

Presupuesto de operación proyectado a 5 años

	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5
Ingresos					
Venta de postres	62.400.000	62.400.000	89.856.000	98.884.800	109.226.880
Costos de fabricación variables	30.163.069	31.098.124	51.904.181	53.595.415	55.203.278
Materia prima	12.000.000	12.372.000	15.314.062	15.773.483	16.246.688
Mano de obra	15.763.069	16.251.724	33.527.307	34.667.235	35.707.252
Suministros (Servicios)	2.400.000	2.474.400	3.062.812	3.154.697	3.249.338
Costos de fabricación fijos					
Arrendamiento local	6.000.000	6.186.000	6.380.859	6.572.285	6.769.453
Gastos de Administración y Ventas					
Generales	1.200.000	1.237.200	1.531.406	1.577.348	1.624.669
Transportes	576.000	593.856	735.075	757.127	779.841
Gastos de publicidad	500.000				
Depreciación Línea 2 y 3	<u>1.700.000</u>	<u>1.700.000</u>	<u>2.700.000</u>	<u>2.700.000</u>	<u>2.700.000</u>
Utilidad antes de impuestos - UAI	22.260.931	21.584.820	26.604.479	33.682.624	42.149.639
Impuesto de renta	<u>7.568.717</u>	<u>7.122.991</u>	<u>8.779.478</u>	<u>11.115.266</u>	<u>13.909.381</u>
Utilidad neta	<u>14.692.215</u>	<u>14.461.829</u>	<u>17.825.001</u>	<u>22.567.358</u>	<u>28.240.258</u>