

ANEXO 12

Flujo de caja para la implementación de la propuesta económica de mejora en la empresa Procesadora de Alimentos el Gordo PAGSA

FLUJO DE CAJA						
Causal / Año	0	1	2	3	4	5
Ingresos operacionales		\$ 960.000.000	\$ 5.400.000.000	\$ 5.400.000.000	\$ 5.400.000.000	\$ 5.400.000.000
Gastos de operación		\$ 120.000.000	\$ 4.320.000.000	\$ 4.320.000.000	\$ 4.320.000.000	\$ 4.320.000.000
Depreciación		\$ 1.000.000	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000
Interés		\$ 21.600.000	\$ 20.985.019	\$ 19.705.859	\$ 17.045.206	\$ 11.511.048
Utilidad gravable		\$ 817.400.000	\$ 1.058.014.981	\$ 1.059.294.141	\$ 1.061.954.794	\$ 1.067.488.952
Impuestos (DIAN)%		\$ 286.090.000	\$ 370.305.243	\$ 370.752.949	\$ 371.684.178	\$ 373.621.133
Utilidad Neta		\$ 531.310.000	\$ 687.709.738	\$ 688.541.192	\$ 690.270.616	\$ 693.867.819
Costos de inversión	\$ 25.000.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Crédito	\$ 20.000.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Amortización crédito		\$ 569.427	\$ 1.184.407	\$ 2.463.567	\$ 5.124.220	\$ 10.658.378
FLUJO DE CAJA NETO	\$ (5.000.000)	\$ 530.740.573	\$ 686.525.330	\$ 686.077.624	\$ 685.146.396	\$ 683.209.440

TABLA DE AMORTIZACION					
Año	Saldo Inicial	Interés	Cuota	Abono Capital	Saldo Final
-					20.000.000
1	20.000.000	21.600.000	22.169.427	569.427	19.430.573
2	19.430.573	20.985.019	22.169.427	1.184.407	18.246.166
3	18.246.166	19.705.859	22.169.427	2.463.567	15.782.598
4	15.782.598	17.045.206	22.169.427	5.124.220	10.658.378
5	10.658.378	11.511.048	22.169.427	10.658.378	-

r= 22.169.427

Periodos	FCN
0	(5.000.000)
1	530.740.573
2	686.525.330
3	686.077.624
4	685.146.396
5	683.209.440
VPN	2.158.143.012
TIR	84,91%