

ANEXO N°9

ROL DE PAGOS ACTUAL PARA EL PERSONAL DE LA FÁBRICA DE COBIJAS SAN PEDRO

12.15% 1 Rem/12 1 rem/12 8.33% sueldo/30*20/12

Personal Administrativo.	N°	SAL. UNIF.	APORTE PAT.	DÉCIMO. TERCER	DÉCIMO. CUARTO	FONDOS. RESERVA.	VACACIONES	Total mensual
Gerente	1	680	82.62	22.00	22.00	56.67	38	818
Contador	1	500	60.75	22.00	22.00	41.67	28	613
Secretaria	1	271.92	33.038	22.00	22.00	22.66	15	354
Vendedores	1	271.92	33.038	22.00	22.00	22.66	15	354
Vendedores	1	271.92	33.038	22.00	22.00	22.66	15	354
Total	5	1995.76						2493

Mano de obra directa

Hilatura	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Hilatura	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Hilatura	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Hilatura	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Preparación	1	275.22	33.44	22.00	22.00	22.94	15.29	357
Preparación	1	275.22	33.44	22.00	22.00	22.94	15.29	357
Urdidora	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Urdidora	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Urdidora	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Urdidora	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Tejido	1	271.26	32.96	22.00	22.00	22.61	15.07	353
Tejido	1	271.26	32.96	22.00	22.00	22.61	15.07	353
Tejido	1	271.26	32.96	22.00	22.00	22.61	15.07	353
Tejido	1	271.26	32.96	22.00	22.00	22.61	15.07	353

ANEXO N°9 (continuación)**Mano de obra directa**

Tejido	1	271.26	32.96	22.00	22.00	22.61	15.07	353
Tejido	1	271.26	32.96	22.00	22.00	22.61	15.07	353
Tejido	1	271.26	32.96	22.00	22.00	22.61	15.07	353
Tejido	1	271.26	32.96	22.00	22.00	22.61	15.07	353
Tejido	1	271.26	32.96	22.00	22.00	22.61	15.07	353
Tejido	1	271.26	32.96	22.00	22.00	22.61	15.07	353
Perchado	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Perchado	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Perchado	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Perchado	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Acabado	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Acabado	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Acabado	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Empaque	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Empaque	1	269.94	32.80	22.00	22.00	22.50	15.00	351
Total	29	7852.02						10219

Mano de obra indirecta

Bodeguero	1	271.92	33.04	22.00	22.00	22.66	15.11	354
Guardia 1	1	270.6	32.88	22.00	22.00	22.55	15.03	352
Mantenimiento	1	273.24	33.20	22.00	22.00	22.77	15.18	355
Mantenimiento	1	273.24	33.20	22.00	22.00	22.77	15.18	355
Total	4	1089						1416

ANEXO N°9 (continuación)

ROL DE PAGOS
PROPUESTO

Personal Administrativo	Número trab/empl	SAL. UNIF.	APORTE PAT.	DEC. TER	DÉCIMO CUART O	FONDOS RESERVA.	VACACIONE S	Total mensual
Gerente	1	680	82.62	22.00	22.00	56.67	38	818
Contador	1	500	60.75	22.00	22.00	41.67	28	613
Secretaria	1	271.92	33.038	22.00	22.00	22.66	15	354
Vendedores	1	271.92	33.038	22.00	22.00	22.66	15	354
Vendedores	1	271.92	33.038	22.00	22.00	22.66	15	354
Total	5	1995.76						2493

Mano de obra directa

Preparación	1	275.22	33.44	22.00	22	22.94	15.29	357
Preparación	1	275.22	33.44	22.00	22	22.94	15.29	357
Urdidora	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Urdidora	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Urdidora	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Urdidora	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Tejido	1	271.26	32.96	22.00	22	22.61	15.07	353
Tejido	1	271.26	32.96	22.00	22	22.61	15.07	353
Perchado	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Perchado	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Perchado	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Perchado	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351

Mano de obra directa
(CONTINUACIÓN)

Perchado	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Perchado	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Acabado	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Acabado	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Acabado	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Acabado	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Acabado	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Empaque	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Empaque	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Empaque	1	269.94	32.80	22.00	22	22.50	15.00	351
Total	22	5951.88						7747

Mano de obra indirecta

Bodeguero	1	271.92	33.04	22.00	22	22.66	15.11	354
Guardia 1	1	270.6	32.88	22.00	22	22.55	15.03	352
Mantenimiento	1	273.24	33.20	22.00	22	22.77	15.18	355
Mantenimiento	1	273.24	33.20	22.00	22	22.77	15.18	355
Total	4	1089						1416

ANEXO N° 10

FÁBRICA DE COBIJAS SAN PEDRO
VALORES BÁSICOS PARA EL FLUJO DE CAJA
AL PRECIO DE VENTA ACTUAL Y PROYECTADO

PRODUCTO	Año 1			Año 2			Año 3			Año 4			Año 5		
	CANT	P. U.	TOTAL	CANT	P. U.	TOTAL	CANT	P. U.	TOTAL	CANT	P. U.	TOTAL	CANT	P. U.	TOTAL
Cobijas Escocesas	48000	10	480000	49920	10.50	524160	51917	11.03	572383	53993	11.58	625042	56153	12.16	682546
Cobijas de Diseño	74400	13	967200	77376	13.65	1056182	80471	14.33	1153351	83690	15.05	1259459	87037	15.80	1375330
Cobijas para cunas	24000	5	120000	24960	5.25	131040	25958	5.51	143095.68	26997	5.79	156260	28077	6.08	170636
TOTAL			1567200			1711382			1868830			2040762			2228512

Aumento porcentual de la cantidad de kg producidos por año 4% (incremento porcentual por la utilización de la nueva maquinaria al 80% de la capacidad)

Incremento anual del precio de venta 5%

PRODUCTO	Año 6			Año 7			Año 8			Año 9			Año 10		
	CANT	P. U.	TOTAL	CANT	P. U.	TOTAL	CANT	P. U.	TOTAL	CANT	P. U.	TOTAL	CANT	P. U.	TOTAL
Cobijas Escocesas	58399	12.76	745340	60735	13.40	813911	63165	14.07	888791	65691	14.77	970560	68319	15.51	1059851
Cobijas de Diseño	90519	16.59	1501860	94140	17.42	1640031	97905	18.29	1790914	101822	19.21	1955678	105894	20.17	2135601
Cobijas para cunas	29200	6.38	186335	30368	6.70	203478	31582	7.04	222198	32846	7.39	242640	34159	7.76	264963
TOTAL			2433535			2657420			2901903			3168878			3460415

ANEXO N° 10 (continuación)

FÁBRICA DE COBIJAS SAN PEDRO
VALORES BÁSICOS PARA EL FLUJO DE CAJA
AL PRECIO DE VENTA ACTUAL Y PROYECTADO

PRODUCTO	CANT	P. k.	TOTAL	CANT	P. k.	TOTAL	CANT	P. k.	TOTAL	CANT	P. k.	TOTAL	CANT	P. k.	TOTAL
	Año 1			Año 2			Año 3			Año 4			Año 5		
Plumón	100800	0.6	60480	104832	0.63	66044	109025	0.66	72120	113386	0.69	78755	117922	0.73	86001
Base de padding	100800	0.6	60480	104832	0.63	66044	109025	0.66	72120	113386	0.69	78755	117922	0.73	86001
TOTAL			120960			132088			144240			157511			172002

Aumento porcentual de la cantidad de kg producidos por año 4%
 Incremento anual del precio de venta 5%

PRODUCTO	CANT	P. k.	TOTAL	CANT	P. k.	TOTAL	CANT	P. k.	TOTAL	CANT	P. k.	TOTAL	CANT	P. k.	TOTAL
	Año 6			Año 7			Año 8			Año 9			Año 10		
Plumón	122639	0.77	93913	127544	0.80	102553	132646	0.84	111988	137952	0.89	122291	143470	0.93	133541
Base de padding	122639	0.77	93913	127544	0.80	102553	132646	0.84	111988	137952	0.89	122291	143470	0.93	133541
TOTAL			187826			205106			223975			244581			267083

ANEXO N°11**SERIE HISTÓRICA DE PRECIOS DE LOS PRODUCTOS DE LA FÁBRICA SAN PEDRO**

PRODUCTO		AÑOS					
		2005	2006	2007	2008	2009	2010
Cobijas de diseño		10.1	10.6	11.16	11.75	12.35	13
Cobijas escocesas		7.8	8.2	8.6	9.05	9.50	10
Cobijas para cunas		3.9	4.1	4.3	4.50	4.75	5
Base de padding							0.6
Plumón							0.6

ANEXO N° 12

FÁBRICA DE COBIJAS SAN PEDRO RESUMEN DE SERVICIOS DETALLE DE GASTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN

CONCEPTOS		AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5	AÑO 6	AÑO 7	AÑO 8	AÑO 9	AÑO 10
Útiles de Aseo		100	103	106	109	113	122	131	142	153	165
Combustibles y lubricantes		100	110	121	133	146	161	177	195	214	236
Otros		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Agua, Luz, Teléfono		1200	1248	1298	1350	1404	1460	1518	1579	1642	1708
Útiles de oficina (almacén)		120	124	127	131	135	146	158	170	184	198
Propaganda		400	420	441	463	486	511	536	563	591	621
cuñas radiales	300										
hojas volantes	60										
tarjetas de presentación	40										

(A PARTIR DEL AÑO 6 EL INCREMENTO ES DEL 8% MATERIALES, ÚTILES DE ASEO Y OFICINA)

NOTA : (De acuerdo a experiencia de años anteriores ha ocurrido en promedio los porcentajes que se señalan

Materiales. Útiles aseo	0.03
Combustibles	0.1
Otros: Agua, Luz, Tel.	0.04
Propaganda	0.05
Útiles de oficina	0.03

NOTA: La propaganda se hace mediante cuñas radiales, hojas volantes y tarjetas de presentación.

Anexo 13

**FÁBRICA DE COBIJAS SAN
PEDRO
CUADRO DE AMORTIZACIONES DE LOS ACTIVOS FIJOS
INTANGIBLES.
AMORTIZACIÓN:**

CONCEPTO	TOTAL	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5
Gastos de organización	0	0	0	0	0	0
Gastos de instalación	3000	600	600	600	600	600
Gastos de operación y puesta en marcha	1200	240	240	240	240	240
Capacitación de personal	450	90	90	90	90	90
Imprevistos	350	70	70	70	70	70
TOTAL	5000	1000	1000	1000	1000	1000

Cuadro elaborado por: el investigador
datos proporcionados por el departamento de contabilidad Fábrica San Pedro

NOTA: Los imprevistos se calculan en base a experiencia de años anteriores