



Caja de Herramientas
Alternativa productiva:
Establecimiento de zocriaderos de la Iguanas,



CAJA DE HERRAMIENTAS.

PLAN DE PRODUCCIÓN

INGRESOS BRUTOS

INFORMACION TÉCNICA FINANCIERA

PROYECCIÓN DE VENTAS

PROGRAMA DE PRODUCCIÓN

INGRESOS ENTRADAS DE DINERO

PLAN DE INVERSIONES

TERRENO Y OBRAS FÍSICAS

MAQUINARIA Y EQUIPO

MOBILIARIO

HERRAMIENTAS

VEHÍCULOS

RESUMEN DE INVERSIONES

COSTOS DE PRODUCCIÓN

COSTOS DE RECURSOS FÍSICOS

MANO DE OBRA

COSTOS DE ADMINISTRACIÓN

GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION

ASISTENCIA TÉCNICA

SALARIOS ADMINISTRACION

ALQUILERES

COSTOS FINANCIEROS

COSTO FINANCIAMIENTO

TOTAL DE COSTOS

RESUMEN DE COSTOS

FLUJO DE CAJA

FLUJO DE CAJA

AQUÍ SE PROYECTAN LOS INGRESOS (ENTRADAS) BRUTOS

(Ventas; Producción; Precios)

En este cuadro se ingresan datos en la columna C (productos) F (producción esperada) y G (unidades)

PRODUCTO	Producción esperada	Precio/Unidad
Cajas de iguana de 30 unidades		
Iguanas para mercado nacional y regional)	21,540	1,351.40
Descarte (unidades)	2,646	1,351.40

Las 60 producirán 2,100 huevos de los cuales el 80% , serán el porcentaje de nacimiento, 1680 crías , de este total se destinarán al producción de 1000 reproductores y 250 machos.

El precio mínimo que se puede vender una iguana es de L. 351.00, ya que el costo de producción es de L. 234.27. mas un margen de comercialización del 50% , el precio de venta sería de L. 351.40

PROYECCIÓN DE VENTAS

Indicaciones

En este cuadro ingresar únicamente datos en la columna C.

PRODUCTO	AÑO					
	0	1	2	3	4	5
Proyeccion de venta						
Incremento anual (%)			2%	3%	3%	4%
Iguanas para mercado nacional y regional)	-	21,540	21,971	22,630	23,309	24,241
Incremento anual (%)			2%	3%	3%	4%
Descarte (unidades)	-	2,646	2,699	2,780	2,863	2,978
Incremento anual (%)			2%	3%	3%	4%
	0	-	0	0	0	0
Incremento anual (%)			2%	3%	3%	4%
	0	-	0	0	0	0
Incremento anual (%)			2%	3%	3%	4%
	0					
TOTAL	0	24,186	24,670	25,410	26,172	27,219

La producción esperada sera la siguiente , 750 cajas con 30 unidades c/u, y 10 por ciento de descarte.

Si tenemos 1000 reproductoras, por 35 huevos por unidad serán 35,000 huevos; con 80% de nacimiento. Serán 28,000 crías, con un 5% mortalidad; obtendremos 26,600 unidades, de este tendremos un descarte del 10% , 2,646 unidades para la venta local o regional de cada zocriadero. Quedaran 23,954 unidades . De este total se destinaran el 5% para su estado natural o silvestre; 2,395 y el resto para la exportación; 21,559.

PROGRAMA DE PRODUCCIÓN

INICIO

En este cuadro no se ingresan datos

PRODUCTO	AÑO					
	0	1	2	3	4	5
Línea 1: Paquetes ecoturísticos con tour operadores						
Iguanas para mercado nacional y regional)	-	21.540	21.971	22.630	23.309	24.241
Descarte (unidades)	-	2.646	2.699	2.780	2.863	2.978
0	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	24.186	24.670	25.410	26.172	27.219

Indicaciones

En este cuadro solo se ingresan datos en la columna D.

Serv. 1	Iguanas para mercado nacional y regional)
Serv. 2	Descarte (unidades)
Serv. 3	-
Serv. 4	-

PLANILLA DE INGRESOS

Indicaciones

En este cuadro no se ingresan datos

INICIO

PRODUCTOS	AÑO				
	1	2	3	4	5
Cajas de iguana de 30 unidades					
Iguanas para mercado nacional y regional)					
Precio unitario (L)	351,40	354,91	362,01	369,25	380,33
Cantidad (u)	21.540,00	21.970,80	22.629,92	23.308,82	24.241,17
Sub total	7.569.156,00	7.797.744,51	8.192.310,38	8.606.841,29	9.219.648,39
Descarte (unidades)					
Precio unitario (L)	351,40	354,91	362,01	369,25	380,33
Cantidad (u)	2.646,00	2.698,92	2.779,89	2.863,28	2.977,82
Sub total	929.804,40	957.884,49	1.006.353,45	1.057.274,93	1.132.552,91
TOTAL INGRESOS \$.	8.498.960,40	8.755.629,00	9.198.663,83	9.664.116,22	10.352.201,30

[]

AQUÍ COMIENZA EL ANALISIS DE LAS INVERSIONES

(Terrenos-bras físicas; Maquinaria y Equipo, Mobiliario, Herramientas, Vehículos)

Indicaciones de las inversiones de equipo

En este cuadro se llenan las columnas: C, D, E, F, G, y la I lo demás es automático.

Nº	Descripción	Unidad	Cantidad	Costo Unitario L.	Costo Total L.	Vida útil	Depreciación Anual	Valor residual	Porcentaje residual
1	Mquina y equipo								
1.1	Computadora	Unidad	1	16.000,00	L 16.000,00	5	2.560,00	L 3.200,00	0,2
1.2	Escritorios	Unidad	4	3.200,00	L 12.800,00	5	2.048,00	L 2.560,00	0,2
1.3	Equipo de impresión multifunción	unidad	1	16.000,00	L 16.000,00	5	2.560,00	L 3.200,00	0,2
1.4	Balanzas	unidad	1	3.500,00	L 3.500,00	5	560,00	L 700,00	0,2
1.5	Reglas de aluminio	Unidad	12	75,00	L 900,00	5	144,00	L 180,00	0,2
1.6	Molino para moler alimento vegetal	unidad	1	60.000,00	L 60.000,00	5	9.600,00	L 12.000,00	0,2
1.6	Termometro	unidad	6	190,00	L 1.140,00	5	182,40	L 228,00	0,2
	TOTA.				110.340,00		17.654,40	22.068,00	
					TOTAL Equipo L.				
					TOTAL MAQ. & EQUIPO \$.	4.413,60			
					TOTAL MAQ. & EQUIPO (%)				

Es importante saber que los comederos y bebederos, van incluidos en la inverso de las jaulas.

COSTOS DE INVERSION: MOBILIARIO

Indicaciones

En este cuadro se llenan las columnas: C, D, E, F, G, y la I lo demás es automático.

Nº	Descripción	Unidad de Medida	Cantidad	Costo Unitario L.	Costo Total L.	Vida útil	Depreciación Anual	Valor residual	Valor residual %
3	Mobiliario								
3,1	Sillas	Unidad	12	500,00	6.000,00	5	1.176,00	120,00	2%
3,2	Estantes metalicos	unidad	2	3.000,00	6.000,00	5	1.176,00	120,00	2%
3,3	Mesas	unidda	2	2.500,00	5.000,00	5	980,00	100,00	2%
TOTAL MOBILIARIO L.					17.000,00	55,00	3.332,00	340,00	
TOTAL MOBILIARIO \$					894,74	2,20	133,28	13,60	
TOTAL MOBILIARIO (%)									

COSTOS DE INVERSION: **Vehículo****Indicaciones**

En este cuadro se llenan las columnas: C, D, E, F, G y en la H, lo demás es automático.

Descripción	Unidad de Medida	Cantidad	Costo Unitario	Costo Total	Vida útil	Depreciación Anual	Valor residual	Valor residual
			Lemp/U	L/U				Porcentaje
Vehiculos 4X4 funcionamiento OGD	Unidad	1	L1.200.000,00	1.200.000,00	5	216.000,00	L 120.000,00	0,1
				-				
				1.200.000,00	5,00	216.000,00	120.000,00	0,10
TOTAL VEHICULO				1.200.000,00		216.000,00	120.000,00	10%

En este cuadro no se ingresan datos

**COSTOS DE INVERSIÓN
DETALLE GENERAL**

Nº	Descripción	Unidad de Medida	Cantidad	Costo Unitario (L/U)	Costo Total (L)
1 Terreno					
1.1	Terreno para albergar las suanias	ha.	1	250.000,00	250.000,00
Sub total					250.000,00
2 Otras físicas					
1	Costos de cerco di proyecto (Perimetode 439.3 m por 4 hileras).	Unidad	1	44.520,00	44.520,00
2	Costos de instalación agua potable (170 m por 55\$)	global	1	12.600,00	12.600,00
4	Costos de construcción de jaulas para reproducción (para 500 hembras y 125 machos)	Unidad	5	2.700,00	13.500,00
3	Costos de construcción de jaulas de Producción	Unidad	4	47.000,00	188.000,00
4	Construcción de oficina (8 metros por 11 metros)	m2	88	5.912,00	520.256,00
5	Bodega de 8 por 10 metros	m2	80	3.200,00	256.000,00
Sub total					1.034.876,00
2 Maquina y equipo					
2.1	Computadora	Unidad	1	16.000,00	16.000,00
2.2	Escritorios	Unidad	4	3.200,00	12.800,00
2.3	Equipo de impresión multifunción	unidad	1	16.000,00	16.000,00
2.4	Balanzas	unidad	1	3.500,00	3.500,00
2.5	Reglas de aluminio	Unidad	12	75,00	900,00
2.6	Molino para moler alimento vegetal	unidad	1	60.000,00	60.000,00
2.7	Termometro	unidad	6	190,00	1.140,00
Sub total					110.340,00
3 Mobiliario					
3.1	Sillas	Unidad	12	500,00	6.000,00
3.2	Estantes metálicos	unidad	2	3.000,00	6.000,00
3.3	Mesas	unida	2	2.500,00	5.000,00
TOTAL MOBILIARIO L.					17.000,00
4 Herramientas					
1.00	Escobas	Unidad	12,00	60,00	720,00
2.00	Rasillos	Unidad	6,00	250,00	1.500,00
3.00	Azodones	Unidad	6,00	220,00	1.320,00
4.00	Machetes	Unidad	6,00	220,00	1.320,00
5.00	Recipientes de basuras	Unidad	12,00	450,00	5.400,00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Sub total					10.260,00
5 Vehiculo					
5.1	Vehiculos 4X4 funcionamiento OGD	Unidad	1	1.200.000,00	1.200.000,00
-	-	-	-	-	-
Sub total					1.200.000,00
TOTAL INVERSIONES L.					2.372.476,00

AQUÍ COMIENZA EL ANALISIS DEL COSTO DE LOS RECURSOS

(Producción; Administración, Financieros)

Indicaciones

En este cuadro se llenan las columnas C, D, E, y G,

COSTOS RECURSOS FISICOS

(AÑO 1)

Descripción	Unidad de Medida	Cantidad por unidad de producto	Costo Unitario	Costo Total
MATERIA PRIMA				
Concentrado	quintal	1900	631,00	1.198.900,00
Alimento vegetales (por lo general son verduras desecahadas en los mercados o supermercados)	quintal	30.138,00	80,00	2.411.040,00
Reproductoras de inicio	unidad	60	1.700,00	102.000,00
Sub total				3.711.940,00
Insumos				
Cajas para 30 iguanas con los registros necesarios para exportacion (según ley)	unidad	900	45,00	40.500,00
Botiquín Sanitario	global	1	10.000,00	10.000,00
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
Sub total				50.500,00
Papelera, materiales y otros				
Energía Eléctrica 36 Asocios	mes	12,00	600,00	7.200,00
Comunicaciones internet 36 socios	mes	12,00	450,00	5.400,00
Insumos de Limpieza (+ Bioseguridad)	mes	12,00	500,00	6.000,00
Agua purificada	mes	12,00	150,00	1.800,00
Agua potable	mes	12,00	200,00	2.400,00
Gastos de mantenimiento	mes	12,00	1200,00	14.400,00
Sub Total				37.200,00
Promoción y mercadeo				
	mes	2	120000,00	240.000,00
	mes	6	120000,00	720.000,00
	mes	6	200000,00	1.200.000,00
	mes	12	50000,00	600.000,00
Sub total				2.760.000,00
Costo de asistencia tecnica				
				0,00
				0,00
				0,00
Sub total				0,00
COSTOS RECURSOS FISICOS (L.)				6.559.640,00
COSTOS RECURSOS FISICOS POR UNIDAD DE PRODUCCION (L./U)				234,27
RESUMEN DE COSTOS DE LOS SERVICIOS				
Insumos				50.500,00
Papelera, materiales y otros				2.797.200,00
COSTO PARCIAL PRODUCCION				2.847.700,00

1,3

Cambio de dólar	25	L/USD
-----------------	----	-------

[RESUMEN DE COSTOS](#)

Indicaciones

En este cuadro se llena las columnas: D, E,F, G, y H lo demás es automático.

GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN

AÑO 1					
Nº	Descripción	Unidad de Medida	Cantidad	Costo Unitario L.	Costo Total
1	Papelería y suministros	globos	1	7.500,00	7.500,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
5					0,00
6					0,00
SUB TOTAL					7.500,00

Indicaciones

En este cuadro se llena las columnas: D, E,F, G, H y I, lo demás es automático.

MANO DE OBRA: ADMINISTRACIÓN

AÑO 1						
Cantidad de puestos	Cargo	Jornales/mes	Salario por jornal L.	Costo mensual L.	Meses	Total L.
1	Contador			9.000,00	14	126.000,00
2	Vigilante			9.000,00	14	126.000,00
1	Asociadora			9.000,00	14	126.000,00
SUB TOTAL						126.000,00

Indicaciones

En este cuadro se llena las columnas: E,F, G, lo demás es automático.

ITEM	Unidad	Cantidad	valor Unitario		
					0,00
					0,00
TOTAL				0,00	0,00

TOTAL Administración y Asistencia Técnica

Total	PIAH
126.000,00	
	0%

SERVICIO DE LA DEUDA
AMORTIZACION: CUOTA CONSTANTE

INICIO

Indicaciones del cuadro de la amortización de la inversión

1. Se ingresa datos; en la columna F fila 19, amortización en años.
2. se ingresan datos columna F fila 21, tasa de interés por unidad de tiempo.

Monto a financiar	2.372.476,00
Tiempo de préstamo	10
unidad de tiempo	Años
tasa de interés por unidad de tiempo	10%
CUOTA CONSTANTE	386.109,54

En este cuadro no se ingresan datos

Año	1	2	3	4	5
Cuota constante	386.109,54	386.109,54	386.109,54	386.109,54	386.109,54
Amortización de capital	148.861,94	163.748,14	180.122,95	198.135,25	217.948,77
Intereses	237.247,60	222.361,41	205.986,59	187.974,30	168.160,77
Saldo	2.223.614,06	2.059.865,92	1.879.742,97	1.681.607,72	1.463.658,95

En este cuadro no se ingresan datos

INICIO

INICIO

RESUMEN DE COSTOS

Descripción	AÑO				
	1	2	3	4	5
COSTOS PRODUCCIÓN					
Incremento anual (%)		2,00%	3,00%	3,00%	3,00%
REC FISCOS DE PRODUCCIÓN	3.752.440,00	3.827.488,80	3.904.451,68	3.982.966,20	4.063.063,78
MATERIA PRIMA	3.711.940,00	3.786.178,80	3.861.902,38	3.939.140,42	4.017.923,23
Insumos	40.500,00	41.310,00	42.549,30	43.825,78	45.140,55
MANO DE OBRA PRODUCCIÓN	868.000,00	885.360,00	911.920,80	939.278,42	967.456,78
TOTAL MANO DE OBRA	868.000,00	885.360,00	911.920,80	939.278,42	967.456,78
TOTAL COSTOS PRODUCCIÓN	4.620.440,00	4.712.848,80	4.816.372,48	4.922.244,63	5.030.520,56
COSTOS ADMINISTRACION					
GENERALES	37.200,00	37.944,00	39.082,32	40.254,79	41.462,43
Energía Eléctrica 36 Asocios	7200,00	7.344,00	7.564,32	7.791,25	8.024,99
Comunicaciones internet 36 asocios	5400,00	5.508,00	5.673,24	5.843,44	6.018,74
Insumos de Limpieza (+ Bioseguridad)	6000,00	6.120,00	6.303,60	6.492,71	6.687,49
Agua purificada	1800,00	1.836,00	1.891,08	1.947,81	2.006,25
Agua potable	2400,00	2.448,00	2.521,44	2.597,08	2.675,00
Gastos de mantenimiento	14400,00	14.688,00	15.128,64	15.582,50	16.049,97
Sub total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Promoción y mercadeo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALARIOS ADMINISTRACION	378.000,00	385.560,00	393.271,20	401.136,62	409.159,36
Contador	128.000,00	128.520,00	131.090,40	133.712,21	136.386,45
Vigilante	128.000,00	128.520,00	131.090,40	133.712,21	136.386,45
Asociadora	128.000,00	128.520,00	131.090,40	133.712,21	136.386,45
ALQUILERES	-	-	-	-	-
TOTAL COSTOS ADMINISTRACION	37.200,00	37.944,00	39.082,32	40.254,79	41.462,43
COSTOS FINANCIEROS					
Amortización de capital	386.109,54	386.109,54	386.109,54	386.109,54	386.109,54
Intereses	237.247,60	222.361,41	205.986,59	187.974,30	168.160,77
TOTAL COSTOS FINANCIEROS	623.357,14	608.470,95	592.096,14	574.083,84	554.270,32
IMPREVISTOS					
PORCENTAJE SOBRE INGRESOS	1%	1%	1%	1%	1%
TOTAL COSTOS IMPREVISTOS	84.989,60	87.556,29	91.986,64	96.641,16	103.522,01
IMPREVISTOS	84.989,60	87.556,29	91.986,64	96.641,16	103.522,01
TOTAL COSTOS OPERATIVOS	5.365.986,75	5.446.820,04	5.539.537,57	5.633.224,42	5.729.775,32
DEPRECIACIÓN					
Obras fijas	155.219,47	155.219,47	155.219,47	155.219,47	155.219,47
Mobiliario	3.332,00	3.332,00	3.332,00	3.332,00	3.332,00
Maquinaria y equipo	17.654,40	17.654,40	17.654,40	17.654,40	17.654,40
Herramientas	4.617,00	4.617,00	4.617,00	4.617,00	4.617,00
Vehículos	216.000,00	216.000,00	216.000,00	216.000,00	216.000,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPRECIACIÓN	396.822,87	396.822,87	396.822,87	396.822,87	396.822,87
TOTAL COSTOS	5.762.809,61	5.843.642,91	5.936.360,44	6.030.047,29	6.126.598,19

0,00

AQUÍ COMIENZA EL ANÁLISIS DE LA RENTABILIDAD

(Relacion Beneficio Costo)

