

Caso de negocio  
AQUAMARAS

Flujo de caja del proyecto

Periodo	Inversión	Precio Venta Ua	Cant producidas	Producción Ingreso	Costo anual de operación	Gerencia	Equipo de operaciones	Nómina	Depreciación	Base gravable	Impuesto	FNC
0	2.251.835.543											2.251.835.543
1	1.800.000	640	1.152.000.000	192.000.000	42.000.000	216.000.000	258.000.000	38.321.554	663.678.446	179.193.180	522.806.820	
2	1.890.000	704,0	1.330.560.000	211.200.000	44.100.000	226.800.000	270.900.000	38.321.554	810.138.446	218.737.380	629.722.620	
3	1.984.500	773,4	1.536.796.800	322.320.000	46.305.000	238.140.000	284.445.000	38.321.554	981.710.246	265.061.766	754.970.044	
4	2.083.725	851,8	1.775.000.304	455.852.000	48.620.250	250.047.000	298.667.250	38.321.554	1.182.459.500	319.264.063	901.516.989	
5	2.187.911	927,0	2.050.128.351	640.107.200	51.051.263	262.549.350	313.600.613	38.321.554	1.417.095.984	382.615.916	1.072.801.623	

Preimas

Elementos	Dato	Observaciones
<b>PREMISAS DISEÑO</b>	<b>\$ 28.620.000,00</b>	
Equipo de computación	\$ 12.000.000,00	Nueva
Vida útil	5 Años	
Depreciación	5 Años	
<b>muebles y enseres</b>	<b>\$ 10.000.000,00</b>	
Vida útil	10 Años	
Depreciación	10 Años	
<b>licencias</b>	<b>\$ 6.620.000,00</b>	
Vida útil	1 Años	
Depreciación	1 Años	
<b>PREMISAS CONSTRUCCION</b>	<b>\$ 1.778.215.543,00</b>	
<b>Construcciones y edificaciones</b>	<b>\$ 1.317.000.000,00</b>	
Vida útil	45 Años	
Depreciación	45 Años	
<b>Maquinarías y equipos</b>	<b>\$ 353.215.543</b>	Nueva
Vida útil	10 Años	
Depreciación	10 Años	
<b>Aconducto, planta y redes</b>	<b>\$ 90.000.000,00</b>	
Vida útil	40 Años	
Depreciación	40 Años	
<b>Equipo eléctrico</b>	<b>\$ 18.000.000,00</b>	
Vida útil	10 Años	
Depreciación	10 Años	
<b>PREMISAS OPERACION</b>	<b>\$ 445.000.000,00</b>	
<b>Infraestructura</b>	<b>\$ 300.000.000,00</b>	
Vida útil	5 Años	
Depreciación	5 Años	
<b>muebles y enseres</b>	<b>\$ 30.000.000,00</b>	Nueva
Vida útil	10 Años	
Depreciación	10 Años	
<b>Iluminarias Solares</b>	<b>\$ 100.000.000,00</b>	Nueva
Vida útil	10 Años	
Depreciación	10 Años	
<b>Envases, empaques y herramientas</b>	<b>\$ 15.000.000,00</b>	Nueva
Vida útil	5 Años	
Depreciación	5 Años	
<b>Cantidad a producir</b>	<b>640 Mes</b>	
<b>Incremento</b>	<b>10,0%</b>	anual IPC
<b>Precio de venta MANILLAS</b>	<b>\$ 768.000.000</b>	año 1
<b>Incremento</b>	<b>5%</b>	anual
<b>Precio de venta BAR RESTAURANTE</b>	<b>\$ 384.000.000</b>	año 1
<b>Incremento</b>	<b>5%</b>	anual
<b>Costo anual de producción (elementos)</b>	<b>\$ 192.000.000</b>	año 1
<b>Incremento en costos</b>	<b>10,0%</b>	anual
<b>Nómina</b>	<b>\$ 216.000.000</b>	año 1
<b>Incremento nómina</b>	<b>9%</b>	anual
<b>Gerente</b>	<b>\$ 42.000.000</b>	año 1
<b>Empleados de la producción</b>	<b>\$ 216.000.000</b>	año 1
<b>Tasa impositiva</b>	<b>27,00%</b>	año
<b>T/ D</b>	<b>4,09%</b>	año
<b>Y ingreso</b>	<b>\$ 1.152.000.000,00</b>	ANO 1

Es viable?  
TIR  
Variables sensibles

FUENTE: MIGRACIÓN COLOMBIA

Flujo de caja del proyecto

BIVA CREDITO COMERCIAL PREFERENCIAL  
Datos: Buscar objetivo Definir la celda valor 0

Análisis de sensibilidad cuando VPN=0  
Análisis de sensibilidad cuando VPN=0  
Para cambiar la Celda J21

Variable sensibles, es que con un punto porcentual, se pone en riesgo el proyecto  
; la sensibilidad de los salarios sube al 113%, lo que indica que los salarios podrían duplicarse sin poner en riesgo la estabilidad d eha empresa.  
; la sensibilidad de las unidades vendidas baja a 4.647 si se pone en riesgo la estabilidad, de la empresa, por tanto, el equilibrio d ehus unidades vendidas pesa significativamente en el análisis de sensibilidad

