333	1.938.750	1.919.167	1.899.583
TOTAL INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	-	-	-	-	508.000.000	-	55.500.000	-	-	-	-	-
TOTAL DEPRECIACION POR PERÍODO	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	27.989.733	27.989.733	28.914.733	28.914.733	28.914.733	28.914.733	28.914.733
ACTIVO FIJO NETO ACUMULADO	1.690.601.300	1.671.078.233	1.651.555.167	1.632.032.100	2.120.509.033	2.092.519.300	2.120.029.567	2.091.114.833	2.062.200.100	2.033.285.367	2.004.370.633	1.975.455.900

7 Inversión en Activos y Capital de Trabajo: Cuadro 2017 –1 de 2

	2017											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
INVERSION EN ACTIVOS FIJOS - \$												
CAPITAL DE TRABAJO - \$												
Activos Corrientes												
Saldo mínimo de Caja y Bancos (en días)	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
Suma de todos los costos	273.568.654	273.568.654	273.568.654	273.568.654	273.568.654	273.568.654	465.473.407	465.473.407	465.473.407	465.473.407	465.473.407	465.473.407
Caja y Bancos - \$	136.784.327	136.784.327	136.784.327	136.784.327	136.784.327	136.784.327	232.736.703	232.736.703	232.736.703	232.736.703	232.736.703	232.736.703
Plazo a Clientes Locales (en días)	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
Plazo a Clientes Exportacion (en días)												
Créditos por ventas Locales - \$	650.880.520	650.880.520	650.880.520	650.880.520	650.880.520	650.880.520	1.208.778.108	1.208.778.108	1.208.778.108	1.208.778.108	1.208.778.108	1.208.778.108
Inventarios (en días)	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
Inventarios - \$	46.323.522	46.323.522	46.323.522	46.323.522	46.323.522	46.323.522	86.029.398	86.029.398	86.029.398	86.029.398	86.029.398	86.029.398
Otros Activos Corrientes												
Total Activos Corrientes - \$	833.988.369	833.988.369	833.988.369	833.988.369	833.988.369	833.988.369	1.527.544.209	1.527.544.209	1.527.544.209	1.527.544.209	1.527.544.209	1.527.544.209
Pasivos Corrientes												
Proveedores												
Plazo de Proveedores (en días)	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60
Gtos Var CARNES ENTERAS	46.709.699	46.709.699	46.709.699	46.709.699	46.709.699	46.709.699	86.746.584	86.746.584	86.746.584	86.746.584	86.746.584	86.746.584
Gtos Var CARNES PICADAS	19.169.813	19.169.813	19.169.813	19.169.813	19.169.813	19.169.813	35.601.082	35.601.082	35.601.082	35.601.082	35.601.082	35.601.082
Gtos Var CARNES MOLIDAS	17.872.457	17.872.457	17.872.457	17.872.457	17.872.457	17.872.457	33.191.707	33.191.707	33.191.707	33.191.707	33.191.707	33.191.707
Gtos Var EMBUTIDOS/SUBPRODUCTOS	35.771.274	35.771.274	35.771.274	35.771.274	35.771.274	35.771.274	66.432.366	66.432.366	66.432.366	66.432.366	66.432.366	66.432.366
Gtos Var ACOMPAÑAMIENTOS VERDURA	35.433.450	35.433.450	35.433.450	35.433.450	35.433.450	35.433.450	65.804.979	65.804.979	65.804.979	65.804.979	65.804.979	65.804.979
Gtos Var ACOMPAÑAMIENTOS FARINACEOS	15.942.398	15.942.398	15.942.398	15.942.398	15.942.398	15.942.398	29.607.310	29.607.310	29.607.310	29.607.310	29.607.310	29.607.310
Gtos Var LEGUMBRES	27.630.288	27.630.288	27.630.288	27.630.288	27.630.288	27.630.288	51.313.392	51.313.392	51.313.392	51.313.392	51.313.392	51.313.392
Total compras - \$	198.529.379	198.529.379	198.529.379	198.529.379	198.529.379	198.529.379	368.697.419	368.697.419	368.697.419	368.697.419	368.697.419	368.697.419
Total Proveedores - \$	472.499.923	472.499.923	472.499.923	472.499.923	472.499.923	472.499.923	877.499.856	877.499.856	877.499.856	877.499.856	877.499.856	877.499.856
Sueldos y Jornales a Pagar	42.951.298	42.951.298	42.951.298	42.951.298	42.951.298	42.951.298	52.458.459	52.458.459	52.458.459	52.458.459	52.458.459	52.458.459
Otros Pasivos Corrientes												
Total Pasivos Corrientes - \$	515.451.221	515.451.221	515.451.221	515.451.221	515.451.221	515.451.221	929.958.316	929.958.316	929.958.316	929.958.316	929.958.316	929.958.316
CAPITAL DE TRABAJO NETO - \$	318.537.148	318.537.148	318.537.148	318.537.148	318.537.148	318.537.148	597.585.893	597.585.893	597.585.893	597.585.893	597.585.893	597.585.893
AUMENTO (DISMINUCION) CAP TRABAJO	124.792.995	-	-	-	-	-	279.048.745	-	-	-	-	-

7 Inversión en Activos y Capital de Trabajo: Cuadro 2017 – 2 de 2

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
INVERSION EN ACTIVOS FIJOS - \$										
Planta Industrial										
Estimación costo Planta										
Honorarios Ing. - Arq. - SEC - Otros										
Permiso de edificación										
Total Planta										
20 Depreciación (20 años)	50.434.800	50.434.800	50.434.800	50.434.800	50.434.800	50.434.800	50.434.800	50.434.800	50.434.800	50.434.800
Total Planta NETO ACUMULADO	958.261.200	907.826.400	857.391.600	806.956.800	756.522.000	706.087.200	655.652.400	605.217.600	554.782.800	504.348.000
Maquinaria y Equipos de Producción										
Equipamiento Mayor					320.000.000					
Equipamiento Menor y Utensilios					75.000.000					
Total Maquinarias y Equipos de Producción					395.000.000					
5 Depreciación (15 años)	178.300.000	242.191.667	291.000.000	291.000.000	291.000.000	191.700.000	191.700.000	57.701.600	57.701.600	57.701.600
Total Maq. y Equip.NETO ACUMULADO	713.200.000	1.034.508.333	743.508.333	452.508.333	556.508.333	364.808.333	173.108.333	115.406.733	57.705.133	3.533
Vehículos y Equipos de Transporte										
Grúa horquilla					7.500.000					
Camión					15.000.000					
Total Vehículos y Equipos de Transporte					22.500.000					
5 Depreciación (5 años)	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
Total Vehículos y Eq.Transport.NETO ACUMULADO	18.000.000	13.500.000	9.000.000	4.500.000	-	18.000.000	13.500.000	9.000.000	4.500.000	-
Informática y Comunicaciones										
Computadores					3.800.000					
Telefonos					235.000					
Total Tecnologías de Inform. y Comunic.					4.035.000					
5 Depreciación (5 años)	807.000	807.000	807.000	807.000	807.000	807.000	807.000	807.000	807.000	807.000
Total Tec. de Info. y Comunic.NETO ACUMULADO	3.228.000	2.421.000	1.614.000	807.000	4.035.000	3.228.000	2.421.000	1.614.000	807.000	-
Otros										
Muebles y útiles										
Total Otros										
10 Depreciación (10 años)	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
Total Otros NETO ACUMULADO	2.115.000	1.880.000	1.645.000	1.410.000	1.175.000	940.000	705.000	470.000	235.000	-
TOTAL INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS					421.535.000					
TOTAL DEPRECIACION POR PERÍODO	234.276.800	298.168.467	346.976.800	346.976.800	346.976.800	247.676.800	247.676.800	113.678.400	113.678.400	113.678.400
ACTIVO FIJO NETO ACUMULADO	1.694.804.200	1.960.135.733	1.613.158.933	1.266.182.133	1.318.240.333	1.093.063.533	845.386.733	731.708.333	618.029.933	504.351.533

7 Inversión en Activos y Capital de Trabajo: Cuadro 10 años – 1 de 2

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
INVERSION EN ACTIVOS FIJOS - \$										
CAPITAL DE TRABAJO - \$										
Activos Corrientes										
Saldo mínimo de Caja y Bancos (en días)	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
Suma de todos los costos	2.105.611.176	4.434.252.368	8.162.311.953	8.162.311.953	8.162.311.953	8.162.311.953	8.162.311.953	8.162.311.953	8.162.311.953	8.162.311.953
Caja y Bancos - \$	87.733.799	184.760.515	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331
Plazo a Clientes Locales (en días)	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
Plazo a Clientes Exportación (en días)										
Créditos por ventas Locales - \$	390.528.312	929.829.314	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628
Inventarios (en días)	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
Inventarios - \$	27.794.113	66.176.460	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920
Otros Activos Corrientes										
Total Activos Corrientes - \$	506.056.224	1.180.766.289	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878
Pasivos Corrientes										
Proveedores										
Plazo de Proveedores (en días)	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60
Gtos Var CARNES ENTERAS	336.309.834	800.737.699	1.601.475.398	1.601.475.398	1.601.475.398	1.601.475.398	1.601.475.398	1.601.475.398	1.601.475.398	1.601.475.398
Gtos Var CARNES PICADAS	138.022.655	328.625.370	657.250.740	657.250.740	657.250.740	657.250.740	657.250.740	657.250.740	657.250.740	657.250.740
Gtos Var CARNES MOLIDAS	128.681.693	306.384.984	612.769.968	612.769.968	612.769.968	612.769.968	612.769.968	612.769.968	612.769.968	612.769.968
Gtos Var EMBUTIDOS/SUBPRODUCTOS	257.553.173	613.221.840	1.226.443.680	1.226.443.680	1.226.443.680	1.226.443.680	1.226.443.680	1.226.443.680	1.226.443.680	1.226.443.680
Gtos Var ACOMPAÑAMIENTOS VERDURA	255.120.840	607.430.571	1.214.861.143	1.214.861.143	1.214.861.143	1.214.861.143	1.214.861.143	1.214.861.143	1.214.861.143	1.214.861.143
Gtos Var ACOMPAÑAMIENTOS FARINACEOS	114.785.262	273.298.243	546.596.486	546.596.486	546.596.486	546.596.486	546.596.486	546.596.486	546.596.486	546.596.486
Gtos Var LEGUMBRES	198.938.074	473.662.080	947.324.160	947.324.160	947.324.160	947.324.160	947.324.160	947.324.160	947.324.160	947.324.160
Total compras - \$	1.429.411.531	3.403.360.787	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574
Total Proveedores - \$	283.499.954	674.999.889	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779
Sueldos y Jornales a Pagar	26.895.451	47.704.879	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189
Otros Pasivos Corrientes										
Total Pasivos Corrientes - \$	310.395.404	722.704.768	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968
CAPITAL DE TRABAJO NETO - \$	195.660.819	458.061.521	928.388.910	928.388.910	928.388.910	928.388.910	928.388.910	928.388.910	928.388.910	928.388.910
AUMENTO (DISMINUCION) CAP TRABAJO	195.660.819	262.400.701	470.327.389	-	-	-	-	-	-	-

7 Inversión en Activos y Capital de Trabajo: Cuadro 10 años – 2 de 2

	2016											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Ventas Netas												
Mercado Local	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413
<i>Total Ventas</i>	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413	165.466.413
Costos Variables												
Costo de las Mercaderías Vendidas	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628	119.117.628
Costos Variables de Venta	6.949.589	6.949.589	6.949.589	6.949.589	6.949.589	6.949.589	6.949.589	6.949.589	6.949.589	6.949.589	6.949.589	6.949.589
Costos Variables de Distribución	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Total Costos Variables</i>	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217	126.067.217
Contribucion Variable	39.399.196	39.399.196	39.399.196	39.399.196	39.399.196	39.399.196	39.399.196	39.399.196	39.399.196	39.399.196	39.399.196	39.399.196
<i>Margen de Contribucion</i>	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%
Costos Fijos												
Técnicos y de Operaciones	25.167.662	25.167.662	25.167.662	25.167.662	25.167.662	25.167.662	26.167.662	26.167.662	26.167.662	26.167.662	26.167.662	26.167.662
Comercialización y Ventas	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610	5.489.610
Administración y Dirección	66.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709	14.240.709
Depreciación	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067
<i>Total Costos Fijos</i>	116.421.047	64.421.047	64.421.047	64.421.047	64.421.047	64.421.047	65.421.047	65.421.047	65.421.047	65.421.047	65.421.047	65.421.047
<i>Total Costos Fijos / Ventas</i>	70%	39%	39%	39%	39%	39%	40%	40%	40%	40%	40%	40%
Resultado antes de Impuestos	(77.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)
Impuesto a las Ganancias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Neto	(77.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)
<i>Resultado Neto / Ventas</i>	-46,55%	-15,12%	-15,12%	-15,12%	-15,12%	-15,12%	-15,73%	-15,73%	-15,73%	-15,73%	-15,73%	-15,73%

8 Estado de Resultados: Cuadro 2016

	2017											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Ventas Netas												
Mercado Local	275.777.355	275.777.355	275.777.355	275.777.355	275.777.355	275.777.355	512.157.944	512.157.944	512.157.944	512.157.944	512.157.944	512.157.944
Total Ventas	275.777.355	275.777.355	275.777.355	275.777.355	275.777.355	275.777.355	512.157.944	512.157.944	512.157.944	512.157.944	512.157.944	512.157.944
Costos Variables												
Costo de las Mercaderías Vendidas	198.529.379	198.529.379	198.529.379	198.529.379	198.529.379	198.529.379	368.697.419	368.697.419	368.697.419	368.697.419	368.697.419	368.697.419
Costos Variables de Venta	11.582.649	11.582.649	11.582.649	11.582.649	11.582.649	11.582.649	21.510.634	21.510.634	21.510.634	21.510.634	21.510.634	21.510.634
Costos Variables de Distribución	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Costos Variables	210.112.028	210.112.028	210.112.028	210.112.028	210.112.028	210.112.028	390.208.052	390.208.052	390.208.052	390.208.052	390.208.052	390.208.052
Contribución Variable	65.665.326	65.665.326	65.665.326	65.665.326	65.665.326	65.665.326	121.949.892	121.949.892	121.949.892	121.949.892	121.949.892	121.949.892
Margen de Contribución	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%
Costos Fijos												
Técnicos y de Operaciones	42.221.021	42.221.021	42.221.021	42.221.021	42.221.021	42.221.021	46.012.209	46.012.209	46.012.209	46.012.209	46.012.209	46.012.209
Comercialización y Ventas	5.710.232	5.710.232	5.710.232	5.710.232	5.710.232	5.710.232	6.182.993	6.182.993	6.182.993	6.182.993	6.182.993	6.182.993
Administración y Dirección	16.076.928	16.076.928	16.076.928	16.076.928	16.076.928	16.076.928	24.094.468	24.094.468	24.094.468	24.094.468	24.094.468	24.094.468
Depreciación	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	27.989.733	27.989.733	28.914.733	28.914.733	28.914.733	28.914.733	28.914.733
Total Costos Fijos	83.531.248	83.531.248	83.531.248	83.531.248	83.531.248	91.997.914	104.279.404	105.204.404	105.204.404	105.204.404	105.204.404	105.204.404
Total Costos Fijos / Ventas	30%	30%	30%	30%	30%	33%	20%	21%	21%	21%	21%	21%
Resultado antes de Impuestos	(17.865.921)	(17.865.921)	(17.865.921)	(17.865.921)	(17.865.921)	(26.332.588)	17.670.488	16.745.488	16.745.488	16.745.488	16.745.488	16.745.488
Impuesto a las Ganancias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Neto	(17.865.921)	(17.865.921)	(17.865.921)	(17.865.921)	(17.865.921)	(26.332.588)	17.670.488	16.745.488	16.745.488	16.745.488	16.745.488	16.745.488
Resultado Neto / Ventas	-6,48%	-6,48%	-6,48%	-6,48%	-6,48%	-9,55%	3,45%	3,27%	3,27%	3,27%	3,27%	3,27%

8 Estado de Resultados: Cuadro 2017

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ventas Netas										
Mercado Local	1.985.596.953	4.727.611.792	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585
Total Ventas	1.985.596.953	4.727.611.792	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585	9.455.223.585
Costos Variables										
Costo de las Mercaderías Vendidas	1.429.411.531	3.403.360.787	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574	6.806.721.574
Costos Variables de Venta	83.395.072	198.559.695	397.119.391	397.119.391	397.119.391	397.119.391	397.119.391	397.119.391	397.119.391	397.119.391
Costos Variables de Distribución	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Costos Variables	1.512.806.603	3.601.920.482	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965	7.203.840.965
Contribución Variable	472.790.350	1.125.691.310	2.251.382.620	2.251.382.620	2.251.382.620	2.251.382.620	2.251.382.620	2.251.382.620	2.251.382.620	2.251.382.620
<i>Margen de Contribución</i>	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%	24%
Costos Fijos										
Técnicos y de Operaciones	308.011.938	529.399.383	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210	576.104.210
Comercialización y Ventas	65.875.319	71.359.348	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572	80.814.572
Administración y Dirección	222.888.510	241.028.378	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653	320.462.653
Depreciación	234.276.800	298.168.467	346.976.800	346.976.800	346.976.800	247.676.800	247.676.800	113.678.400	113.678.400	113.678.400
Total Costos Fijos	831.052.567	1.139.955.576	1.324.358.235	1.324.358.235	1.324.358.235	1.225.058.235	1.225.058.235	1.091.059.835	1.091.059.835	1.091.059.835
<i>Total Costos Fijos / Ventas</i>	42%	24%	14%	14%	14%	13%	13%	12%	12%	12%
Resultado antes de Impuestos	(358.262.217)	(14.264.266)	927.024.384	927.024.384	927.024.384	1.026.324.384	1.026.324.384	1.160.322.784	1.160.322.784	1.160.322.784
Impuesto a las Ganancias	-	-	185.404.877	185.404.877	185.404.877	205.264.877	205.264.877	232.064.557	232.064.557	232.064.557
Resultado Neto	(358.262.217)	(14.264.266)	741.619.508	741.619.508	741.619.508	821.059.508	821.059.508	928.258.228	928.258.228	928.258.228
<i>Resultado Neto / Ventas</i>	-18,04%	-0,30%	7,84%	7,84%	7,84%	8,68%	8,68%	9,82%	9,82%	9,82%

8 Estado de Resultados: Cuadro 10 años

		2016											
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Resultado Neto		(77.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)
+ Depreciación		19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067
- Inversiones en Activos Fijos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+/- Variación del Capital de Trabajo		(116.139.604)	26.000.000	-	-	-	-	(500.000)	-	-	-	-	-
+Valor Terminal		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Flujo de Fondos Libre		(173.638.388)	20.501.215	(5.498.785)	(5.498.785)	(5.498.785)	(5.498.785)	(6.998.785)	(6.498.785)	(6.498.785)	(6.498.785)	(6.498.785)	(6.498.785)

		2017											
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Resultado Neto		(17.865.921)	(17.865.921)	(17.865.921)	(17.865.921)	(17.865.921)	(26.332.588)	17.670.488	16.745.488	16.745.488	16.745.488	16.745.488	16.745.488
+ Depreciación		19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	19.523.067	27.989.733	27.989.733	28.914.733	28.914.733	28.914.733	28.914.733	28.914.733
- Inversiones en Activos Fijos		-	-	-	-	(508.000.000)	-	(55.500.000)	-	-	-	-	-
+/- Variación del Capital de Trabajo		(124.792.995)	-	-	-	-	-	(279.048.745)	-	-	-	-	-
+Valor Terminal		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Flujo de Fondos Libre		(123.135.850)	1.657.145	1.657.145	1.657.145	(506.342.855)	1.657.145	(288.888.524)	45.660.221	45.660.221	45.660.221	45.660.221	45.660.221

		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Resultado Neto		(358.262.217)	(14.264.266)	741.619.508	741.619.508	741.619.508	821.059.508	821.059.508	928.258.228	928.258.228	928.258.228
+ Depreciación		234.276.800	298.168.467	346.976.800	346.976.800	346.976.800	247.676.800	247.676.800	113.678.400	113.678.400	113.678.400
- Inversiones en Activos Fijos		-	-	-	-	(421.535.000)	-	-	-	-	-
+/- Variación del Capital de Trabajo		(195.660.819)	(262.400.701)	(470.327.389)	-	-	-	-	-	-	928.388.910
+Valor Terminal		-	-	-	-	-	-	-	-	-	669.269.600
Flujo de Fondos Libre		(319.646.237)	21.503.499	618.268.918	1.088.596.308	667.061.308	1.068.736.308	1.068.736.308	1.041.936.628	1.041.936.628	2.639.595.138
Inv. Inicial		(1.929.081.000)									
Tasa Descuento			20%								
Valor Actual Neto (VAN)			\$ 497.077.667								
Tasa Interna de Retorno (TIR)			24%								

8 Flujo Caja: Cuadro 2016 – 2017 - 10 años

		2016											
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
ACTIVOS													
Disponibilidades		111.317.132	85.317.132	85.317.132	85.317.132	85.317.132	85.317.132	85.817.132	85.817.132	85.817.132	85.817.132	85.817.132	85.817.132
Creditos por Ventas		390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312	390.528.312
Inventarios		27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113	27.794.113
Otros Activos Corrientes		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Activos Corrientes		529.639.557	503.639.557	503.639.557	503.639.557	503.639.557	503.639.557	504.139.557	504.139.557	504.139.557	504.139.557	504.139.557	504.139.557
Activos Fijos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciacion Acumulada		(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)
Activos Fijos Netos		1.909.557.933	1.905.355.033	1.885.831.967	1.866.308.900	1.846.785.833	1.827.262.767	1.807.739.700	1.788.216.633	1.768.693.567	1.749.170.500	1.729.647.433	1.710.124.367
TOTAL DEL ACTIVO		2.439.197.491	2.408.994.591	2.389.471.524	2.369.948.457	2.350.425.391	2.330.902.324	2.311.879.257	2.292.356.191	2.272.833.124	2.253.310.057	2.233.786.991	2.214.263.924
PASIVOS													
Proveedores		283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954	283.499.954
Sueldos y Jornales		26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451	26.895.451
Otros Pasivos Corrientes		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Pasivos Corrientes		310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404	310.395.404
Capital Social		2.205.823.938	2.123.621.038	2.104.097.971	2.084.574.904	2.065.051.838	2.045.528.771	2.027.505.704	2.007.982.638	1.988.459.571	1.968.936.504	1.949.413.438	1.929.890.371
Resultados del Ejercicio		(77.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(25.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)	(26.021.851)
TOTAL PASIVO Y PATR NETO		2.439.197.491	2.408.994.591	2.389.471.524	2.369.948.457	2.350.425.391	2.330.902.324	2.311.879.257	2.292.356.191	2.272.833.124	2.253.310.057	2.233.786.991	2.214.263.924
		2017											
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
ACTIVOS													
Disponibilidades		136.784.327	136.784.327	136.784.327	136.784.327	136.784.327	136.784.327	232.736.703	232.736.703	232.736.703	232.736.703	232.736.703	232.736.703
Creditos por Ventas		650.880.520	650.880.520	650.880.520	650.880.520	650.880.520	650.880.520	1.208.778.108	1.208.778.108	1.208.778.108	1.208.778.108	1.208.778.108	1.208.778.108
Inventarios		46.323.522	46.323.522	46.323.522	46.323.522	46.323.522	46.323.522	86.029.398	86.029.398	86.029.398	86.029.398	86.029.398	86.029.398
Otros Activos Corrientes		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Activos Corrientes		833.988.369	833.988.369	833.988.369	833.988.369	833.988.369	833.988.369	1.527.544.209	1.527.544.209	1.527.544.209	1.527.544.209	1.527.544.209	1.527.544.209
Activos Fijos		-	-	-	-	508.000.000	-	55.500.000	-	-	-	-	-
Depreciacion Acumulada		(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)	(19.523.067)	(27.989.733)	(27.989.733)	(28.914.733)	(28.914.733)	(28.914.733)	(28.914.733)	(28.914.733)
Activos Fijos Netos		1.690.601.300	1.671.078.233	1.651.555.167	1.632.032.100	2.120.509.033	2.092.519.300	2.120.029.567	2.091.114.833	2.062.200.100	2.033.285.367	2.004.370.633	1.975.455.900
TOTAL DEL ACTIVO		2.524.589.669	2.505.066.602	2.485.543.535	2.466.020.469	2.954.497.402	2.926.507.669	3.647.573.776	3.618.659.042	3.589.744.309	3.560.829.576	3.531.914.842	3.503.000.109
PASIVOS													
Proveedores		472.499.923	472.499.923	472.499.923	472.499.923	472.499.923	472.499.923	877.499.856	877.499.856	877.499.856	877.499.856	877.499.856	877.499.856
Sueldos y Jornales		42.951.298	42.951.298	42.951.298	42.951.298	42.951.298	42.951.298	52.458.459	52.458.459	52.458.459	52.458.459	52.458.459	52.458.459
Otros Pasivos Corrientes		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Pasivos Corrientes		515.451.221	515.451.221	515.451.221	515.451.221	515.451.221	515.451.221	929.958.316	929.958.316	929.958.316	929.958.316	929.958.316	929.958.316
Capital Social		2.027.004.369	2.007.481.303	1.987.958.236	1.968.435.169	2.456.912.103	2.437.389.036	2.699.944.972	2.671.955.239	2.643.040.505	2.614.125.772	2.585.211.039	2.556.296.305
Resultados del Ejercicio		(17.865.921)	(17.865.921)	(17.865.921)	(17.865.921)	(17.865.921)	(26.332.588)	17.670.488	16.745.488	16.745.488	16.745.488	16.745.488	16.745.488
TOTAL PASIVO Y PATR NETO		2.524.589.669	2.505.066.602	2.485.543.535	2.466.020.469	2.954.497.402	2.926.507.669	3.647.573.776	3.618.659.042	3.589.744.309	3.560.829.576	3.531.914.842	3.503.000.109

9 Balance: Cuadro 2016 – 2017

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
ACTIVOS										
Disponibilidades	87.733.799	184.760.515	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331	340.096.331
Creditos por Ventas	390.528.312	929.829.314	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628	1.859.658.628
Inventarios	27.794.113	66.176.460	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920	132.352.920
Otros Activos Corrientes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Activos Corrientes	506.056.224	1.180.766.289	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878	2.332.107.878
Activos Fijos	-	-	-	-	421.535.000	-	-	-	-	-
Depreciacion Acumulada	(234.276.800)	(298.168.467)	(346.976.800)	(346.976.800)	(346.976.800)	(247.676.800)	(247.676.800)	(113.678.400)	(113.678.400)	(113.678.400)
Activos Fijos Netos	1.694.804.200	1.960.135.733	1.613.158.933	1.266.182.133	1.318.240.333	1.093.063.533	845.386.733	731.708.333	618.029.933	504.351.533
TOTAL DEL ACTIVO	2.200.860.424	3.140.902.022	3.945.266.812	3.598.290.012	3.650.348.212	3.425.171.412	3.177.494.612	3.063.816.212	2.950.137.812	2.836.459.412
PASIVOS										
Proveedores	283.499.954	674.999.889	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779	1.349.999.779
Sueldos y Jornales	26.895.451	47.704.879	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189	53.719.189
Otros Pasivos Corrientes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Pasivos Corrientes	310.395.404	722.704.768	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968	1.403.718.968
Capital Social	2.248.727.237	2.432.461.520	1.799.928.336	1.452.951.536	1.505.009.736	1.200.392.936	952.716.136	731.839.016	618.160.616	504.482.216
Resultados del Ejercicio	(358.262.217)	(14.264.266)	741.619.508	741.619.508	741.619.508	821.059.508	821.059.508	928.258.228	928.258.228	928.258.228
TOTAL PASIVO Y PATR NETO	2.200.860.424	3.140.902.022	3.945.266.812	3.598.290.012	3.650.348.212	3.425.171.412	3.177.494.612	3.063.816.212	2.950.137.812	2.836.459.412

9 Balance: Cuadro 10 años

10.2 Anexo E, RR.HH.

PROYECTOS	Sueldo Base	Bono Operaciones 10%	Bono Calid / Asist. 0,089	Bono A \$ 2.300	Bono 3	Bono B \$ 2.600	Bono 5 0%	Bono 6% 0%	Bono 7 0%	Bono Metas Desempeño	Domingos Festivos 0	Ponderado por personal presente	Gratificación Legal	Horas extras 0,00%	MOV \$ 0	Total Haberes prom. Mensual
Gerente Planta	\$ 2.500.000	\$ 250.000	\$ 222.222	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 625.000	\$ 277.862	\$ 189.101	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 3.863.265
Jefe de Operaciones (Producción)	\$ 1.900.000	\$ 190.000	\$ 168.889	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 475.000	\$ 211.285	\$ 143.791	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 2.954.622
Jefe de Calidad	\$ 1.400.000	\$ 140.000	\$ 124.444	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 350.000	\$ 155.804	\$ 106.033	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 2.197.420
Asesor PRP	\$ 1.585.000	\$ 158.500	\$ 140.889	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 176.332	\$ 120.004	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 2.081.335
Ing. De Planificación	\$ 1.400.000	\$ 140.000	\$ 124.444	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 466.667	\$ 155.804	\$ 106.033	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 2.314.086
Monitor de calidad	\$ 820.000	\$ 82.000	\$ 72.889	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 273.333	\$ 91.446	\$ 62.234	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 1.387.398
Jefe de Compras y Logistica	\$ 1.585.000	\$ 158.500	\$ 140.889	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 176.332	\$ 120.004	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 2.081.335
Chef ejecutivo	\$ 1.620.000	\$ 162.000	\$ 144.000	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 540.000	\$ 180.216	\$ 122.647	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 2.665.589
Asistente de compra y Logistica	\$ 820.000	\$ 82.000	\$ 72.889	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 91.446	\$ 62.234	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 1.114.065
Digitador SGP	\$ 700.000	\$ 70.000	\$ 62.222	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 78.131	\$ 53.172	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 962.336
Jefe de Bodega	\$ 1.400.000	\$ 140.000	\$ 124.444	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 155.804	\$ 106.033	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 1.847.420
Ayudante de Bodega	\$ 820.000	\$ 82.000	\$ 72.889	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 91.446	\$ 62.234	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 1.114.065
Coordinador de despacho	\$ 530.000	\$ 53.000	\$ 47.111	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 59.267	\$ 40.335	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 747.388
Auxiliares de bodega/Despacho	\$ 230.000	\$ 23.000	\$ 20.444	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 25.979	\$ 17.680	\$ 69.586	\$ 0	\$ 0	\$ 365.610
Maestro Cocina (Prelaborado, Caliente y Fria)	\$ 450.000	\$ 45.000	\$ 40.000	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 50.390	\$ 34.293	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 646.235
Encargado de Rotulacion	\$ 385.000	\$ 38.500	\$ 34.222	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 43.178	\$ 29.385	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 564.049
Ayudante cocina / Colacion / plato listo	\$ 385.000	\$ 38.500	\$ 34.222	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 43.178	\$ 29.385	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 564.049
Ayudante Preelaborados	\$ 325.000	\$ 32.500	\$ 28.889	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 36.520	\$ 24.854	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 488.185
Auxiliar de Aseo General	\$ 280.000	\$ 28.000	\$ 24.889	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 31.527	\$ 21.456	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 431.287
Choferes	\$ 460.000	\$ 46.000	\$ 40.889	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 51.500	\$ 35.048	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 658.879
Junior de Oficina	\$ 500.000	\$ 50.000	\$ 44.444	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 55.938	\$ 38.069	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 709.456
Jefe Técnico Mantención	\$ 550.000	\$ 55.000	\$ 48.889	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 61.486	\$ 41.845	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 772.676
Técnico Mantención / calderero	\$ 460.000	\$ 46.000	\$ 40.889	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 51.500	\$ 35.048	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 658.879
Secretaria	\$ 350.000	\$ 35.000	\$ 31.111	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 39.294	\$ 26.742	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 519.795
Auxiliar de Quimicos	\$ 280.000	\$ 28.000	\$ 24.889	\$ 2.300	\$ 0	\$ 2.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 31.527	\$ 21.456	\$ 72.042	\$ 0	\$ 0	\$ 431.287

Cuadro de Remuneraciones - Total haberes

PROYECTOS	Total Bruto prom. Mensual	Descuen. Previsional	Descuen. Cesantía	Total Tributable	Impuestos	S.Líquido Aprox.	Prov. VACAC. 7,10%	Prov. IAS 8,33%	Aporte patronal+ SIS 2,78%	Seguro Cesantía 2,4%	Cto. Emp. por persona	Cto. Emp. total por cargo Dotación
Gerente Planta	\$ 3.863.265	\$ 268.980	\$ 13.057	\$ 3.594.285	\$ 455.725	\$ 3.125.503	\$ 216.491	\$ 253.995	\$ 40.332	\$ 52.229	\$ 4.426.312	\$ 4.426.312
Jefe de Operaciones (Producción)	\$ 2.954.622	\$ 268.980	\$ 13.057	\$ 2.685.642	\$ 222.232	\$ 2.450.353	\$ 165.844	\$ 194.575	\$ 40.332	\$ 52.229	\$ 3.407.602	\$ 3.407.602
Jefe de Calidad	\$ 2.197.420	\$ 268.980	\$ 13.057	\$ 1.928.440	\$ 108.815	\$ 1.806.568	\$ 123.638	\$ 145.057	\$ 40.332	\$ 52.229	\$ 2.558.677	\$ 2.558.677
Asesor PRP	\$ 2.081.335	\$ 268.980	\$ 12.488	\$ 1.812.355	\$ 97.207	\$ 1.702.660	\$ 139.254	\$ 163.379	\$ 40.332	\$ 49.952	\$ 2.474.252	\$ 2.474.252
Ing. De Planificación	\$ 2.314.086	\$ 268.980	\$ 13.057	\$ 2.045.107	\$ 126.152	\$ 1.905.897	\$ 123.638	\$ 145.057	\$ 40.332	\$ 52.229	\$ 2.675.344	\$ 2.675.344
Monitor de calidad	\$ 1.387.398	\$ 257.224	\$ 8.324	\$ 1.130.175	\$ 30.431	\$ 1.091.420	\$ 74.680	\$ 87.618	\$ 38.570	\$ 33.298	\$ 1.621.563	\$ 1.621.563
Jefe de Compras y Logística	\$ 2.081.335	\$ 268.980	\$ 12.488	\$ 1.812.355	\$ 97.207	\$ 1.702.660	\$ 139.254	\$ 163.379	\$ 40.332	\$ 49.952	\$ 2.474.252	\$ 2.474.252
Chef ejecutivo	\$ 2.665.589	\$ 268.980	\$ 13.057	\$ 2.396.609	\$ 178.877	\$ 2.204.674	\$ 142.209	\$ 166.845	\$ 40.332	\$ 52.229	\$ 3.067.204	\$ 3.067.204
Asistente de compra y Logística	\$ 1.114.065	\$ 206.548	\$ 6.684	\$ 907.517	\$ 19.298	\$ 881.535	\$ 74.680	\$ 87.618	\$ 30.971	\$ 26.738	\$ 1.334.071	\$ 1.334.071
Digitador SGP	\$ 962.336	\$ 178.417	\$ 5.774	\$ 783.919	\$ 13.118	\$ 765.027	\$ 64.551	\$ 75.733	\$ 26.753	\$ 23.096	\$ 1.152.470	\$ 1.152.470
Jefe de Bodega	\$ 1.847.420	\$ 268.980	\$ 11.085	\$ 1.578.440	\$ 73.815	\$ 1.493.541	\$ 123.638	\$ 145.057	\$ 40.332	\$ 44.338	\$ 2.200.786	\$ 2.200.786
Ayudante de Bodega	\$ 1.114.065	\$ 206.548	\$ 6.684	\$ 907.517	\$ 19.298	\$ 881.535	\$ 74.680	\$ 87.618	\$ 30.971	\$ 26.738	\$ 1.334.071	\$ 1.334.071
Coordinador de despacho	\$ 747.388	\$ 138.566	\$ 4.484	\$ 608.822	\$ 4.363	\$ 599.975	\$ 50.201	\$ 58.898	\$ 20.777	\$ 17.937	\$ 895.201	\$ 895.201
Auxiliares de bodega/Despacho	\$ 365.610	\$ 67.784	\$ 2.194	\$ 297.826	\$ 0	\$ 295.633	\$ 24.703	\$ 28.983	\$ 10.164	\$ 8.775	\$ 438.235	\$ 438.235
Maestro Cocina (Prelaborado, Caliente y Fria)	\$ 646.235	\$ 119.812	\$ 3.877	\$ 526.423	\$ 243	\$ 522.303	\$ 43.448	\$ 50.975	\$ 17.965	\$ 15.510	\$ 774.133	\$ 774.133
Encargado de Rotulacion	\$ 564.049	\$ 104.575	\$ 3.384	\$ 459.474	\$ 0	\$ 456.090	\$ 37.961	\$ 44.538	\$ 15.681	\$ 13.537	\$ 675.765	\$ 675.765
Ayudante cocina / Colacion / plato listo	\$ 564.049	\$ 104.575	\$ 3.384	\$ 459.474	\$ 0	\$ 456.090	\$ 37.961	\$ 44.538	\$ 15.681	\$ 13.537	\$ 675.765	\$ 675.765
Ayudante Prelaborados	\$ 488.185	\$ 90.509	\$ 2.929	\$ 397.675	\$ 0	\$ 394.746	\$ 32.896	\$ 38.595	\$ 13.572	\$ 11.716	\$ 584.965	\$ 584.965
Auxiliar de Aseo General	\$ 431.287	\$ 79.961	\$ 2.588	\$ 351.326	\$ 0	\$ 348.738	\$ 29.098	\$ 34.139	\$ 11.990	\$ 10.351	\$ 516.864	\$ 516.864
Choferes	\$ 658.879	\$ 122.156	\$ 3.953	\$ 536.723	\$ 758	\$ 532.012	\$ 44.292	\$ 51.965	\$ 18.317	\$ 15.813	\$ 789.266	\$ 789.266
Junior de Oficina	\$ 709.456	\$ 131.533	\$ 4.257	\$ 577.922	\$ 2.818	\$ 570.848	\$ 47.668	\$ 55.926	\$ 19.723	\$ 17.027	\$ 849.800	\$ 849.800
Jefe Técnico Mantención	\$ 772.676	\$ 143.254	\$ 4.636	\$ 629.422	\$ 5.393	\$ 619.392	\$ 51.889	\$ 60.878	\$ 21.480	\$ 18.544	\$ 925.468	\$ 925.468
Técnico Mantención / calderero	\$ 658.879	\$ 122.156	\$ 3.953	\$ 536.723	\$ 758	\$ 532.012	\$ 44.292	\$ 51.965	\$ 18.317	\$ 15.813	\$ 789.266	\$ 789.266
Secretaría	\$ 519.795	\$ 96.370	\$ 3.119	\$ 423.425	\$ 0	\$ 420.306	\$ 35.007	\$ 41.071	\$ 14.450	\$ 12.475	\$ 622.798	\$ 622.798
Auxiliar de Químicos	\$ 431.287	\$ 79.961	\$ 2.588	\$ 351.326	\$ 0	\$ 348.738	\$ 29.098	\$ 34.139	\$ 11.990	\$ 10.351	\$ 516.864	\$ 516.864

Cuadro de Remuneraciones – Costo Empresa

