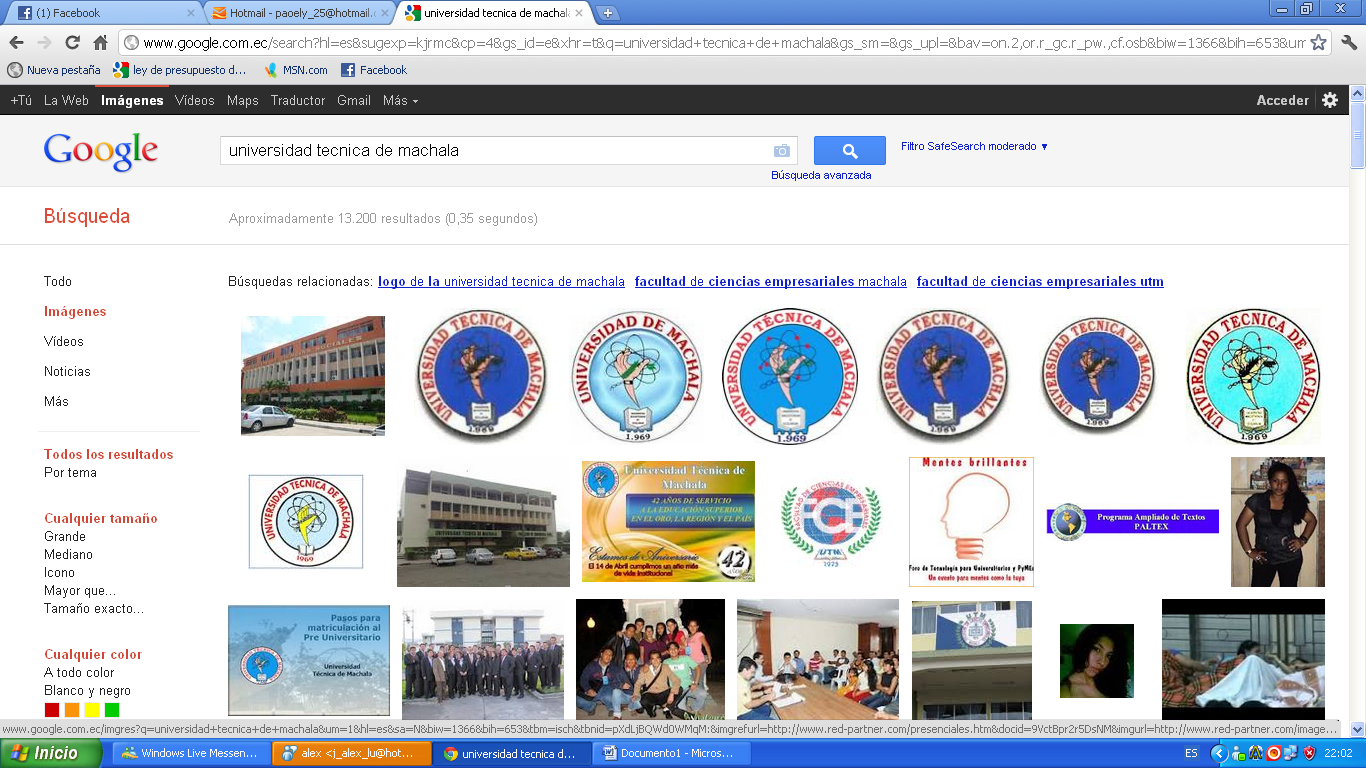
**UNIVERSIDAD TÉCNICA DE MACHALA**

**UNIDAD ACADÉMICA DE CIENCIAS EMPRESARIALES**

**CARRERA DE ADMINISTRACIÓN DE EMPRESAS**

**PROYECTO DE COMPUTACIÓN APLICADA II**

**INTEGRANTES:**

CELI OSORIO DANNY

**NIVEL:**

NOVENO A

**SECCIÓN:**

NOCTURNO

**DOCENTE:**

ING. KLEBER LOAYZA

**AÑO LECTIVO**

**2015**

**ÍNDICE**

[**PROYECTO FINAL 3**](#_Toc424253738)

[**TABLA DE INGRESOS TOTALES 3**](#_Toc424253739)

[**TABLA DE COSTOS TOTALES 4**](#_Toc424253740)

[**TABLA DE COSTOS BASICOS 5**](#_Toc424253741)

[**TABLA DE COSTOS FINANCIEROS 10**](#_Toc424253742)

[**FLUJO DE CAJA 12**](#_Toc424253743)

[**EL VAN 15**](#_Toc424253744)

[**TIR 15**](#_Toc424253769)

[**CONCLUSIONES 16**](#_Toc424253773)

[**RECOMENDACIONES 16**](#_Toc424253774)

## **PROYECTO FINAL**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| PRECIOS PLANES | COSTO TOTAL  MENSUAL | UTILIDAD | UTILIDAD ANUAL | UTILIDAD MENSUAL | PRECIO ANUAL | COSTO ANUAL |
| Plan personal | 64,67 | 0,97 | 11,64 | 65,64 | 787,6806 | 776,04 |
| Plan Empresarial -Económico | 370,83 | 5,56 | 66,75 | 376,39 | 4516,709 | 4449,96 |
| Plan Empresarial -Estándar | 370,92 | 5,56 | 66,77 | 376,48 | 4517,806 | 4451,04 |
| Plan Empresarial - Ropa y Tecnología | 485,29 | 7,28 | 87,35 | 492,57 | 5910,832 | 5823,48 |
| Plan Empresarial - Premium | 1169,12 | 17,54 | 210,44 | 1186,66 | 14239,88 | 14029,44 |
| Plan a la Medida | 423,68 | 6,36 | 76,26 | 430,04 | 5160,422 | 5084,16 |

**Elaborado por: Danny Celi**

**Fuente: Danny Celi**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| TABLA DE INGRESOS TOTALES | | | | | | | |
| AÑOS | **Plan personal** | **Plan Empresarial -Económico** | **Plan Empresarial -Estándar** | **Plan Empresarial - Ropa y Tecnología** | **Plan Empresarial - Premium** | **Plan a la Medida** | **TOTAL** |
| 2014 | $ - | $ 3.613,37 | $ - | $ 18.914,66 | $ - | $ 3.096,25 | $ 25.624,28 |
| 2015 | $ 551,38 | $ 6.323,39 | $ 3.162,46 | $ 49.650,99 | $ - | $ 5.418,44 | $ 65.106,67 |
| 2016 | $ 1.102,75 | $ 9.033,42 | $ 6.324,93 | $ 80.387,32 | $ - | $ 7.740,63 | $ 104.589,05 |
| 2017 | $ 1.654,13 | $ 11.743,44 | $ 9.487,39 | $ 172.596,30 | $ - | $ 10.062,82 | $ 144.071,43 |
| 2018 | $ 2.205,51 | $ 14.453,47 | $ 12.649,86 | $ 141.859,97 | $ - | $ 12.385,01 | $ 183.553,82 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 | $ 2.756,88 | $ 17.163,50 | $ 15.812,32 | $ 172.596,30 | $ - | $ 14.707,20 | $ 223.036,20 |
| 2020 | $ 3.308,26 | $ 19.873,52 | $ 18.974,78 | $ 203.332,63 | $ - | $ 17.029,39 | $ 262.518,59 |
| 2021 | $ 3.859,63 | $ 22.583,55 | $ 22.137,25 | $ 234.068,96 | $ - | $ 19.351,58 | $ 302.000,97 |
| 2022 | $ 4.411,01 | $ 25.293,57 | $ 25.299,71 | $ 264.805,28 | $ - | $ 21.673,77 | $ 341.483,35 |
| 2023 | $ 4.962,39 | $ 28.003,60 | $ 28.462,18 | $ 295.541,61 | $ - | $ 23.995,96 | $ 380.965,74 |

**Elaborado por: Danny Celi**

**Fuente: Danny Celi**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| TABLA DE COSTOS TOTALES | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| AÑOS | **Plan personal** | **Plan Empresarial -Economico** | **Plan Empresarial -Estandar** | **Plan Empresarial - Ropa y Tecnología** | **Plan Empresarial - Premium** | **Plan a la Medida** | **TOTAL** |
| 2014 | $ 3.104,16 | $ 17.799,84 | $ 17.804,16 | $ 23.293,92 | $ - | $ 20.336,64 | $ 82.338,72 |
| 2015 | $ 5.432,28 | $ 31.149,72 | $ 31.157,28 | $ 40.764,36 | $ - | $ 35.589,12 | $ 144.092,76 |
| 2016 | $ 7.760,40 | $ 44.499,60 | $ 44.510,40 | $ 58.234,80 | $ - | $ 50.841,60 | $ 205.846,80 |
| 2017 | $ 10.088,52 | $ 57.849,48 | $ 57.863,52 | $ 75.705,24 | $ - | $ 66.094,08 | $ 267.600,84 |
| 2018 | $ 12.416,64 | $ 71.199,36 | $ 71.216,64 | $ 93.175,68 | $ - | $ 81.346,56 | $ 329.354,88 |
| 2019 | $ 14.744,76 | $ 84.549,24 | $ 84.569,76 | $ 110.646,12 | $ - | $ 96.599,04 | $ 391.108,92 |
| 2020 | $ 17.072,88 | $ 97.899,12 | $ 97.922,88 | $ 128.116,56 | $ - | $ 111.851,52 | $ 452.862,96 |
| 2021 | $ 19.401,00 | $ 111.249,00 | $ 11.276,00 | $ 145.587,00 | $ - | $ 127.104,00 | $ 514.617,00 |
| 2022 | $ 21.729,12 | $ 124.598,88 | $ 24.629,12 | $ 163.057,44 | $ - | $ 142.356,48 | $ 576.371,04 |
| 2023 | $ 24.057,24 | $ 137.948,76 | $137.982,24 | $ 180.527,88 | $ - | $ 157.608,96 | $ 638.125,08 |

**Elaborado por: Danny Celi**

**Fuente: Danny Celi**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| TABLA DE COSTOS BASICOS | | | | | | | |
| AÑOS | **LUZ ELECTRICA** | **AGUA** | **TELEFONO** | **INTERNET** | **ARRIENDO** | **PUBLICIDAD** | **TOTAL** |
| 2014 | $ 789,61 | $ 177,00 | $ 1.152,00 | $ 6.897,60 | $ 7.200,00 | $ 1.323,72 | $ 17.539,93 |
| 2015 | $ 1.396,00 | $ 358,20 | $ 1.267,00 | $ 6.897,60 | $ 7.200,00 | $ 1.323,72 | $ 18.442,52 |
| 2016 | $ 2.002,39 | $ 539,40 | $ 1.382,00 | $ 6.897,60 | $ 7.200,00 | $ 1.323,72 | $ 19.345,11 |
| 2017 | $ 2.608,78 | $ 720,60 | $ 1.497,00 | $ 6.897,60 | $ 7.200,00 | $ 1.323,72 | $ 20.247,70 |
| 2018 | $ 3.215,17 | $ 901,80 | $ 1.612,00 | $ 6.897,60 | $ 7.200,00 | $ 1.323,72 | $ 21.150,29 |
| 2019 | $ 3.821,56 | $ 1.083,00 | $ 1.727,00 | $ 6.897,60 | $ 7.200,00 | $ 1.323,72 | $ 22.052,88 |
| 2020 | $ 4.427,95 | $ 1.264,20 | $ 1.842,00 | $ 6.897,60 | $ 7.200,00 | $ 1.323,72 | $ 22.955,47 |
| 2021 | $ 5.034,34 | $ 1.445,40 | $ 1.957,00 | $ 6.897,60 | $ 7.200,00 | $ 1.323,72 | $ 23.858,06 |
| 2022 | $ 5.640,73 | $ 1.626,60 | $ 2.072,00 | $ 6.897,60 | $ 7.200,00 | $ 1.323,72 | $ 24.760,65 |
| 2023 | $ 6.247,12 | $ 1.807,80 | $ 2.187,00 | $ 6.897,60 | $ 7.200,00 | $ 1.323,72 | $ 25.663,24 |

**Elaborado por: Danny Celi**

**Fuente: Danny Celi**

**TABLAS DE COSTOS OPERACIONALES**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| SUELDO ANUAL | DESARROLLADOR WEB JUNIOR | DESARROLLADOR WEB SÉNIOR Y SUPERVISOR | DISEÑADOR WEB JUNIOR | DISEÑADOR GRAFICO | TECNICO EN COMPUTADORAS Y REDES | SECRETARIA | PERSONAL CALL CENTER | CONTADORA | CONSULTOR WEB | TOTAL | TOTAL DE COSTOS BASICOS Y OPERACIONALES |
| 2014 | $ 8.400,00 | $ 12.000,00 | $ 8.400,00 | $ 6.000,00 | $ 6.000,00 | $ 4.200,00 | $ 4.200,00 | $ 5.400,00 | $ 9.600,00 | $ 64.200,00 | $ 81.739,93 |
| 2015 | $ 8.400,00 | $ 12.000,00 | $ 16.800,00 | $ 6.000,00 | $ 12.000,00 | $ 4.200,00 | $ 4.200,00 | $ 5.400,00 | $ 9.600,00 | $ 78.600,00 | $ 97.042,52 |
| 2016 | $16.800,00 | $ 24.000,00 | $ 25.200,00 | $ 6.000,00 | $ 18.000,00 | $ 4.200,00 | $ 4.200,00 | $ 5.400,00 | $ 9.600,00 | $ 13.400,00 | $ 132.745,11 |
| 2017 | $ 25.200,00 | $ 36.000,00 | $ 33.600,00 | $ 6.000,00 | $ 24.000,00 | $ 4.200,00 | $ 4.200,00 | $ 5.400,00 | $ 9.600,00 | $ 8.200,00 | $ 168.447,70 |
| 2018 | $ 33.600,00 | $ 48.000,00 | $ 42.000,00 | $ 6.000,00 | $ 30.000,00 | $ 4.200,00 | $ 4.200,00 | $ 5.400,00 | $ 9.600,00 | $ 83.000,00 | $ 204.150,29 |
| 2019 | $ 42.000,00 | $ 60.000,00 | $ 50.400,00 | $ 6.000,00 | $ 36.000,00 | $ 4.200,00 | $ 4.200,00 | $ 5.400,00 | $ 9.600,00 | $ 17.800,00 | $ 239.852,88 |
| 2020 | $ 50.400,00 | $72.000,00 | $ 58.800,00 | $ 6.000,00 | $ 42.000,00 | $ 4.200,00 | $ 4.200,00 | $ 5.400,00 | $ 9.600,00 | $ 52.600,00 | $ 275.555,47 |
| 2021 | $ 58.800,00 | $ 84.000,00 | $ 67.200,00 | $ 6.000,00 | $ 48.000,00 | $ 4.200,00 | $ 4.200,00 | $ 5.400,00 | $ 9.600,00 | $ 287.400,00 | $ 311.258,06 |
| 2022 | $ 67.200,00 | $ 96.000,00 | $ 75.600,00 | $ 6.000,00 | $ 54.000,00 | $ 4.200,00 | $ 4.200,00 | $ 5.400,00 | $ 9.600,00 | $ 322.200,00 | $ 346.960,65 |
| 2023 | $ 75.600,00 | $ 108.000,00 | $ 84.000,00 | $ 6.000,00 | $ 60.000,00 | $ 4.200,00 | $ 4.200,00 | $ 5.400,00 | $ 9.600,00 | $ 357.000,00 | $ 382.663,24 |

**Elaborado por: Danny Celi**

**Fuente: Danny Celi**

**TABLA DE AMORTIZACION**

|  |  |
| --- | --- |
| Banco: | Banco |
| Pacifico |
| Préstamo | $ 50.000,00 |
| INTERES ANUAL (%): | 99% |
| PLAZO (Años): | 96 |
| K | 96 |
| IP | 1,03% |
| PAGO | $ 821,54 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | SALDO INICIAL | CUOTA | INTERESES | AMORTIZACION | SALDO FINAL |
| 1 | $ 50.000,00 | $ 1.034,29 | $ 513,45 | $ 520,83 | $ 49.479,17 |
| 2 | $ 49.479,17 | $ 1.028,94 | $ 508,11 | $ 520,83 | $ 48.958,33 |
| 3 | $ 48.958,33 | $ 1.023,59 | $ 502,76 | $ 520,83 | $ 48.437,50 |
| 4 | $ 48.437,50 | $ 1.018,24 | $ 497,41 | $ 520,83 | $ 47.916,67 |
| 5 | $ 47.916,67 | $ 1.012,89 | $ 492,06 | $ 520,83 | $ 47.395,83 |
| 6 | $ 47.395,83 | $ 1.007,55 | $ 486,71 | $ 520,83 | $ 46.875,00 |
| 7 | $ 46.875,00 | $ 1.002,20 | $ 481,36 | $ 520,83 | $ 46.354,17 |
| 8 | $ 46.354,17 | $ 996,85 | $ 476,02 | $ 520,83 | $ 45.833,33 |
| 9 | $ 45.833,33 | $ 991,50 | $ 470,67 | $ 520,83 | $ 45.312,50 |
| 10 | $ 45.312,50 | $ 986,15 | $ 465,32 | $ 520,83 | $ 44.791,67 |
| 11 | $ 44.791,67 | $ 980,80 | $ 459,97 | $ 520,83 | $ 44.270,83 |
| 12 | $ 44.270,83 | $ 975,45 | $ 454,62 | $ 520,83 | $ 43.750,00 |
| 13 | $ 43.750,00 | $ 970,11 | $ 449,27 | $ 520,83 | $ 43.229,17 |
| 14 | $ 43.229,17 | $ 964,76 | $ 443,92 | $ 520,83 | $ 42.708,33 |
| 15 | $ 42.708,33 | $ 959,41 | $ 438,58 | $ 520,83 | $ 42.187,50 |
| 16 | $ 42.187,50 | $ 954,06 | $ 433,23 | $ 520,83 | $ 41.666,67 |
| 17 | $ 41.666,67 | $ 948,71 | $ 427,88 | $ 520,83 | $ 41.145,83 |
| 18 | $ 41.145,83 | $ 943,36 | $ 422,53 | $ 520,83 | $ 40.625,00 |
| 19 | $ 40.625,00 | $ 938,02 | $ 417,18 | $ 520,83 | $ 40.104,17 |
| 20 | $ 40.104,17 | $ 932,67 | $ 411,83 | $ 520,83 | $ 39.583,33 |
| 21 | $ 39.583,33 | $ 927,32 | $ 406,49 | $ 520,83 | $ 39.062,50 |
| 22 | $ 39.062,50 | $ 921,97 | $ 401,14 | $ 520,83 | $ 38.541,67 |
| 23 | $ 38.541,67 | $ 916,62 | $ 395,79 | $ 520,83 | $ 38.020,83 |
| 24 | $ 38.020,83 | $ 911,27 | $ 390,44 | $ 520,83 | $ 37.500,00 |
| 25 | $ 37.500,00 | $ 905,92 | $ 385,09 | $ 520,83 | $ 36.979,17 |
| 26 | $ 36.979,17 | $ 900,58 | $ 379,74 | $ 520,83 | $ 36.458,33 |
| 27 | $ 36.458,33 | $ 895,23 | $ 374,39 | $ 520,83 | $ 35.937,50 |
| 28 | $ 35.937,50 | $ 889,88 | $ 369,05 | $ 520,83 | $ 35.416,67 |
| 29 | $ 35.416,67 | $ 884,53 | $ 363,70 | $ 520,83 | $ 34.895,83 |
| 30 | $ 34.895,83 | $ 879,18 | $ 358,35 | $ 520,83 | $ 34.375,00 |
| 31 | $ 34.375,00 | $ 873,83 | $ 353,00 | $ 520,83 | $ 33.854,17 |
| 32 | $ 33.854,17 | $ 868,49 | $ 347,65 | $ 520,83 | $ 33.333,33 |
| 33 | $ 33.333,33 | $ 863,14 | $ 42,30 | $ 520,83 | $ 32.812,50 |
| 34 | $ 32.812,50 | $ 857,79 | $ 336,95 | $ 520,83 | $ 32.291,67 |
| 35 | $ 32.291,67 | $ 852,44 | $ 331,61 | $ 520,83 | $ 31.770,83 |
| 36 | $ 31.770,83 | $ 847,09 | $ 326,26 | $ 520,83 | $ 31.250,00 |
| 37 | $ 31.250,00 | $ 841,74 | $ 320,91 | $ 520,83 | $ 30.729,17 |
| 38 | $ 30.729,17 | $ 836,39 | $ 315,56 | $ 520,83 | $ 30.208,33 |
| 39 | $ 30.208,33 | $ 831,05 | $ 310,21 | $ 520,83 | $ 29.687,50 |
| 40 | $ 29.687,50 | $ 825,70 | $ 304,86 | $ 520,83 | $ 29.166,67 |
| 41 | $ 29.166,67 | $ 820,35 | $ 299,52 | $ 520,83 | $ 28.645,83 |
| 42 | $ 28.645,83 | $ 815,00 | $ 294,17 | $ 520,83 | $ 28.125,00 |
| 43 | $ 28.125,00 | $ 809,65 | $ 288,82 | $ 520,83 | $ 27.604,17 |
| 44 | $ 27.604,17 | $ 804,30 | $ 283,47 | $ 520,83 | $ 27.083,33 |
| 45 | $ 27.083,33 | $ 798,95 | $ 278,12 | $ 520,83 | $ 26.562,50 |
| 46 | $ 26.562,50 | $ 793,61 | $ 272,77 | $ 520,83 | $ 26.041,67 |
| 47 | $ 26.041,67 | $ 788,26 | $ 267,42 | $ 520,83 | $ 25.520,83 |
| 48 | $ 25.520,83 | $ 782,91 | $ 262,08 | $ 520,83 | $ 25.000,00 |
| 49 | $ 25.000,00 | $ 777,56 | $ 256,73 | $ 520,83 | $ 24.479,17 |
| 50 | $ 24.479,17 | $ 772,21 | $ 251,38 | $ 520,83 | $ 23.958,33 |
| 51 | $ 23.958,33 | $ 766,86 | $ 246,03 | $ 520,83 | $ 23.437,50 |
| 52 | $ 23.437,50 | $ 761,52 | $ 240,68 | $ 520,83 | $ 22.916,67 |
| 53 | $ 22.916,67 | $ 756,17 | $ 235,33 | $ 520,83 | $ 22.395,83 |
| 54 | $ 22.395,83 | $ 750,82 | $ 229,98 | $ 520,83 | $ 21.875,00 |
| 55 | $ 21.875,00 | $ 745,47 | $ 224,64 | $ 520,83 | $ 21.354,17 |
| 56 | $ 21.354,17 | $ 740,12 | $ 219,29 | $ 520,83 | $ 20.833,33 |
| 57 | $ 20.833,33 | $ 734,77 | $ 213,94 | $ 520,83 | $ 20.312,50 |
| 58 | $ 20.312,50 | $ 729,42 | $ 208,59 | $ 520,83 | $ 19.791,67 |
| 59 | $ 19.791,67 | $ 724,08 | $ 203,24 | $ 520,83 | $ 19.270,83 |
| 60 | $ 19.270,83 | $ 718,73 | $ 197,89 | $ 520,83 | $ 18.750,00 |
| 61 | $ 18.750,00 | $ 713,38 | $ 192,55 | $ 520,83 | $ 18.229,17 |
| 62 | $ 18.229,17 | $ 708,03 | $ 187,20 | $ 520,83 | $ 17.708,33 |
| 63 | $ 17.708,33 | $ 702,68 | $ 181,85 | $ 520,83 | $ 17.187,50 |
| 64 | $ 17.187,50 | $ 697,33 | $ 176,50 | $ 520,83 | $ 16.666,67 |
| 65 | $ 16.666,67 | $ 691,98 | $ 171,15 | $ 520,83 | $ 16.145,83 |
| 66 | $ 16.145,83 | $ 686,64 | $ 165,80 | $ 520,83 | $ 15.625,00 |
| 67 | $ 15.625,00 | $ 681,29 | $ 160,45 | $ 520,83 | $ 15.104,17 |
| 68 | $ 15.104,17 | $ 675,94 | $ 155,11 | $ 520,83 | $ 14.583,33 |
| 69 | $ 14.583,33 | $ 670,59 | $ 149,76 | $ 520,83 | $ 14.062,50 |
| 70 | $ 14.062,50 | $ 665,24 | $ 144,41 | $ 520,83 | $ 13.541,67 |
| 71 | $ 13.541,67 | $ 659,89 | $ 139,06 | $ 520,83 | $ 13.020,83 |
| 72 | $ 13.020,83 | $ 654,55 | $ 133,71 | $ 520,83 | $ 12.500,00 |
| 73 | $ 12.500,00 | $ 649,20 | $ 128,36 | $ 520,83 | $ 11.979,17 |
| 74 | $ 11.979,17 | $ 643,85 | $ 123,02 | $ 520,83 | $ 11.458,33 |
| 75 | $ 11.458,33 | $ 638,50 | $ 117,67 | $ 520,83 | $ 10.937,50 |
| 76 | $ 10.937,50 | $ 633,15 | $ 112,32 | $ 520,83 | $ 10.416,67 |
| 77 | $ 10.416,67 | $ 627,80 | $ 106,97 | $ 520,83 | $ 9.895,83 |
| 78 | $ 9.895,83 | $ 622,45 | $ 101,62 | $ 520,83 | $ 9.375,00 |
| 79 | $ 9.375,00 | $ 617,11 | $ 96,27 | $ 520,83 | $ 8.854,17 |
| 80 | $ 8.854,17 | $ 611,76 | $ 90,92 | $ 520,83 | $ 8.333,33 |
| 81 | $ 8.333,33 | $ 606,41 | $ 85,58 | $ 520,83 | $ 7.812,50 |
| 82 | $ 7.812,50 | $ 601,06 | $ 80,23 | $ 520,83 | $ 7.291,67 |
| 83 | $ 7.291,67 | $ 595,71 | $ 74,88 | $ 520,83 | $ 6.770,83 |
| 84 | $ 6.770,83 | $ 590,36 | $ 69,53 | $ 520,83 | $ 6.250,00 |
| 85 | $ 6.250,00 | $ 585,02 | $ 64,18 | $ 520,83 | $ 5.729,17 |
| 86 | $ 5.729,17 | $ 579,67 | $ 58,83 | $ 520,83 | $ 5.208,33 |
| 87 | $ 5.208,33 | $ 574,32 | $ 53,48 | $ 520,83 | $ 4.687,50 |
| 88 | $ 4.687,50 | $ 568,97 | $ 48,14 | $ 520,83 | $ 4.166,67 |
| 89 | $ 4.166,67 | $ 563,62 | $ 42,79 | $ 520,83 | $ 3.645,83 |
| 90 | $ 3.645,83 | $ 558,27 | $ 37,44 | $ 520,83 | $ 3.125,00 |
| 91 | $ 3.125,00 | $ 552,92 | $ 32,09 | $ 520,83 | $ 2.604,17 |
| 92 | $ 2.604,17 | $ 547,58 | $ 26,74 | $ 520,83 | $ 2.083,33 |
| 93 | $ 2.083,33 | $ 542,23 | $ 21,39 | $ 520,83 | $ 1.562,50 |
| 94 | $ 1.562,50 | $ 536,88 | $ 16,05 | $ 520,83 | $ 1.041,67 |
| 95 | $ 1.041,67 | $ 531,53 | $ 10,70 | $ 520,83 | $ 520,83 |
| 96 | $ 520,83 | $ 526,18 | $ 5,35 | $ 520,83 | $ (0,00) |

**Elaborado por: Danny Celi**

**Fuente: Danny Celi**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| TABLA DE COSTOS FINANCIEROS | | | | | |
| Periodos | **Inicial** | **Intereses** | **Amortización** | **Cuota** | **Final** |
| 0 |  |  |  |  | $ 50.000,00 |
| 1 | $ 50.000,00 | $ 5.915,00 | $ 4.090,43 | $ 10.005,43 | $ 45.909,57 |
| 2 | $ 45.909,57 | $ 5.431,10 | $ 4.574,33 | $ 10.005,43 | $ 41.335,24 |
| 3 | $ 41.335,24 | $ 4.889,96 | $ 5.115,47 | $ 10.005,43 | $ 36.219,76 |
| 4 | $ 36.219,76 | $ 4.284,80 | $ 5.720,64 | $ 10.005,43 | $ 30.499,13 |
| 5 | $ 30.499,13 | $ 3.608,05 | $ 6.397,39 | $ 10.005,43 | $ 24.101,74 |
| 6 | $ 24.101,74 | $ 2.851,24 | $ 7.154,20 | $ 10.005,43 | $ 16.947,54 |
| 7 | $ 16.947,54 | $ 2.004,89 | $ 8.000,54 | $ 10.005,43 | $ 8.947,00 |
| 8 | $ 8.947,00 | $ 1.058,43 | $ 8.947,00 | $ 10.005,43 | $ - |

**Elaborado por: Danny Celi**

**Fuente: Danny Celi**

**TABLA DE DEPRECIACION**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| EQUIPO | COSTO | V. RESIDUAL | TIEMPO UTIL | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **PERÍODOS** | | | | | | | | | |
| **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** |
| Computador desktop | 395 | 39,5 | 3 | $ 211,72 | $ 98,24 | $ 45,58 |  |  |  |  |  |  |  |
| Mesa por computador | 79 | 7,9 | 10 | $ 16,27 | $ 12,92 | $ 10,26 | $ 8,15 | $ 6,47 | $ 5,14 | $ 4,08 | $ 3,24 | $ 2,57 | $ 2,04 |
| UPS Regulador | 17,5 | 1,75 | 3 | $ 9,38 | $ 4,35 | $ 2,02 |  |  |  |  |  |  |  |
| Impresora wifi | 165 | 16,5 | 3 | $ 88,44 | $ 41,04 | $ 19,04 |  |  |  |  |  |  |  |
| Mesa de reuniones | 150 | 15 | 10 | $ 30,90 | $ 24,53 | $ 19,48 | $ 15,47 | $ 12,28 | $ 9,75 | $ 7,74 | $ 6,15 | $ 4,88 | $ 3,88 |
| Telefono Ip | 89 | 8,9 | 3 | $ 47,70 | $ 22,13 | $ 10,27 |  |  |  |  |  |  |  |
| Silla de oficina | 43 | 4,3 | 10 | $ 8,86 | $ 7,03 | $ 5,58 | $ 4,43 | $ 3,52 | $ 2,80 | $ 2,22 | $ 1,76 | $ 1,40 | $ 1,11 |
| Aire Split | 550 | 55 | 10 | $ 113,30 | $ 89,96 | $ 71,43 | $ 56,71 | $ 45,03 | $ 35,75 | $ 28,39 | $ 22,54 | $ 17,90 | $ 14,21 |
| Muebles | 300 | 30 | 10 | $ 61,80 | $ 49,07 | $ 38,96 | $ 30,93 | $ 24,56 | $ 19,50 | $ 15,49 | $ 12,30 | $ 9,76 | $ 7,75 |
| Proyector | 548 | 54,8 | 3 | $ 293,73 | $ 136,29 | $ 63,24 |  |  |  |  |  |  |  |
| Camaras IP | 70,3 | 7,03 | 3 | $ 37,68 | $ 17,48 | $ 8,11 |  |  |  |  |  |  |  |
| Adornos de oficina | 40 | 4 | 10 | $ 8,24 | $ 6,54 | $ 5,19 | $ 4,12 | $ 3,27 | $ 2,60 | $ 2,06 | $ 1,64 | $ 1,30 | $ 1,03 |
| Router wifi | 34 | 3,4 | 3 | $ 18,22 | $ 8,46 | $ 3,92 |  |  |  |  |  |  |  |
| Servidor | 960 | 96 | 3 | $ 514,56 | $ 238,76 | $ 110,78 |  |  |  |  |  |  |  |

**Elaborado por: Danny Celi**

**Fuente: Danny Celi**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DEPRECIACION ANUAL | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|  | $ 1.221,44 | $ 566,75 | $ 403,62 | $ 119,82 | $ 95,14 | $ 75,54 | $ 59,98 | $ 47,62 | $ 37,81 | $ 30,02 |

### **FLUJO DE CAJA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ingresos | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Ventas | 25624,28 | 65106,67 | 104589,05 | 144071,43 | 183553,82 | 223036,20 | 262518,59 | 302000,97 | 341483,35 | 380965,74 |
| Egresos |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Costos insumos | 82338,72 | 144092,76 | 205846,80 | 267600,84 | 329354,88 | 391108,92 | 452862,96 | 514617,00 | 576371,04 | 638125,08 |
| Costos operacionales y básicos | 81739,93 | 97042,52 | 132745,11 | 168447,70 | 204150,29 | 239852,88 | 275555,47 | 311258,06 | 346960,65 | 382663,24 |
| Costos financieros (Intereses) | 5915,00 | 5431,10 | 4889,96 | 4284,80 | 3608,05 | 2851,24 | 2004,89 | 1058,43 |  |  |
| Depreciación anual | 1221,44 | 566,75 | 246,36 | 119,82 | 95,14 | 75,54 | 59,98 | 47,62 | 37,81 | 30,02 |
| Total Egresos | 171215,09 | 247133,13 | 343728,23 | 440453,16 | 537208,35 | 633888,58 | 730483,30 | 826981,11 | 923369,50 | 1020818,34 |
| UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS | -145590,80 | -182026,46 | -239139,18 | -296381,72 | -353654,54 | -410852,37 | -467964,72 | -524980,14 | -581886,15 | -639852,61 |
| Participación de Trabajadores 15% | -21838,62 | -27303,97 | -35870,88 | -44457,26 | -53048,18 | -61627,86 | -70194,71 | -78747,02 | -87282,92 | -95977,89 |
| Utilidad después trabajadores | -123752,18 | -154722,49 | -203268,30 | -251924,47 | -300606,36 | -349224,52 | -397770,01 | -446233,12 | -494603,23 | -543874,72 |
| IMPUESTO A LA RENTA 25% | -30938,05 | -38680,62 | -50817,08 | -62981,12 | -75151,59 | -87306,13 | -99442,50 | -111558,28 | -123650,81 | -135968,68 |
| Utilidad después de la renta | -92814,14 | -116041,87 | -152451,23 | -188943,35 | -225454,77 | -261918,39 | -298327,51 | -334674,84 | -370952,42 | -407906,04 |
|  | | | | | | |  | |  |  |
| Utilidad Neta | -92814,14 | -116041,87 | -152451,23 | -188943,35 | -225454,77 | -261918,39 | -298327,51 | -334674,84 | -370952,42 | -407906,04 |
| (+) Depreciación (de activos fijos) | 1221,44 | 566,75 | 246,36 | 119,82 | 95,14 | 75,54 | 59,98 | 47,62 | 37,81 | 30,02 |
| (-) Inversión | 50000,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (+) Préstamo | 45909,57 | 41335,24 | 36219,76 | 30499,13 | 24101,74 | 16947,54 | 8947,00 | 0,00 |  |  |
| (-) Amortización Capital del Préstamo | 4090,43 | 4574,33 | 5115,47 | 5720,64 | 6397,39 | 7154,20 | 8000,54 | 8947,00 |  |  |
| (=) Flujo Caja del Inversionista | **-99773,57** | **-78714,22** | **-121100,58** | **-164045,04** | **-207655,28** | **-252049,50** | **-297321,07** | **-343574,22** | **-370914,61** | **-407876,01** |

**Elaborado por: Danny Celi**

**Fuente: Danny Celi**

### **EL VAN**

|  |  |
| --- | --- |
| PERÍODOS | VALORES |
| 0 | $ (50.000,00) |
| 1 | **$ (131.458,21)** |
| 2 | -141320,59 |
| 3 | -210538,26 |
| 4 | -280314,02 |
| 5 | -350755,56 |
| 6 | -421981,10 |
| 7 | -494083,96 |
| 8 | -567168,42 |
| 9 | -621340,11 |
| 10 | -685132,82 |
| TIR | **#¡NUM!** |

### **Elaborado por: Danny Celi**

### **Fuente: Danny Celi**

**EL TIR**

|  |  |
| --- | --- |
| PERÍODOS | VALORES |
| 0 | $ (50.000,00) |
| 1 | -$ 99.773,57 |
| 2 | -$ 78.714,22 |
| 3 | -$ 121.100,58 |
| 4 | -$ 164.045,04 |
| 5 | -$ 207.655,28 |
| 6 | -$ 252.049,50 |
| 7 | -$ 297.321,07 |
| 8 | -$ 343.574,22 |
| 9 | -$ 370.914,61 |
| 10 | -$ 407.876,01 |
| VAN | **($ 1.061.035,32)** |

**Elaborado por: Danny Celi**

**Fuente: Danny Celi**

# **CONCLUSIONES**

El proyecto de inversión se considera que no es factible debido que nos salió negativo el Flujo de efectivo, del cual se puede observar que los egresos son mayores que los ingresos obtenidos.

# **RECOMENDACIONES**

Según las conclusiones se menciona las siguientes recomendaciones:

* La empresa debe buscar otros proveedores con menos costos en el software.
* La empresa debe llevar control en los sueldos de los empleados.