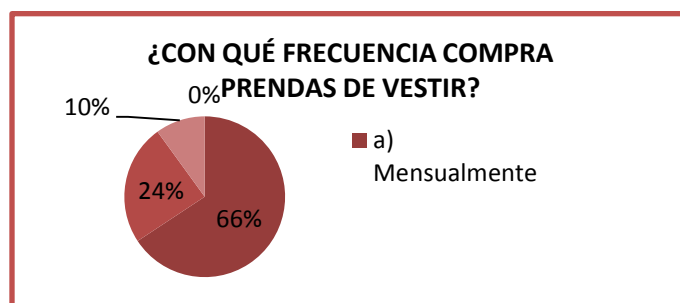


ANEXOS

Tabla 1

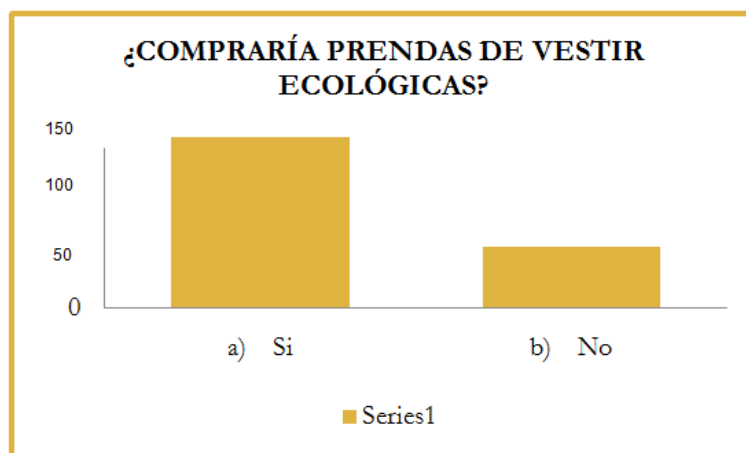
Frecuencia de compra de prenda de vestir



Fuente:

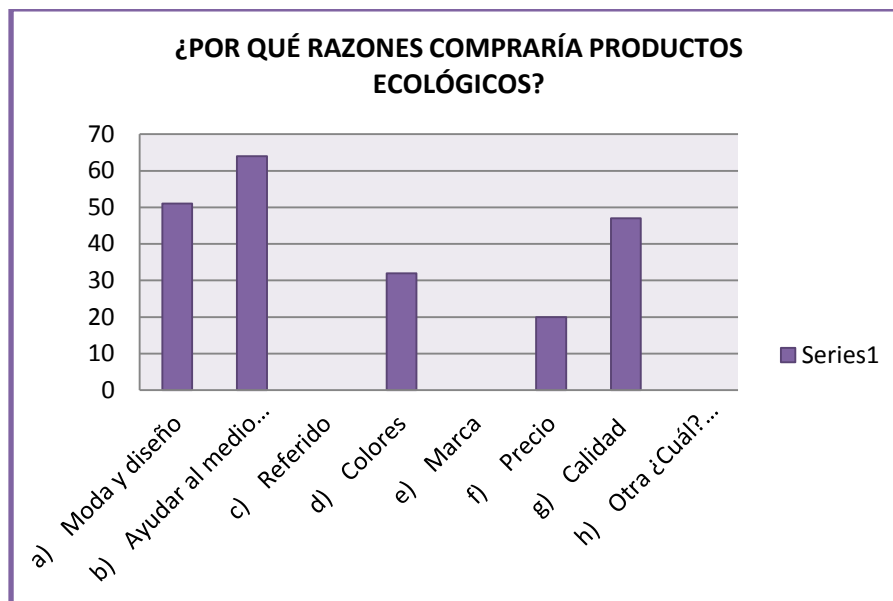
Tabla 2

Compraría prendas de vestir



Fuente:

Tabla 3
Porqué razones compraría productos ecológicos



Fuente:

Tabla 4
Inversión y financiación

	RECURSOS PROPIOS	
ACTIVOS FIJOS	\$ 6.890.000	40%
CAPITAL DE TRABAJO	\$ 10.200.000	60%
Total general	\$ 17.090.000	
DISTRIBUCION INVERSION	100,00%	

Fuente: Elaboración propia

Tabla 5
Desglose de inversión en equipos y enseres

Concepto	Unidades	Costo/ U	Inv. Total
Computador	3	\$ 1.150.000	\$ 3.450.000
Impresora multifuncional	1	\$ 270.000	\$ 270.000
Sillas ergonómicas	3	\$ 400.000	\$ 1.200.000
Escritorio larguero	1	\$ 1.500.000	\$ 1.500.000
Plancha para tela vapor	1	\$ 470.000	\$ 470.000

Fuente: Elaboración propia

Tabla 6
Costos fijos

TIPO DE COSTO	MENSUAL	ANUAL
MANO DE OBRA	\$ -	\$ -
COSTOS DE PRODUCCION	\$ -	\$ -
GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 3.212.242	\$ 38.546.898
CREDITOS	\$ -	\$ -
DEPRECIACION	\$ 138.889	\$ 1.666.667
TOTAL	\$ 3.212.242	\$ 40.213.565

Fuente: Elaboración propia

Tabla 7
Gastos administrativos

Tipo insumo	Cantidad de Insumo	Costo Total
Mano de Obra	1 confeccionista	\$ 35.000
Etiquetado	1 etiqueta por chaqueta	\$ 500
Algodón orgánico	1 metro	\$ 20.000
Forro	1 metro	\$ 9.000
Transporte	1 chaqueta	\$ 5.000
Empaque	1	\$ 5.000

Fuente: Elaboración propia

Tabla 8
Gastos administrativos mensuales

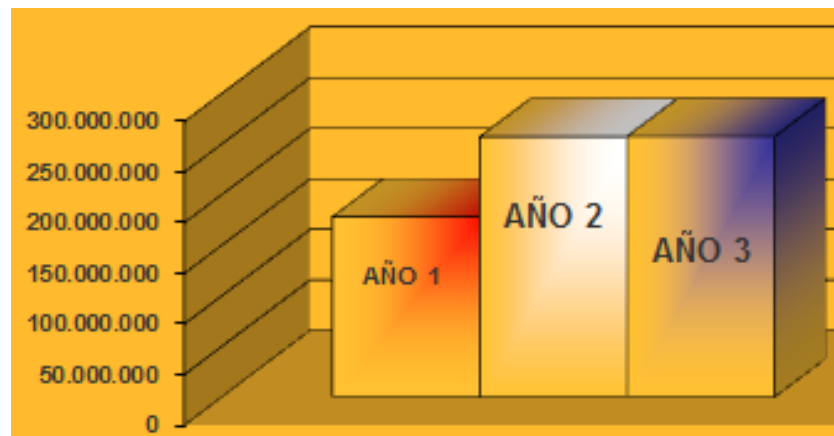
CUENTA DE GASTO ADMINISTRATIVO		VALOR DE GASTO FIJO MENSUAL
ARRIENDO	\$	1000000
COMUNICACIÓN Y TELEFONO	\$	120000
GASTOS BANCARIOS	\$	40000
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	\$	25000

Fuente: Elaboración propia

Tabla 9
Proyección de ventas

PERIODO	\$	PROM.MES	CRECIMIENTO ANUAL
AÑO 1	177.912.000	14.826.000	
AÑO 2	257.152.000	21.429.333	44,54%
AÑO 3	257.544.000	21.462.000	0,15%

Fuente: Elaboración propia



Gráfica 1 Ventas anuales

Fuente: Elaboración propia

Tabla 10
Participación en ventas

PRODUCTO	EN PESOS		EN UNIDADES	
	VENTAS AÑO	%	VENTAS AÑO	%
CALA	67.650.000	38,02%	451	33,09%
DALIA	58.630.000	32,95%	451	33,09%
LIRIA	51.632.000	29,02%	461	33,82%

Fuente: Elaboración propia

Tabla 11
Punto de equilibrio

PRODUCTOS	VENTAS ANUALES	UNIDADES ANUALES	VENTAS MENSUALES	UNIDADES MENSUALES
CALA	52.241.250	348	4.353.438	29,02
DALIA	45.275.750	348	3.772.979	29,02
LIRIA	39.871.696	356	3.322.641	29,67
TOTAL VENTAS ANUALES	\$ 137.388.697	VENTAS MENSUALES	\$ 11.449.058	

Fuente: Elaboración propia

Tabla 12
Ventas anuales

AÑO 1			AÑO 2			AÑO 3		
#	MES	TOTAL VENDIDO MES	#	MES	TOTAL VENDIDO MES	#	MES	TOTAL VENDIDO MES
1	julio	\$ 19.600.000	1	julio	\$ 29.400.000	1	julio	\$ 25.872.000
2	agost	\$ 7.840.000	2	agost	\$ 13.720.000	2	agost	\$ 14.112.000
3	sep	\$ 12.936.000	3	sep	\$ 18.816.000	3	sep	\$ 19.208.000
4	oct	\$ 14.896.000	4	oct	\$ 20.776.000	4	oct	\$ 21.168.000
5	nov	\$ 16.464.000	5	nov	\$ 22.344.000	5	nov	\$ 22.736.000
6	dec	\$ 23.520.000	6	dec	\$ 31.360.000	6	dec	\$ 31.360.000
7	en	\$ 18.424.000	7	en	\$ 24.304.000	7	en	\$ 24.696.000
8	feb	\$ 10.976.000	8	feb	\$ 16.856.000	8	feb	\$ 17.248.000
9	mar	\$ 5.880.000	9	mar	\$ 11.760.000	9	mar	\$ 12.152.000
10	abr	\$ 13.720.000	10	abr	\$ 19.600.000	10	abr	\$ 19.992.000
11	may	\$ 17.248.000	11	may	\$ 23.128.000	11	may	\$ 23.520.000
12	jun	\$ 19.208.000	12	jun	\$ 25.088.000	12	jun	\$ 25.480.000
TOTAL AÑO 1		\$ 177.912.000	TOTAL AÑO 2		\$ 257.152.000	TOTAL AÑO 3		\$ 257.544.000

Fuente: Elaboración propia

Tabla 13
Utilidades

	Mes 2	Mes 8	Mes 9
Costos de venta			
Utilidad Bruta	\$ 7.840.000	\$ 10.976.000	\$ 5.880.000
Gastos de Administración	\$ 5.918.899	\$ 7.810.889	\$ 4.248.889
Gastos de ventas	\$ 2.221.111	\$ 3.165.111	\$ 1.631.111
Utilidad operacional	\$ 3.212.242	\$ 3.212.242	\$ 3.212.242
Otros egresos	\$ -	\$ -	\$ -
Preoperativos	\$ 211.667	\$ 211.667	\$ 211.667
Utilidad antes de Impuestos	-\$ 165.517	-\$ 346.645	-\$ 1.839.837

Fuente: Elaboración propia

Tabla 14
Estado de resultados

	ANO 1	ANO 2	ANO 3
VENTAS	177.912.000	257.152.000	257.544.000
INV. INICIAL	274.000	274.000	274.000
+ COMPRAS	124.414.000	179.744.000	180.018.000
- INVENTARIO FINAL	274.000	274.000	274.000
= COSTO INVENTARIO UTILIZADO	124.414.000	179.744.000	180.018.000
+ MANO DE OBRA FIJA			
+ MANO DE OBRA VARIABLE			
+ COSTOS FIJOS DE PRODUCCION			
+ DEPRECIACION Y DIFERIDOS	1.666.667	1.666.667	1.666.667
TOTAL COSTO DE VENTAS	126.080.667	181.410.667	181.684.667
UTILIDAD BRUTA (Ventas - costo de ventas)	51.831.333	75.741.333	75.859.333
GASTOS ADMINISTRATIVOS	38.546.898	62.454.554	62.454.554
GASTOS DE VENTAS	1.423.296	2.057.216	2.060.352
UTILIDAD OPERACIONAL (utilidad bruta- G.F.)	11.861.139	11.229.563	11.344.427
- OTROS EGRESOS			
- GASTOS FINANCIEROS			
- GASTOS PREOPERATIVOS	2.540.000		
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS (U.O. - Otr G.)	9.321.139	11.229.563	11.344.427
IMPUESTOS	3.075.976	3.705.756	3.743.661
UTILIDAD NETA	\$ 6.245.163	\$ 7.523.807	\$ 7.600.766

Fuente: Elaboración propia

Tabla 15
Inventarios

TIEMPO	CARTERA	PROVEEDORES
CONTADO	50%	100,00%
30 DIAS	50%	

Fuente: Elaboración propia

Tabla 16
Flujo de fondos mensuales REVISAR CALIDAD

PREOPER.	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12
\$ 7.306.000	\$ -7.269.042	\$ 4.966.039	\$ -1.969.730	\$ 172.591	\$ 828.047	\$ 151.599	\$ 4.734.367	\$ 3.727.951	\$ 1.058.719	\$ -3.112.002	\$ 600.175	\$ 36.095
	\$ 7.306.000	\$ 116.959	\$ 5.081.997	\$ 3.112.268	\$ 3.284.858	\$ 4.112.905	\$ 4.264.503	\$ 8.998.870	\$ 12.726.820	\$ 13.785.539	\$ 10.673.537	\$ 11.273.712
\$ 7.306.000	\$ 116.959	\$ 5.081.997	\$ 3.112.268	\$ 3.284.858	\$ 4.112.905	\$ 4.264.503	\$ 8.998.870	\$ 12.726.820	\$ 13.785.539	\$ 10.673.537	\$ 11.273.712	\$ 11.309.806

Fuente: Elaboración propia

Tabla 17
Monto de la inversión

MONTO DE LA INVERSION	SE ADQUIERE CON	LA INVERSION SE REALIZA
10.200.000	APORTE DE SOCIOS	INICIO DEL PROYECTO

Fuente: Elaboración propia

Tabla 18
Flujo de fondos anual

CONCEPTO	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3
INGRESOS OPERATIVOS			
VENTAS DE CONTADO	88.956.000	128.576.000	128.772.000
VENTAS A 30 DIAS	79.352.000	124.297.124	128.750.837
VENTAS A 60 DIAS			
VENTAS A 90 DIAS			
VENTAS A 120 DIAS			
VENTAS A 150 DIAS			
TOTAL INGRESOS OPERATIVOS	168.308.000	252.873.124	257.522.837
EGRESOS OPERATIVOS			
MATERIA PRIMA	124.688.000	179.744.000	180.018.000
GASTOS DE VENTA	1.423.296	2.057.216	2.060.352
MANO DE OBRA VARIABLE			
MANO DE OBRA DIRECTA FIJA			
OTROS COSTOS DE PRODUCCION			
GASTOS ADMINISTRATIVOS	38.546.898	62.454.554	62.454.554
TOTAL EGRESOS OPERATIVOS	164.658.194	244.255.770	244.532.906
FLUJO NETO OPERATIVO	3.649.806	8.617.354	12.989.931
INGRESOS NO OPERATIVOS			
APORTES			
ACTIVOS FIJOS	6.890.000		
CAPITAL DE TRABAJO	10.200.000		
FINANCIACION			
ACTIVOS FIJOS			
CAPITAL DE TRABAJO			
TOTAL INGRESOS NO OPERATIVOS	17.090.000		
EGRESOS NO OPERATIVOS			
GASTOS PREOPERATIVOS	2.540.000		
AMORTIZACIONES			
GASTOS FINANCIEROS			
IMPUESTOS		3.075.976	3.705.756
ACTIVOS DIFERIDOS			
COMPRA DE ACTIVOS FIJOS	6.890.000		
TOTAL EGRESOS NO OPERATIVOS	\$ 9.430.000	\$ 3.075.976	\$ 3.705.756
FLUJO NETO NO OPERATIVO	\$ 7.660.000	\$ -3.075.976	\$ -3.705.756
FLUJO NETO	\$ 11.309.806	\$ 5.541.378	\$ 9.284.175
+ SALDO INICIAL	\$ 7.386.000	\$ 11.309.806	\$ 16.851.184
SALDO FINAL ACUMULADO	\$ 11.309.806	\$ 16.851.184	\$ 26.135.359

Fuente: Elaboración propia

Tabla 19
Balance general

ACTIVO	INICIAL	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3
CAJA	7.386.000	11.309.806	16.851.184	26.135.359
CUENTAS POR COBRAR		9.604.000	13.882.876	13.904.039
INVENTARIOS	274.000	274.000	274.000	274.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	7.660.000	21.187.806	31.008.060	40.313.398
ACTIVOS SIN DEPRECIACION	6.890.000	6.890.000	6.890.000	6.890.000
DEPRECIACION		1.666.667	3.333.333	5.000.000
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	6.890.000	5.223.333	3.556.667	1.890.000
OTROS ACTIVOS	2.540.000			
TOTAL ACTIVOS	17.090.000	26.411.139	34.564.727	42.203.398
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR				
PRESTAMOS				
IMPUESTOS POR PAGAR		3.075.976	3.705.756	3.743.661
PRESTACIONES SOCIALES				
TOTAL PASIVO		3.075.976	3.705.756	3.743.661
PATRIMONIO				
CAPITAL	17.090.000	17.090.000	17.090.000	17.090.000
UTILIDADES RETENIDAS			6.245.163	13.768.971
UTILIDADES DEL EJERCICIO		6.245.163	7.523.807	7.600.766
TOTAL PATRIMONIO	17.090.000	23.335.163	30.858.971	38.459.737
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	17.090.000	26.411.139	34.564.727	42.203.398

Fuente: Elaboración propia