



Facultad de Ciencias de la Administración

Carrera de Administración de Empresas

**PRESUPUESTO MAESTRO DE LA EMPRESA
RECEPCIONES SANTA ANA**

**Trabajo de titulación previo a la obtención del
grado de Licenciados en Administración de
Empresas**

Autores:

Santiago Adrián Cordero Yanza; Tomas Bernardo Vázquez
Machuca

Director:

Marco Antonio Piedra Aguilera.

Cuenca – Ecuador

2025

DEDICATORIA

- A mis padres y hermanos, quienes han sido el pilar fundamental en mi formación como persona. Gracias por inculcarme valores, disciplina y al mismo tiempo brindarme la confianza para tomar mis propias decisiones.

Cada paso que he dado, incluyendo este logro, ha sido impulsado por su apoyo constante, sus palabras de aliento y el ejemplo que han representado en mi vida.

Santiago Cordero

- A mi familia, por ser el pilar fundamental en cada etapa de mi vida. A mis padres, por su amor incondicional, su ejemplo de integridad y su constante apoyo, incluso en los momentos más difíciles. A mis hermanos, por su compañía, sus palabras de aliento y su confianza en mí. Gracias por creer en mí cuando las dudas eran más fuertes que las certezas. Este logro también es suyo.

Tomas Vázquez

AGRADECIMIENTO

Quiero manifestar mi más sincero agradecimiento a la Universidad del Azuay por haber sido el espacio donde no solo adquirí conocimientos, sino también vivencias que fortalecieron mi crecimiento integral. Agradezco de manera especial al Ing. Marco Piedra, por su guía constante, su compromiso y el valioso acompañamiento en el desarrollo de este trabajo, demostrando ser un profesional íntegro y un referente de dedicación. A mi familia, gracias infinitas por su respaldo incondicional, por su fe en mí y por estar presentes en cada etapa de este camino, igualmente para el abogado Miguel Crespo por su guía para que esta tesis sea posible.

Santiago Cordero

Agradezco profundamente a mi familia, cuyo amor, paciencia y respaldo incondicional han sido la base sobre la cual he construido este camino académico. Su ejemplo de esfuerzo, perseverancia y valores ha guiado cada uno de mis pasos y me ha motivado a alcanzar este logro con humildad y gratitud. A la Universidad del Azuay, expreso mi sincero reconocimiento por haberme brindado una formación académica de calidad, así como un entorno propicio para el desarrollo personal y profesional.

Tomas Vázquez

Índice de Contenidos

Contenido

DEDICATORIA	ii
AGRADECIMIENTO.....	iii
Índice de Contenidos.....	iv
Índice de Figuras	v
Índice de Tablas	vi
Índice de Anexos.....	vii
RESUMEN.....	viii
ABSTRACT	viii
INTRODUCCIÓN	1
CAPÍTULO 1	2
1. PLANIFICACIÓN PRESUPUESTARIA.....	2
1.1. Introducción	2
1.2. Análisis del Sector de Eventos en el Azuay	2
1.3. Análisis del entorno de la empresa Recepciones Santa Ana	9
CAPÍTULO 2	13
2. APLICACIÓN PRÁCTICA DEL PRESUPUESTO MAESTRO.....	13
2.1. Medición de la Demanda.....	13
2.2. Delimitación de Mercado	16
2.3. Medición de la demanda del mercado y de la empresa	18
2.4. Determinación del Precio	19
2.5. Determinación de la demanda	22
2.6. Presupuesto de ventas.....	25
2.7. Presupuesto de Producción.....	26
2.8. Materia Prima	28
2.9. Materia Prima	30
2.10. Presupuesto de Costos Indirectos de Fabricación	31
2.11. Presupuesto de Gastos de Operación.....	33
2.12. Adquisiciones y Contrataciones	34
2.13. Estado de Costo de Producción de Ventas	35
CAPÍTULO 3	37
3. Estado de Resultados.....	37
3.1 Indicadores financieros	37
3.2 Utilidad bruta	38
3.3 Utilidad operativa.....	38
3.4 Utilidad neta	39
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....	40
ANEXOS.....	42

Índice de Figuras

FIGURA 1: <i>ANÁLISIS PESTEL</i>	3
FIGURA 2: INFLACIÓN NACIONAL EN EL AÑO 2024	5
FIGURA 3: NIVEL ESPACIAL EN 2023	15
FIGURA 4: NIVEL TEMPORAL DEL 2023	16
FIGURA 5: DELIMITACIÓN DEL MERCADO EN CUENCA	17
FIGURA 6: <i>DISPONIBILIDAD DE PAGO DEL ALQUILER DEL SALÓN Y CATERING</i>	22

Índice de Tablas

TABLA 1: VENTAS DE LA EMPRESA EN RECEPCIONES 2023	13
TABLA 2: VENTAS DE LA EMPRESA EN ALQUILERES 2023	13
TABLA 3: MEDICIÓN DE LA DEMANDA	14
TABLA 4: MEDICIÓN DE LA DEMANDA DEL MERCADO Y DE LA EMPRESA	18
TABLA 5: REPRESENTATIVA DE LAS RECEPCIONES EN LA CIUDAD DE CUENCA EN 2023	18
TABLA 6: ALQUILER DEL SALÓN DE RECEPCIONES	19
TABLA 7: PRECIOS ESTANDARIZADOS DE LA COMPETENCIA	20
TABLA 8: DISPONIBILIDAD DE PAGO POR ALQUILER DE SALÓN DE RECEPCIONES	20
TABLA 9: PRECIO DEL ALQUILER DEL SALÓN Y CATERING	21
TABLA 10: PRECIO COMPETENCIA DEL ALQUILER DEL SALÓN Y CATERING	21
TABLA 11: DATOS HISTÓRICOS DE LA EMPRESA RECEPCIONES SANTA ANA	23
TABLA 12: <i>PROYECCIÓN DE INGRESOS DE 2025 (ABRIL) HASTA 2029 (DICIEMBRE)</i>	25
TABLA 13: CLASIFICACIÓN DE PRODUCCIÓN	26
TABLA 14: PRESUPUESTO DE PRODUCCIÓN DE CENTROS DE MESA	27
TABLA 15: PRESUPUESTO DE PRODUCCIÓN DE POSTRE	27
TABLA 16: PRESUPUESTO DE PRODUCCIÓN DE PEDESTALES	28
TABLA 17: MATERIA PRIMA	28
TABLA 18: MATERIA PRIMA	29
TABLA 19: PAGOS POR MATERIA PRIMA	29
TABLA 20: LÍNEA Y TIEMPO DE PRODUCCIÓN	30
TABLA 21: LÍNEA Y TIEMPO DE PRODUCCIÓN	30
TABLA 22: LÍNEA Y TIEMPO DE PRODUCCIÓN	31
TABLA 23: LÍNEA Y TIEMPO DE PRODUCCIÓN	32
TABLA 24: CIF DE LOS CENTROS DE MESA	32
TABLA 25: CIF DE LOS CENTROS DE MESA	33
TABLA 26: CIF DE LOS CENTROS DE MESA	34
TABLA 27: <i>LISTADO DE ADQUISICIONES Y CONTRATACIONES DE RECEPCIONES SANTA ANA</i>	34
TABLA 28: COSTOS PROYECTADOS DE ADQUISICIONES Y CONTRATACIONES	35
TABLA 29: ESTADO DE COSTOS DE PRODUCCIÓN DE LAS VENTAS EN RECEPCIONES SANTA ANA	35
TABLA 30: <i>COSTOS PROYECTADOS DE ADQUISICIONES Y CONTRATACIONES</i>	36

Índice de Anexos

<u>ANEXOS</u>	42
<u>Anexo 1</u>	42
<u>Anexo 2</u>	45
<u>Anexo 3</u>	49
<u>Anexo 4</u>	51
<u>Anexo 5</u>	54
<u>Anexo 6</u>	76
<u>Anexo 7</u>	79
<u>Anexo 8</u>	80
<u>Anexo 9</u>	85
<u>Anexo 10</u>	87
<u>Anexo 11</u>	88
<u>Anexo 12</u>	88

RESUMEN

El objetivo de este trabajo fue realizar un presupuesto maestro para los próximos 5 años del salón de recepciones, mejorando así la gestión financiera del negocio, sus costos operativos y su planificación a largo plazo en la toma de decisiones estratégicas. El estudio tuvo un enfoque cualitativo, a través del levantamiento de información de la situación actual del salón, mediante entrevistas al administrador; seguido de un enfoque cuantitativo que consistió en proyecciones detalladas de ingresos para años futuros, presupuesto de eventos, costos de personal, insumos, costos indirectos, gastos operacionales y estimaciones de ocupación-ventas, todo ello consensuado en un estado de resultados y un flujo de tesorería. Finalmente, se presentaron indicadores financieros que ayudaron a medir el desempeño económico del salón de recepciones.

Palabras clave: Recepciones, proyecciones financieras, estado de resultados, flujo de tesorería, toma de decisiones

ABSTRACT

The objective of this study was to develop a master budget for the next five years for the event reception hall, thereby improving the financial management of the business, its operating costs, and long-term strategic decision-making. The study adopted a qualitative approach by gathering information on the current state of the reception hall through interviews with the administrator. This was followed by a quantitative approach that involved detailed projections of future revenues, event budgeting, personnel costs, supplies, indirect costs, operational expenses, and occupancy-sales estimates. All of this was consolidated into an income statement and a cash flow statement. Finally, financial indicators were presented to help measure the economic performance of the reception hall.

Keywords: Master Budget, financial management, strategic planning, operational costs, financial indicators.

INTRODUCCIÓN

En la presente tesis se realiza un presupuesto maestro para el local Recepciones Santa Ana realizando una proyección para los siguientes cinco años. El presupuesto maestro es una herramienta que ayuda a planificar, coordinar y controlar las operaciones y recursos financieros, por lo cual, realizar un presupuesto maestro es fundamental en la gestión financiera y estratégica de una organización. Recepciones Santa Ana se dedica a la prestación de servicios de catering para cualquier tipo de evento, además al alquiler de carpas, sillas, mesas y pistas de baile. Debido a la falta de conocimiento financiero que la empresa maneja, es fundamental que se elabore un presupuesto maestro para tomar mejores decisiones y tener una mejor planificación estratégica. En este trabajo se presentarán los antecedentes de la empresa, la situación actual en la que se encuentra y la proyección de cinco años futuros por las que la empresa puede pasar, procediendo a la elaboración del presupuesto maestro en la que se detallara proyecciones futuras de las ventas, costos, gastos, para finalmente obtener resultados y proporcionar recomendaciones a la empresa.

CAPÍTULO 1

1. PLANIFICACIÓN PRESUPUESTARIA

1.1. Introducción

En este primer capítulo se puede observar y analizar cómo se encuentra el sector de eventos dentro de la provincia del Azuay, esto lo realizamos a través de una investigación de mercados y análisis PESTEL para determinar cómo se encuentran los factores internos y externos en el sector de eventos, para esto usamos la página de la Superintendencia de compañías que nos brindó información acerca de cuáles son los lugares en el que se pueden organizar este tipo de eventos en la ciudad de Cuenca. A partir de la obtención de esta información entramos a detalle con los siguientes puntos.

1.2. Análisis del Sector de Eventos en el Azuay

1.2.1. Historia/Actualidad del sector de eventos en el Ecuador

El sector de eventos en el Ecuador carece de regulaciones y de una organización gremial que nos brinde una información certera con datos, sin embargo, simplemente cuenta con portales, noticias y reportajes en el cual se pueda apreciar los eventos que ya han sido realizados. Así mismo, el sector de eventos que es el que planifica, comercializa y ejecuta eventos como bodas, fiestas, banquetes, entre otros, es uno de los sectores con mayor crecimiento constante debido a la gran evolución de las preferencias de los consumidores, la creciente globalización y los avances tecnológicos. En Ecuador según EMR (2024), en el año 2023, el mercado de eventos logró vender 1.33 mil millones de dólares, estimándose que el crecimiento anual de esta será del 9,3% entre los años 2025 y 2032.

1.2.2. Historia de Recepciones Santa Ana

Recepciones Santa Ana nació en el año 2000, fruto del esfuerzo y visión de Aida Yanza, quien supo aprovechar un espacio propio en su hogar, ubicado en pleno Centro Histórico de la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay. Esta ubicación estratégica no solo brindó un entorno encantador y tradicional, sino que también le otorgó una ventaja competitiva, al estar en una zona de fácil acceso y gran atractivo cultural para clientes que buscaban un lugar elegante y céntrico para sus eventos.

La idea surgió con un sueño: transformar su casa en un lugar acogedor y versátil para reuniones sociales, celebraciones familiares y eventos corporativos.

En el año 2005, se incorporó a la empresa su esposo, quien fortaleció el equipo de trabajo y ayudó a potenciar el crecimiento del negocio, sumando esfuerzo, organización y nuevas ideas.

La visión de crecer no se detuvo ahí. En el año 2015, Recepciones Santa Ana dio un paso importante al invertir en equipos propios como carpas, pistas de baile, mesas y sillas, ampliando así sus servicios y convirtiéndose también en una empresa de alquiler de mobiliario para eventos. Esta expansión junto a la organización de eventos igualmente en la zona de Chaullabamba permitió ofrecer soluciones completas a sus clientes, desde el espacio físico hasta la logística y equipamiento necesario para cada celebración.

1.2.3. Análisis PESTEL

Según Piray Rodríguez (2023), el análisis PESTEL es una herramienta utilizada para identificar y evaluar los factores externos que pueden influir en el funcionamiento y estrategia de una organización o proyecto. Su nombre es un acrónimo de seis factores clave: Político, Económico, Social, Tecnológico, Ambiental y Legal. A continuación, observaremos un gráfico con los detalles correspondientes a cada uno de los factores.

Figura 1: Análisis PESTEL



Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Político

- **Regulaciones Gubernamentales**

Se refiere a todas las normativas específicas para la realización de eventos, dependiendo de su naturaleza (sociales, corporativos, culturales o masivos) que el gobierno ecuatoriano establece. Algunos aspectos clave incluyen:

Aforos y restricciones: Debido a diferentes contextos como pandemias o crisis sanitarias estos aforos pueden variar la cantidad de personas permitidas por evento.

Normativa de ruido: Con la llegada del nuevo alcalde Cristian Zamora a la ciudad de Cuenca en el año del 2014 se establecieron nuevas normativas de ruido para reducir el impacto acústico. Según la Alcaldía (2024) Se exigirá a las actividades generadoras de ruido la elaboración de planes preventivos de acción para minimizar sus impactos acústicos. El operador tiene la obligación de presentar un Plan Preventivo de Contaminación Acústica requerido por la Comisión de Gestión Ambiental (CGA) en el término de diez días contados desde la respectiva notificación. Así se dará más agilidad a los procesos con plazos determinados, lo que antes no había.

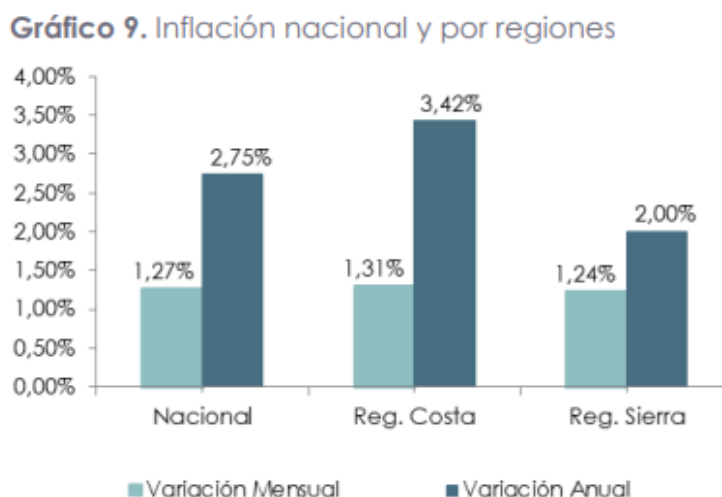
Recepciones Santa Ana al tener una ubicación céntrica, su ubicación causa que delimite con hogares familiares tanto en el norte, este, oeste y sur. Por lo cual las antiguas quejas de ruido no eran vistas por los vecinos del sector sin embargo con la nueva normativa de ruido impuesta por el alcalde Cristian Zamora llega a afectar la calidad de sonido por parte de Recepciones Santa Ana.

Económico

Costos operativos e inflación: Debido a la inflación el incremento de precios afecta directamente el costo de los servicios que se ofrecen en la industria de eventos. Algunos de los factores más impactan son:

Alza en los precios de insumos: Costos de alimentos, bebidas, decoración, flores y tecnología pueden aumentar debido a la inflación y esto afecta de manera directa a la rentabilidad que gana el local por evento organizado.

Figura 2: *Inflación Nacional en el año 2024*



Fuente: Índice de Precios al Consumidor (IPC).

Nota: Índice de Precios al Consumidor (IPC) (2024)

Como podemos observar en la **Figura 2** con información obtenida del Boletín Técnico N o (IPC) (2024) en la región de la Sierra ha existido una inflación del 2% en el último año en lo que ha afectado directamente a Recepciones Santa Ana en los siguientes ámbitos:

Aumento en los sueldos y costos laborales: Según la propietaria de Recepciones Santa Ana los costos en salarios han incrementado en comparación al año anterior, específicamente en el sector de (cocineros, meseros y bartenders), lo que ha causado el constante ajuste de precios dependiendo la situación del evento.

Disminución del poder adquisitivo de los clientes: Con el incremento de la inflación las familias y empresas tienen menos capacidad para gastar en eventos, lo que reduce demanda en este sector. Específicamente en Recepciones Santa Ana según la propietaria el año analizado en la **Tabla 1**, las familias han optado por celebraciones más pequeñas o reduciendo el presupuesto de bodas, quinceañeras, bautizos y cumpleaños en comparación de años anteriores.

Sociocultural

- **Preferencias del consumidor hacia experiencias personalizadas y sostenibles**

La forma en que las personas eligen y organizan eventos ha evolucionado con el tiempo. Algunas tendencias clave son:

Mayor demanda de eventos personalizados: Las personas buscan experiencias exclusivas con decoraciones únicas, menús gourmet y entretenimiento innovador.

Creciente interés en eventos sostenibles: Hay una mayor preocupación por el impacto ambiental, lo que ha impulsado el uso de materiales reciclables, reducción de desechos y catering con productos orgánicos.

Auge de las redes sociales: Plataformas como Instagram y TikTok han cambiado la forma en que se promocionan los eventos, generando mayor demanda de experiencias "instagrameables".

Ante esta revolución de “experiencias” en el sector de eventos en el país la empresa Recepciones Santa Ana se ha adaptado con la opción de inclusión en sus contratos, el servicio de bartenders especializados en bebidas alcohólicas , sin embargo la empresa no genera gran utilidad por estos servicios, sino es una forma de adaptarse y ofrecer una variedad mayor de experiencias.

Tecnológico

El factor tecnológico juega un papel clave en la evolución y competitividad del sector de eventos en Ecuador. Desde la digitalización de reservas hasta el uso de efectos audiovisuales avanzados, la tecnología ha transformado la planificación, ejecución y promoción de eventos.

- **Digitalización de la Gestión de Eventos**

La tecnología ha permitido optimizar la organización de eventos a través de herramientas digitales, como:

Plataformas de reservas en línea: Los clientes ahora pueden cotizar y reservar salones, mobiliario y servicios de catering sin necesidad de reuniones presenciales.

Sistemas de planificación y logística: Software especializado permite gestionar proveedores, invitados y cronogramas de eventos de manera eficiente.

Automatización de procesos: Uso de chatbots y asistentes virtuales para responder consultas y agilizar la atención al cliente.

- **Pagos Digitales y Automatización Financiera**

La tecnología también ha modernizado la gestión de pagos y facturación en la industria de eventos:

- **Pagos con tarjeta y billeteras digitales:** En la actualidad los clientes prefieren opciones sin efectivo, como pagos con QR o plataformas como PayPal.

- **Facturación electrónica:** En Ecuador existe la obligación de ofrecer facturación electrónica, pues agiliza la gestión contable de los negocios de eventos.

- **Sistemas de control de ingresos y accesos:** Eventos masivos utilizan entradas digitales con códigos QR para evitar falsificaciones.

Ecológico

El factor ecológico analiza el impacto ambiental del sector de eventos y la creciente tendencia hacia la sostenibilidad. La industria de eventos genera un alto consumo de recursos (energía, agua, materiales desechables) y residuos, lo que ha impulsado regulaciones y nuevas prácticas para reducir su huella ecológica en Ecuador.

- **Regulaciones Ambientales y Normativas en Ecuador**

El gobierno ecuatoriano ha implementado normativas para reducir el impacto ambiental de distintas industrias, incluyendo la industria de eventos:

Normas de gestión de residuos: Eventos masivos deben implementar planes de manejo de desechos para reciclar y minimizar la basura.

Regulaciones de ruido y contaminación acústica: En zonas residenciales y naturales, existen restricciones para el volumen del sonido en eventos.

Uso eficiente de recursos: Algunos municipios incentivan el ahorro de agua y energía en espacios de eventos.

- **Consumo Energético y Uso de Recursos Naturales**

Con la reciente crisis energética que experimentó Ecuador y que se encuentra susceptible de volver a suceder en futuros meses del 2025, varios locales de eventos buscan eventos reducir la cantidad de electricidad, insumos e impacto ambiental adoptando prácticas como:

Uso de iluminación LED: Reduce el consumo energético en comparación con bombillas tradicionales.

Energía renovable en eventos: Algunos organizadores utilizan paneles solares o generadores eficientes para reducir la dependencia de combustibles fósiles.

Optimización del uso de agua: Sistemas de ahorro en baños y catering con productos de bajo consumo hídrico.

Legal

1. Regulaciones Laborales y Contratación de Personal

El sector de eventos emplea a trabajadores en diversas áreas, como catering, logística, seguridad y entretenimiento. Es fundamental cumplir con:

- **Normas de contratación y seguridad social:** Todos los trabajadores deben estar afiliados al IESS y recibir sus beneficios laborales conforme al Código de Trabajo.
- **Regulación de contratos temporales:** En eventos específicos, se permite la contratación por horas o días, siempre respetando los derechos laborales.
- **Condiciones de trabajo en eventos nocturnos:** Se deben garantizar descansos y condiciones seguras para el personal que trabaja en horarios extendidos.

2. Responsabilidad Legal y Contratos con Clientes

Los organizadores de eventos deben establecer términos claros con sus clientes y proveedores para evitar problemas legales:

- **Contratos de prestación de servicios:** Se deben encontrar especificados los términos del evento, pagos, cancelaciones y responsabilidades de cada parte.
- **Políticas de cancelación y reembolsos:** Deben estar definidos los detalles en caso de que un evento llegue a ser cancelado o reprogramado.
- **Seguro de responsabilidad civil:** Algunos eventos requieren pólizas para cubrir daños a terceros o imprevistos, estos deben estar especificados y firmados por las dos partes para evitar daños hacia el local.

1.3. Análisis del entorno de la empresa Recepciones Santa Ana

1.3.1. Estudio de campo

Para la realización del estudio de campo, se elaboró un cuestionario con la finalidad de identificar la estructura interna de la empresa Recepciones Santa Ana. Para realizar un cuestionario efectivo, se tomaron en consideración los siguientes objetivos:

1. Identificar los servicios que vende la empresa.
2. Identificar todos los precios que la empresa maneja para sus servicios.
3. Identificar cuáles son los gastos de la empresa.
4. Determinar cuáles son las necesidades del personal de la empresa, cuáles son los equipos propios y los que alquilan, insumos, logística.
5. Impacto financiero para temporadas altas y temporadas bajas.

Para cada objetivo se realizaron las siguientes preguntas

Preguntas para el objetivo 1

1. ¿Cuáles son los servicios principales que ofrece la empresa?
2. ¿Qué servicios adicionales o complementarios se encuentran disponibles?
3. ¿Se manejan paquetes o planes combinados de servicios?

Preguntas para el objetivo 2

1. ¿Qué precios se establecen para cada servicio ofrecido?
2. ¿Se aplican tarifas variables según el tipo de cliente, ubicación o nivel de servicio?

3. ¿La empresa maneja descuentos, promociones o precios especiales en ciertas temporadas?
4. ¿Qué criterios se utilizan para determinar los precios actuales?

Preguntas para el objetivo 3

1. ¿Cuáles son los costos fijos y variables más importantes de la empresa?
2. ¿Qué gastos están relacionados directamente con la prestación de servicios (mano de obra, insumos, transporte)?

Preguntas para el objetivo 4

2. ¿Cuántos empleados se necesitan para operar cada servicio eficientemente?
3. ¿Qué equipos o herramientas son propios, cuáles y cuándo se alquilan?

Preguntas para el objetivo 5

1. ¿Qué servicios tienen mayor demanda en temporadas altas y cuáles disminuyen en temporadas bajas?
2. ¿Qué costos adicionales surgen durante eventos especiales o temporadas altas?

1.3.2. Plan piloto

Se realizó un plan piloto con el objetivo de calibrar las preguntas del cuestionario, para que el formulario final que se le va a realizar a la empresa esté completamente claro y nos ayude a reunir toda la información que se va a necesitar.

Al realizar nuestro plan piloto nos dimos cuenta que nuestras preguntas no eran lo suficientemente claras para el entrevistado. Notamos dos fallas en nuestras preguntas, la primera es que las preguntas no eran demasiado claras por lo que las respuestas no nos brindaban la información completa que necesitamos, y segundo, había varias preguntas que estaban estructuradas de diferente manera, pero con la misma respuesta, por lo que teníamos muchas respuestas iguales. Para el objetivo número uno necesitamos aclarar las preguntas para que nos especifique a detalle todo lo que necesitamos saber sobre los servicios que ofrece la empresa.

1.3.3. Resultados del Cuestionario

A partir de las respuestas del cuestionario que se puede observar en el **Anexo 1** interpretamos los resultados con la técnica de FODA. Según Hinojosa Benavides et al., (2021), el análisis FODA es una de las principales herramientas donde se definen estrategias para el desarrollo de una organización. Esta metodología permite realizar el análisis a nivel del marco externo e interno del servicio de una empresa. A continuación, se presenta la interpretación de los análisis mediante la técnica de FODA:

- **Análisis FODA de la Empresa de Recepciones**

1. **Fortalezas (Factores internos positivos)**

- **Variedad de servicios:** La empresa ofrece catering, alquiler de infraestructura, entretenimiento, decoración y seguridad, lo que permite una oferta integral.
- **Infraestructura propia:** Cuenta con equipamiento propio, como hornos, estufas, refrigeradores, mantelería y vajilla, reduciendo costos operativos.
- **Demanda en temporadas específicas:** Abril, mayo y junio son los meses con mayor demanda, permitiendo planificación y optimización de recursos.
- **Personal capacitado:** Cuenta con un equipo definido para eventos de diferentes tamaños, asegurando eficiencia operativa.

2. **Oportunidades (Factores externos positivos)**

- **Expansión de paquetes combinados:** La empresa ya ofrece descuentos por combinación de servicios (ej. alquiler con mantelería y vajilla). Puede aprovechar esto para atraer más clientes.
- **Aumento de promociones en temporadas bajas:** En los meses con menos demanda, la empresa podría implementar ofertas y promociones para equilibrar ingresos anuales.
- **Diversificación de servicios:** Puede ampliar su oferta con opciones como organización de eventos temáticos o paquetes premium con más exclusividad.
- **Optimización del personal en eventos grandes:** En eventos de 200 personas, se puede mejorar la eficiencia en la distribución del personal y tareas.

3. Debilidades (Factores internos negativos)

- **Alquiler de algunos insumos:** A pesar de tener infraestructura propia, aún necesita alquilar ciertos elementos, como cucharas soperas, lo que implica costos adicionales.
- **Falta de descuentos estratégicos:** La empresa solo ofrece descuentos por combinación de servicios, pero podría aplicar más estrategias para captar clientes en temporadas bajas.
- **Estructura de costos variables:** El costo de personal adicional en eventos grandes y temporadas altas puede reducir la rentabilidad si no se maneja adecuadamente.

4. Amenazas (Factores externos negativos)

- **Competencia en el sector:** Existen otras empresas que pueden ofrecer precios más bajos o servicios diferenciados.
- **Fluctuación en la demanda:** La alta estacionalidad de los eventos podría generar ingresos inestables durante el año.
- **Aumento en costos operativos:** Inflación en alimentos, transporte y costos de personal puede afectar la rentabilidad.

CAPÍTULO 2

2. APLICACIÓN PRÁCTICA DEL PRESUPUESTO MAESTRO

2.1. Medición de la Demanda

Tabla 1: Ventas de la Empresa en Recepciones 2023

Ventas de la Empresa (Recepciones) 2023							
1 (Enero-Marzo)		2 (Abril-Junio)		3 (Julio-Septiembre)		4 (Octubre-Diciembre)	
Evento 1		Evento 5		Evento 11		Evento 15	
15 Años	\$910	Bautizo	\$2.200	Grado	\$4.641	15 años	\$2.261
Evento 2		Evento 6		Evento 12		Evento 16	
Matrimonio	\$4.721	Matrimonio	\$4.351	Cumpleaños	\$1.024	15 años	\$4.641
Evento 3		Evento 7		Evento 13		Evento 17	
15 Años	\$1.476	15 años	\$2.261	Privado Empresa	\$758	Fiesta	\$1.618
Evento 4		Evento 8		Evento 14		Evento 18	
15 Años	\$1.525	Bautizo	\$1.284	Grado	\$4.591	Cena Empresa	\$1.534
		Evento 9					
		Matrimonio	\$5.008				
		Evento 10					
		Primera					
		Comunión	\$1.955				

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Para la medición de la demanda como se puede observar en la **Tabla 1**, se recopiló todos los datos de ventas de la empresa en el 2023 tanto en recepciones de eventos como en alquileres; toda la información fue obtenida a través del cuestionario realizado en el **capítulo 1.3.3**.

Tabla 2: Ventas de la Empresa en Alquileres 2023

Ventas de la Empresa (Alquiler) 2023							
1 (Enero-Marzo)		2 (Abril-Junio)		3 (Julio-Septiembre)		4 (Octubre-Diciembre)	
Alquiler		Alquiler		Alquiler		Alquiler	
Carpas	\$600	Carpas	\$1.900	Carpas	\$1.500	Carpas	\$1.800
Mesas	\$108	Mesas	\$240	Mesas	\$340	Mesas	\$120
Sillas	\$227	Sillas	\$375	Sillas	\$775	Sillas	\$380
Pista de Baile	\$150	Pista de Baile	\$450	Pista de Baile	\$0	Pista de Baile	\$450
Montaje y desmontaje	\$300	Montaje y desmontaje	\$750	Montaje y desmontaje	\$450	Montaje y desmontaje	\$600
Transporte	\$25	Transporte	\$100	Transporte	\$50	Transporte	\$75
TOTAL	\$1.410		\$3.815		\$3.115		\$3.425

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

De igual manera se realizó la medición de la demanda en el sector del alquiler de la empresa como se puede observar en la **Tabla 2**.

A continuación, se utilizó la Clasificación Industrial Internacional Uniforme también conocida como (CIIU) para realizar la medición de la demanda de la empresa comparada con el país.

CIIU: I5621.00 Servicio de comidas basado en acuerdos contractuales con el cliente para un evento (banquetes, bodas, fiestas y otras celebraciones, buffet) en la localización especificada por el cliente. Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC) (2024)

Tabla 3: Medición de la demanda

Productos		Espaciales		Temporales
Ventas del sector Ecuador (2023)				Corto Plazo
1.33 mil millones				El servicio que ofrece es a corto plazo ya que se realiza un acuerdo previo con el cliente para entregarle el servicio completo después de días, meses de la fecha que se contrató el servicio que normalmente dura entre 6-8 horas de alquiler.
Ventas de la empresa (2023)		País		
\$57.971		Estados Unidos	Cantidad	
Venta linea de productos (2023)		1		
Catering	\$29.375	Costa:	Cantidad	
Seguridad	\$420		2	
Entretenimiento	\$3.450			
Alquiler del Salón	\$10.800			
Alquiler de Infraestructura para Evento	\$11.765	Sierra:15		
Decoración	\$1.870	Oriente:0		
Otros	\$291	Ciudad		
Ventas Genéricas de Productos (2023)		Cuenca: 11 - Paute: 2 -	Cantidad	
Ventas de cuenca \$130.985 millones		Gualaceo: 1	14	
		44128		
		Clientes		
Ventas Producto Concreto (2023)		Particulares: 16		
Comida (menu principal)	\$14.800	Empresas:	Cantidad	
Postres	\$1.103			
Bebidas no alcoholicas	\$1.228,80			
Bebidas alcohólicas	\$6.398			
Meseros y bartenders	\$5.305			
Guardias de seguridad	\$420			
Dj	\$3.990			
Alquiler del salón (con manteleria y vajilla)	\$10.800			
Montaje y desmontaje	\$2.100			
Alquiler (carpas)	\$5.800			
Alquiler (mesas)	\$808			
Alquiler (sillas)	\$1.757			
Alquiler (Pista de baile)	\$1.050			
Alquiler (Transporte)	\$250			
Decoración (Floral)	\$1.870			
Otros	\$291			
TOTAL	\$57.971			

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

La medición de la demanda mostrada en la **Tabla 3** consiste en clasificar y determinar la cantidad de ventas en el mercado, sector y en la empresa. Aquí se define los niveles de productos de la empresa durante un periodo de tiempo, generalmente un año, para con esta información realizar un correcto análisis sectorial. Así mismo toda la

información obtenida de las ventas genéricas y sector Ecuador en el periodo del 2023 se recurrió a la página de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

- **Nivel Espacial**

Figura 3: *Nivel Espacial en 2023*



Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Los niveles espaciales observados en la **Figura 3** son las zonas provenientes en donde Recepciones Santa Ana ha vendido sus servicios, esta información se utiliza para analizar a donde se pueden guiar las fuerzas de marketing. Como se puede observar en la figura, el punto de “País” se ha obtenido el 7.50% de las ventas anuales, que equivalen a solo un evento en el año con un total de \$4351; el punto de “Región” solo tiene el 3.96% de las ventas anuales con un total de \$2292, sin embargo, tuvo 2 eventos a diferencia del punto de “País”. Haciendo una comparativa aquí es donde se pueden guiar las fuerzas de marketing para centrarse en lograr eventos con clientes de otros países.

- **Nivel Temporal**

Figura 4: *Nivel Temporal del 2023*



Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

En la **Figura 4** se puede observar que la empresa Recepciones Santa Ana trabaja únicamente con contratos a corto plazo.

2.2. Delimitación de Mercado

Para la delimitación de mercado aplicamos el principio de Pareto, que según Bonet (2005), dice que en cualquier negocio o industria son pocos los elementos vitales, mientras que la gran mayoría no lo son.

Por lo que nos enfocamos en delimitar el mercado solo en la ciudad de Cuenca, debido a que abarca más del 80% de las ventas de la empresa.

Figura 5: *Delimitación del Mercado en Cuenca*



Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Como se observa en la **Figura 5** según los datos que se han obtenido de la proyección poblacional a nivel cantonal por la Secretaría Nacional de Planificación en el año 2021, en el cantón de Cuenca para el año 2023 se estiman 670.407 de habitantes, para este estudio se ha segmentado solo personas entre 20 y 64 años de edad, de lo cual nos da un total de 359.333k personas. Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INEC) (2021).

Entre las 359.333 personas restantes, se realizó otra segmentación con personas que pueden adquirir el servicio económicamente, que en total son 211.966 personas, de las cuales únicamente 202.961 personas pueden adquirirlo, dejando de lado a las personas relativamente jóvenes que siguen estudiando y personas ya con incapacidad para trabajar. Para finalizar, el resultado mostró que el mercado de eventos en la ciudad de Cuenca en el año 2023 al menos ha llegado a satisfacer a 162.441 personas.

2.3. Medición de la demanda del mercado y de la empresa

Tabla 4: *Medición de la Demanda del mercado y de la empresa*

Empresa:	Recepciones Santa Ana
Servicio:	Recepción de eventos
Consumidores:	Personas que tengan el deseo de realizar eventos como banquetes, fiestas, bodas, entre otros.
Área geográfica:	Ciudad de Cuenca
Período de tiempo:	Período de un año
Condición económica:	Personas con una condición económica entre media para arriba puesto que los eventos requieren una fuerte gasto.

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

En la **Tabla 4** se encuentran la medición del mercado y la empresa en la ciudad de Cuenca.

2.3.1. Demanda de mercado

La demanda de mercado es el total de la demanda de toda la ciudad de Cuenca que ofrezca el mismo servicio, sin tomar en cuenta la demanda que tiene la empresa.

Tabla 5: *Representativa de las Recepciones en la ciudad de Cuenca en 2023*

Salones de Recepción	Demanda anual	Cuota del mercado
Quinta lucrecia	1284533	0,4031
Estancia Rosario	479942	0,1506
Jardines de San Jaquin	682988	0,2143
Mansión Vizcaya	212802	0,0668
Quinta Berenice	26460	0,0083
Otros salones de recepciones	500000	0,1569
Total:	3186725	1,0000

Nota: Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros (2023)

En la **Tabla 5** se puede observar la demanda anual de varios salones de recepciones, con el conocimiento que Quinta Lucrecia es el líder en la ciudad de Cuenca teniendo mayor demanda por encima de las demás.

En otros salones, se ha tomado en consideración a los salones de recepción de menor demanda y menos conocidos que son empresas más pequeñas, que por ende tienen menor acogida que su competencia.

2.4. Determinación del Precio

En la **Tabla 6** se analizó todos los precios de los servicios ofrecidos por la empresa para poder competir con el mercado de recepciones de eventos, de esta forma se define el margen de ganancia y se interpretan resultados.

Tabla 6: *Alquiler del salón de recepciones*

Alquiler del Salon	
Materia Prima (Globos, velas, productos de limpieza, etc)	\$60,00
Mano de Obra (Montaje y desmontaje, personal de limpieza)	\$40,00
CIF (Servicios Publicos, Seguros, Impuestos y licencias) dividido para evento	\$94,51
Costo	\$194,51
Margen Rentabilidad	\$405,49
Precio	\$600,00

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Tabla 7: Precios estandarizados de la competencia

Precios de Competencia	
Alquiler del salón y catering	\$4124
Menu de Comida	\$19.99
Bebidas alcohólicas por botella	\$14,56
Bebidas no alcohólicas por botella	\$2
Guardias de seguridad	\$35
Dj	\$400
Meseros y bartenders	\$215
Postre (Por persona)	\$2
Alquiler Carpas	\$400
Alquiler mesas	\$5
Alquiler sillas	\$1
Pista de baile	\$150

Nota: Mansión Vizcaya y recepciones adyacentes (2024)

Para la **Tabla 7** se realizó un acercamiento y proforma personal para conocer los precios de la competencia específicamente de Mansión Vizcaya.

Tabla 8: Disponibilidad de pago por alquiler de salón de recepciones

Disponibilidad de Pago en Eventos de Recepciones	
¿Cuánto estaría dispuesto a pagar por el alquiler de un local de recepciones para un evento?	\$600,00

Nota: Formulario adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Una vez con los tres componentes de precio en el sector del alquiler, se puede observar en la **Tabla 8** que el precio del producto que es este caso es el alquiler de un salón de recepciones de eventos en Santa Ana es de \$600, con un margen de ganancia de \$405,49. Al momento de analizar los precios externos se utilizó los precios de la competencia en recepciones como Mansión Vizcaya, Recepciones Dinastía, etc.

Se concluye que el precio del servicio está dentro del rango de disponibilidad de pago y a la par con el precio de Recepciones Santa Ana, observando los precios de competencia y analizando la futura inflación de los siguientes años consideramos que

para el año 2025 un precio justo del alquiler de salón sería de \$625. Como otro ejemplo tenemos el alquiler de salón y catering en la **Tabla 9**.

Tabla 9: *Precio del alquiler del salón y catering*

Alquiler del Salon y Catering	
Materia Prima (Comida,Globos, velas, productos de limpieza, etc)	\$1.860,00
Mano de Obra (Montaje y desmonataje, personal de limpieza, meseros y bartenders, guardias de seguridad)	\$500,00
CIF (Servicios Publicos, Seguros,Impuestos y licencias) dividido para evento	\$94,51
COSTO	\$2.454,51
Margen Rentabilidad	\$745,49
Precio	\$3.200,00

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Tabla 10: *Precio competencia del alquiler del salón y catering*

Precios de Competencia	
Alquiler del salón y catering	\$4124
Menu de Comida	\$19.99

Nota: Información adaptada de Mansión Vizcaya (2024)

Para el precio de la competencia en salón más catering igualmente se realizó un acercamiento y proforma personal para conocer los precios de la competencia específicamente de Mansión Vizcaya como se puede observar en la **Tabla 10**.

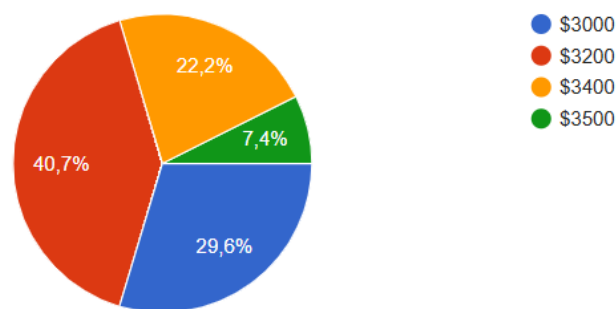
Para la disponibilidad de pago se aplicó un formulario para cada uno de los 17 servicios de Recepciones Santa como se puede observar en el **anexo 2** y así con alrededor de 30 personas él %40,7 consideran que un valor de \$3200 es lo ideal para el alquiler de un salón de eventos con catering incluido, por lo que consideramos que el precio

competencia, con el ofrecido, más la disponibilidad de pago, se puede ofrecer un servicio más costoso para generar más ganancia, pues del plato de comida del servicio de catering se está generando un margen de ganancia pequeño en comparación a la competencia. Por lo que se consideró que el margen de ganancia aumente al menos un %15, lo que sería cambiar el precio del plato de persona de \$10 a \$11.50 generando un cambio significativo en las ganancias por evento.

Figura 6: Disponibilidad de pago del alquiler del salón y catering

¿Cuánto estaría dispuesto a invertir en un paquete que incluya alquiler y servicio de catering de 200 personas?

27 respuestas



Nota: Formulario adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

En la **Figura 6** podemos observar la disponibilidad de pago en un alquiler de salón más catering para 200 personas realizado en la encuesta que se encuentra en el **anexo 2**, con un total de 40,7% de los encuestados eligiendo el precio de \$3200 como la opción más viable, lo que determina que el precio del servicio de alquiler más catering se encuentra bien establecido por parte de Recepciones Santa Ana.

2.5. Determinación de la demanda

Los datos analizados (ventas históricas) fueron obtenidos directamente de la gerente de la empresa Recepciones Santa Ana. Se realizó a detalle la cantidad demandada por cada uno de los 17 servicios de eventos en los últimos 5 años como se puede observar en el **anexo 6**, los mismos muestran una tendencia de crecimiento continuo durante todos los años, especialmente el último año reciente 2024.

2.5.1. Cantidad (Q):

En las siguientes tablas se encuentran los datos históricos de Recepciones Santa Ana, donde se analizan las ventas de los últimos cinco años y se genera un pronóstico de ventas a partir de una tendencia hacia la línea ajustada para los siguientes cinco años, es decir, desde los tres primeros meses del 2025 hasta diciembre del 2029.

Tabla 11: *Datos históricos de la empresa Recepciones Santa Ana*

Alquiler de Salon						
AÑO	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	1	1	1,67	0,74	0,4
	2	0	1	0,00	0,71	0,4
	3	0	1	0,00	0,74	0,5
2021	4	1	1	1,62	0,71	0,4
	5	2	1	3,22	1,21	0,8
	6	0	1	0,00	0,74	0,5
2022	7	0	1	0,00	0,71	0,4
	8	0	1	0,00	1,21	0,8
	9	1	1	1,56	1,46	0,9
	10	0	1	0,00	1,33	0,9
	11	0	1	0,00	0,43	0,3
	12	0	1	0,00	0,46	0,3
	13	0	1	0,00	0,46	0,3
	14	2	1	2,99	1,41	0,9
	15	0	1	0,00	0,86	0,6
	16	1	1	1,47	1,35	0,9
	17	2	1	2,92	0,97	0,7
	18	1	1	1,45	0,74	0,5
	19	0	1	0,00	0,71	0,5
	20	2	1	2,85	1,21	0,9
2023	21	2	1	2,83	1,46	1,0
	22	1	1	1,40	1,33	0,9
	23	0	1	0,00	0,43	0,3
	24	1	1	1,38	0,46	0,3
	25	1	1	1,37	0,46	0,3
	26	0	1	0,00	1,41	1,0
	27	1	1	1,35	0,86	0,6
	28	1	1	1,34	1,35	1,0
	29	0	1	0,00	0,97	0,7
	30	1	1	1,32	0,74	0,6
	31	2	1	2,63	0,71	0,5
	32	0	1	0,00	1,21	0,9
	33	0	1	0,00	1,46	1,1
2024	34	2	1	2,57	1,33	1,0
	35	1	1	1,28	0,43	0,3
	36	0	1	0,00	0,46	0,4
	37	0	1	0,00	0,46	0,4
	38	1	1	1,25	1,41	1,1
	39	1	1	1,24	0,86	0,7
	40	1	1	1,23	1,35	1,1
	41	0	1	0,00	0,97	0,8
	42		1	0,00	0,74	0,6
	43		1	0,00	0,71	0,6

2028	80	1	1,21	1,2
	81	1	1,46	1,5
	82	1	1,33	1,4
	83	1	0,43	0,4
	84	1	0,46	0,5
	85	1	0,46	0,5
	86	1	1,41	1,5
	87	1	0,86	0,9
	88	1	1,35	1,4
	89	1	0,97	1,0
2029	90	1	0,74	0,8
	91	1	0,71	0,8
	92	1	1,21	1,3
	93	1	1,46	1,6
	94	1	1,33	1,5
	95	1	0,43	0,5
	96	1	0,46	0,5
	97	1	0,46	0,5
	98	1	1,41	1,6
	99	1	0,86	1,0
	100	1	1,35	1,5
	101	1	0,97	1,1

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

En la **Tabla 11** se puede observar los ciclos de ventas por cantidad, tendencia, ciclo, factor y línea ajustada del alquiler de salón desde el 2020 hasta el 2029. Para calcular la cantidad se ha obtenido los datos históricos de la empresa los cuales servirán para realizar estimaciones de las cantidades que se venderán en los próximos cinco años; para realizar el cuadro se ha considerado los cinco años anteriores los cuales por motivos de pandemia COVID-19 en el año 2020 y 2021 se ha decidido tomar solamente los años que hubo movimiento en las ventas de la empresa descartando los meses de pandemia para que no hayan anomalías en las proyecciones de las ventas futuras. En el **anexo 5** se puede observar los demás servicios del local con sus respectivas líneas ajustadas.

2.5.2. Inflación

Según el Banco Internacional (2020), la inflación es un fenómeno económico que supone un incremento en los precios de los bienes y servicios durante un tiempo determinado, usualmente cada año. Visto de otra forma, la inflación refleja una pérdida de la moneda dentro de la economía de un país.

2.5.3. Tasa Inflación en Ecuador

Según las proyecciones del Ministerio de Economía y Finanzas (MEF) (2024), de Ecuador, la inflación anual promedio para el período 2024-2028 se estima de la siguiente manera:

- 2024: 1.92%
- 2025: 1.68%
- 2026: 1.68%
- 2027: 1.68%
- 2028: 1.68%

Debido a que las cuatro últimas proyecciones que nos dio el Ministerio de Economía y Finanzas se repiten, asumimos que para el 2029 la inflación de 1.68% se mantendrá.

2.5.4. Políticas Comerciales

La empresa Recepciones Santa Ana no opera con eventos a crédito, el pago se realiza en dos opciones al contado o con una garantía de \$200 previo al evento, todo realizado a través de un contrato firmado por ambas partes.

2.6. Presupuesto de ventas

En los siguientes gráficos se va a plantear las proyecciones de ventas en dólares de los principales servicios que son el alquiler de salón hasta diciembre del 2029. Dicho cálculo de ventas se realiza con la línea ajustada que sacamos del cuadro de cantidad multiplicado por el precio de venta del producto.

Tabla 12: *Proyección de ingresos de 2025 (Abril) hasta 2029 (Diciembre)*

Ventas alquiler de salón												
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
2025												
Unidades a vender	1	1	0	0	0	1	1	1	1			
(*) precio de venta	\$600,96	\$601,92	\$602,88	\$603,85	\$604,82	\$605,78	\$606,75	\$607,72	\$608,70			
(=) venta en \$	\$600,96	\$601,92	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$605,78	\$606,75	\$607,72	\$608,70			
2026												
Unidades a vender	1	1	1	1	1	0	0	0	1	1	1	1
(*) precio de venta	\$609,55	\$610,40	\$611,26	\$612,11	\$612,97	\$613,83	\$614,69	\$615,55	\$616,41	\$617,27	\$618,14	\$619,00
(=) venta en \$	\$609,55	\$610,40	\$611,26	\$612,11	\$612,97	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$616,41	\$617,27	\$618,14	\$619,00
2027												
Unidades a vender	1	1	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1
(*) precio de venta	\$619,87	\$620,74	\$621,60	\$622,47	\$623,35	\$624,22	\$625,09	\$625,97	\$626,84	\$627,72	\$628,60	\$629,48
(=) venta en \$	\$619,87	\$620,74	\$621,60	\$622,47	\$623,35	\$0,00	\$625,09	\$625,97	\$626,84	\$627,72	\$628,60	\$629,48
2028												
Unidades a vender	1	1	1	1	1	0	1	1	2	1	1	1
(*) precio de venta	\$630,36	\$631,24	\$632,13	\$633,01	\$633,90	\$634,79	\$635,68	\$636,57	\$637,46	\$638,35	\$639,24	\$640,14
(=) venta en \$	\$630,36	\$631,24	\$632,13	\$633,01	\$633,90	\$0,00	\$635,68	\$636,57	\$1.274,91	\$638,35	\$639,24	\$640,14
2029												
Unidades a vender	1	1	1	2	2	1	1	1	2	1	2	1
(*) precio de venta	\$641,03	\$641,93	\$642,83	\$643,73	\$644,63	\$645,53	\$646,44	\$647,34	\$648,25	\$649,16	\$650,06	\$650,97
(=) venta en \$	\$641,03	\$641,93	\$642,83	\$1.287,46	\$1.289,26	\$645,53	\$646,44	\$647,34	\$1.296,50	\$649,16	\$1.300,13	\$650,97

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Según las ventas que se han proyectado en la **Tabla 12**, para los próximos cinco años podemos apreciar un pequeño incremento en el precio, todo esto debido a la inflación que se ha considerado. Hay que tener en cuenta que una proyección es un supuesto inexacto y nos sirve como guía para considerar los ajustes de precios en cada uno de nuestros servicios para los próximos meses y años de venta.

2.7. Presupuesto de Producción

Tabla 13: *Clasificación de Producción*

Recepciones Santa Ana	
Servicios con Producción	Servicios sin Producción
Centros de mesa	Alquiler del salón
Pedestales	Alquiler de mesas
Postres	Alquiler de sillas
	Alquiler de pista de baile
	Alquiler de carpas
	Guardias de Seguridad
	Meseros
	Bebidas no alcohólicas
	Bebidas alcohólicas
	Alquiler de salón y catering
	Dj

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

En la **Tabla 13** se encuentra la clasificación de que servicios ofrecidos por el local de recepciones requieren un proceso de producción.

En las siguientes tablas (**Tabla 14, 15 y 16**) vamos a observar los presupuestos de producción para los siguientes 5 años en el local de recepciones Santa Ana de los siguientes servicios, centros de mesa, producción de postres y producción de pedestales.

Tabla 14: Presupuesto de Producción de Centros de Mesa

Presupuesto de produccion		Centros de Mesa											
		2025											
		ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE			
(+)	UNIDADES VENDIDAS	24	33	23	32	33	13	19	19	9			
	IFDDT	1	1	1	1	1	1	1	1	1			
(=)	SUBTOTAL	25	34	24	33	34	14	20	20	10			
(-)	IIFT	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
(=)	TOTAL A PRODUCIR	25	34	24	33	34	14	20	20	10			
		2026											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(+)	UNIDADES VENDIDAS	16	12	17	27	36	25	35	36	14	20	20	10
	IFDDT	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
(=)	SUBTOTAL	17	13	18	28	37	26	36	37	15	21	21	11
(-)	IIFT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=)	TOTAL A PRODUCIR	17	13	18	28	37	26	36	37	15	21	21	11
		2027											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(+)	UNIDADES VENDIDAS	18	13	19	29	39	28	38	39	15	22	22	11
	IFDDT	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
(=)	SUBTOTAL	19	14	20	30	40	29	39	40	16	23	23	12
(-)	IIFT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=)	TOTAL A PRODUCIR	19	14	20	30	40	29	39	40	16	23	23	12
		2028											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(+)	UNIDADES VENDIDAS	19	14	20	31	42	30	41	42	16	24	23	12
	IFDDT	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
(=)	SUBTOTAL	20	15	21	32	43	31	42	43	17	25	24	13
(-)	IIFT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=)	TOTAL A PRODUCIR	20	15	21	32	43	31	42	43	17	25	24	13
		2029											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(+)	UNIDADES VENDIDAS	21	15	22	33	45	32	44	45	17	25	25	13
	IFDDT	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
(=)	SUBTOTAL	22	16	23	34	46	33	45	46	18	26	26	14
(-)	IIFT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=)	TOTAL A PRODUCIR	22	16	23	34	46	33	45	46	18	26	26	14

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Tabla 15: Presupuesto de Producción de Postre

Presupuesto de produccion		Postre											
		2025											
		ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE			
(+)	UNIDADES VENDIDAS	120	201	205	303	427	62	166	98	112			
	IFDDT*	10	10	10	10	10	10	10	10	10			
(=)	SUBTOTAL	130	211	215	313	437	72	176	108	122			
(-)	IIFT	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
(=)	TOTAL A PRODUCIR	130	211	215	313	437	72	176	108	122			
		2026											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(+)	UNIDADES VENDIDAS	76	88	210	131	220	224	332	468	67	182	107	122
	IFDDT*	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
(=)	SUBTOTAL	86	98	220	141	230	234	342	478	77	192	117	132
(-)	IIFT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=)	TOTAL A PRODUCIR	86	98	220	141	230	234	342	478	77	192	117	132
		2027											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(+)	UNIDADES VENDIDAS	83	96	229	143	240	244	361	508	73	197	116	132
	IFDDT*	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
(=)	SUBTOTAL	93	106	239	153	250	254	371	518	83	207	126	142
(-)	IIFT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=)	TOTAL A PRODUCIR	93	106	239	153	250	254	371	518	83	207	126	142
		2028											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(+)	UNIDADES VENDIDAS	90	103	248	155	259	264	390	549	79	213	126	142
	IFDDT*	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
(=)	SUBTOTAL	100	113	258	165	269	274	400	559	89	223	136	152
(-)	IIFT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=)	TOTAL A PRODUCIR	100	113	258	165	269	274	400	559	89	223	136	152
		2029											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(+)	UNIDADES VENDIDAS	97	111	267	167	279	284	419	590	85	229	135	153
	IFDDT*	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
(=)	SUBTOTAL	107	121	277	177	289	294	429	600	95	239	145	163
(-)	IIFT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=)	TOTAL A PRODUCIR	107	121	277	177	289	294	429	600	95	239	145	163

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Tabla 16: Presupuesto de Producción de Pedestales

Presupuesto de producción		Pedestal											
		2025											
		ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE			
(+)	UNIDADES VENDIDAS		3	4	2	3	3	1	5	5	0		
(+)	IFDDT		1	1	1	1	1	1	1	1	1		
(=)	SUBTOTAL		4	5	3	4	4	2	6	6	1		
(-)	IIPT		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
(=)	TOTAL A PRODUCIR		4	5	3	4	4	2	6	6	1		
		2026											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(+)	UNIDADES VENDIDAS		1	1	1	3	4	2	4	3	1	5	5
(+)	IFDDT		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
(=)	SUBTOTAL		2	2	2	4	5	3	5	4	2	6	6
(-)	IIPT		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=)	TOTAL A PRODUCIR		2	2	2	4	5	3	5	4	2	6	6
		2027											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(+)	UNIDADES VENDIDAS		1	1	1	3	5	2	4	4	1	6	6
(+)	IFDDT		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
(=)	SUBTOTAL		2	2	2	4	6	3	5	5	2	7	7
(-)	IIPT		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=)	TOTAL A PRODUCIR		2	2	2	4	6	3	5	5	2	7	7
		2028											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(+)	UNIDADES VENDIDAS		1	1	2	4	5	3	5	4	1	6	6
(+)	IFDDT		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
(=)	SUBTOTAL		2	2	3	5	6	4	6	5	2	7	7
(-)	IIPT		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=)	TOTAL A PRODUCIR		2	2	3	5	6	4	6	5	2	7	7
		2029											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(+)	UNIDADES VENDIDAS		1	1	2	4	6	3	5	4	2	7	7
(+)	IFDDT		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
(=)	SUBTOTAL		2	2	3	5	7	4	6	5	3	8	8
(-)	IIPT		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=)	TOTAL A PRODUCIR		2	2	3	5	7	4	6	5	3	8	8

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

2.8. Materia Prima

Tabla 17: Materia Prima

Recepciones Santa Ana	
Servicios con Producción	Servicios sin Producción
Centros de mesa	Alquiler del salón
Pedestales	Alquiler de mesas
Postres	Alquiler de sillas
	Alquiler de pista de baile
	Alquiler de carpas
	Guardias de Seguridad
	Meseros
	Bebidas no alcohólicas
	Bebidas alcohólicas
	Alquiler de salón y catering
	Dj

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

En la **Tabla 17** se encuentra enlistado todos los servicios de Recepciones Santa Ana donde son necesarios los servicios con producción, tales como los centros de mesa,

pedestales y postres. Todos los servicios restantes son servicios alquilados por lo tanto no cuentan con una producción en sí.

Tabla 18: Materia Prima

MATERIA PRIMA DIRECTA				
Centros de mesa				
Componentes	Unidad de medida	Cantidad Necesaria	Costo Unitario	Costo Total
Base de centro de mesa	Unidades	1	\$2,00	\$2,00
Flores	Unidades	20	\$0,13	\$2,60
Cintas	Centímetros	10	\$0,01	\$0,10
Telas	Unidades	1	\$0,30	\$0,30
TOTAL			\$2,44	\$5,00

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

En el sector de la materia prima se encuentran tres servicios del local de recepciones (centros de mesa, pedestales y postres). Como se puede observar en la **Tabla 18** se dividió a cada uno en sus componentes necesarios en su respectiva unidad de medida para tener sus costos unitarios y totales detallados.

Tabla 19: Pagos por Materia Prima

PRESUPUESTO DE MATERIA PRIMA: BASE CENTRO DE MESA							
2025							
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	
Unidades a producir		4	5	3	4	4	2
(*) MP requerida por unidad		1	1	1	1	1	1
(=) MP requerida		4	5	3	4	4	2
(+) Inv. Final de MP directa		0	0	0	0	0	0
(=) SUBTOTAL		4	5	3	4	4	2
(-) Inv. Inicial de MP		0	0	0	0	0	0
(=) Compras MP		4	5	3	4	4	2
(*) Precio compra unitario	\$2,00	\$2,00	\$2,01	\$2,01	\$2,01	\$2,01	\$2,02
(=) Compras en dolares	\$8,00	\$10,02	\$6,02	\$8,04	\$8,05	\$8,05	\$4,03
(-) Compras a credito	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
(=) Compras al contado	\$8,00	\$10,02	\$6,02	\$8,04	\$8,05	\$8,05	\$4,03
(+) Pago a proveedores	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
(=) Pagos x MP	\$8,00	\$10,02	\$6,02	\$8,04	\$8,05	\$8,05	\$4,03

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

En la **Tabla 19** se observa la forma base de trabajo utilizada para sacar los pagos por materia prima para cada mes de los próximos 5 años en cada componente de los mencionados. Recepciones Santa Ana no cuenta con compras a crédito debido a que la

materia prima requerida se la compra dependiendo la fecha y la cantidad necesaria por evento, lo mismo aplica para el inventario inicial de materias primas.

2.9. Materia Prima

Tabla 20: *Línea y Tiempo de Producción*

Centro de mesa		
LINEA DE PRODUCCION	Un centro de mesa	
PROCESOS	Medido en horas	Min
Preparacion de material (cortar tallos, seleccion de base, etc)	0,17	10
Montaje de centro de mesa	0,5	30
Detalles finales	0,083	5
Total	0,75	

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

En la **Tabla 20** se detalla el tiempo estimado requerido para la elaboración de un centro de mesa, expresado tanto en minutos como en horas, lo cual permite tener una referencia clara y específica sobre la duración aproximada del proceso completo de fabricación de este elemento decorativo.

Tabla 21: *Línea y Tiempo de Producción*

	Centros de mesa								
	2025								
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Unidades a producir	25	34	24	33	34	14	20	20	10
(*) Horas M.O.D requerida x unidad	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
(=) Total horas M.O.D	18,75	25,5	18	24,75	25,5	10,5	15	15	7,5
Horas garantizadas									
Horas a pagar	19	26	18	25	26	11	15	15	8
(*) Precio M.O.D x Hora	\$3,00	\$3,01	\$3,01	\$3,02	\$3,02	\$3,03	\$3,03	\$3,04	\$3,04
(=) PAGO TOTAL OBREROS	\$57,09	\$78,25	\$54,26	\$75,48	\$78,63	\$33,32	\$45,51	\$45,58	\$24,35

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

En la **Tabla 21** se puede observar el pago total a obreros de cada mes para los 5 próximos años, para la obtención de este dato se consideraron las predicciones de unidades a producir multiplicado por las horas de mano de obra que se requieren para la realización de cada unidad y multiplicado por el precio a pagar por cada hora considerando la inflación futura. En el **anexo 9** se encuentran los datos de los siguientes años y la línea y tiempo de producción de los pedestales y postres.

2.10. Presupuesto de Costos Indirectos de Fabricación

Tabla 22: *Línea y Tiempo de Producción*

LISTADO DE CIF FIJOS			
Depreciación del Local			\$37,50
Servicios Básicos			\$80,00
Limpieza y aseo			\$10,00
Total			\$127,50

LISTADO DE CIF VARIABLES			
	Enero	Febrero	Marzo
Cinta satinada	\$3,00	\$3,00	\$3,00
Silicona	\$3,00	\$3,00	\$3,00
Cinta scotch	\$1,00	\$1,00	\$1,00
TOTAL	\$7,00	\$7,00	\$7,00
Prod. realizada	\$15,00	\$11,00	\$16,00
Tasa CIF	\$0,47	\$0,64	\$0,44
TASA CIF Promedio			\$0,51

DEPRECIACIÓN/VIRTUAL	Depreciación mes
Dispensador de cinta adhesiva	\$0,13
Tijera para flores	\$0,30
Pistola de silicona	\$0,23
Total	\$0,66

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Para el presupuesto de Costos Indirectos de Fabricación de los centros de mesa se realizó un listado de los CIF fijos y variables (ver **Tabla 22**) que tiene la empresa para obtener los costos o depreciaciones mensuales según dependa; así mismo se obtuvo las depreciaciones virtuales de los productos necesarios para la realización de cada centro de mesa. Para las depreciaciones propiedad, planta y equipo se utilizó información de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Super Intendencia de Compañías (2011).

Tabla 23: Línea y Tiempo de Producción

Depreciación del Local			
Costo de la casa			\$1.200.000
Porcentaje del local			30%
Costo del local			\$360.000,00
Vida útil			40 años
Formula de depreciación lineal	Depreciación Anual= Costo del Local /	Depreciación Anual: \$360.000 / 40	Depreciación Anual= \$9000 por
Depreciación Mensual		000 / 12 = \$750 dolares por mes	
Depreciación Mensual (25% del local)		\$750x25%= \$187.50	

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Para determinar la depreciación mensual del local de recepciones (ver **Tabla 23**), considerando que este se encuentra dentro de la vivienda del propietario de la empresa, se procedió a estimar el porcentaje destinado exclusivamente a las actividades del negocio. A partir de este valor, se obtuvo el costo correspondiente al local de recepciones, el cual se utilizó para calcular la depreciación utilizando la fórmula de depreciación lineal junto a la información obtenida de la vida útil. Servicios de Ventas Internas (SRI) (2024).

Tabla 24: CIF de los centros de mesa

CIF Centros de mesa									
2025									
CONCEPTO	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
PRODUCCION EN UNIDADES	25	34	24	33	34	14	20	20	10
(x) TASA VARIABLES G.I.F.	\$0,51	\$0,52	\$0,52	\$0,52	\$0,52	\$0,52	\$0,52	\$0,52	\$0,52
(=) C.I.F. VARIABLES	12,86	17,52	12,38	17,05	17,60	7,26	10,39	10,40	5,21
(+) C.I.F. FIJOS	\$127,70	\$127,91	\$128,11	\$128,32	\$128,52	\$128,73	\$128,93	\$129,14	\$129,35
(+) C.I.F. VIRTUALES	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66
(=) C.I.F. TOTALES	141,22	146,08	141,16	146,03	146,78	136,65	139,98	140,20	135,22
(-) C.I.F. VIRTUALES	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66
(=) PAGOS TOTALES POR G.I.F.	140,56	145,42	140,50	145,37	146,12	135,99	139,32	139,54	134,56
Total CIF por año			2025	2026	2027	2028	2029		
			\$1.267,39	\$1.713,56	\$1.755,93	\$1.797,08	\$1.840,22		

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Con base en la información previamente obtenida y presentada en las **Tablas 22 y 23**, se procedió a calcular los pagos totales correspondientes a los costos indirectos de

fabricación asociados a los centros de mesa, proyectados para un período de cinco años (ver **Tabla 24**).

*En el **anexo 10** se encuentran los datos de los siguientes años y los CIF correspondientes de los pedestales y postres.

2.11. Presupuesto de Gastos de Operación

Tabla 25: *CIF de los centros de mesa*

Gastos Fijos Totales	
Internet	\$12,00
Impuestos y Permisos	\$165,42
Limpieza y mantenimiento del local	\$60,00
Suministros de oficina	\$15,00
TOTAL	\$252,42
Gastos fijos por mes	\$252,42

DEPRECIACION-VIRTUALES TOTALES	
Local (75%)	\$562,50
Muebles y enseres	\$140,83
Equipo de computo	\$47,22
Camaras	\$6,00
Luces de Fiesta	\$20,83
Total depreciación	\$777,38

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Como se puede observar en la **Tabla 25** se calculó los gastos fijos por mes que tiene Recepciones Santa Ana, con la depreciación virtual mensual en el local de recepciones sin el 25% de espacio destinado a la producción (centros de mesa, pedestales y postres) se realizó el mismo procedimiento utilizado en la **Tabla 23**.

Tabla 26: CIF de los centros de mesa

PRESUPUESTO DE GASTOS DE OPERACIÓN									
2025									
CONCEPTO	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
G.O. FIJOS	\$252,82	\$253,23	\$253,63	\$254,04	\$254,45	\$254,85	\$255,26	\$255,67	\$256,08
G.O. VIRTUALES	\$777,38	\$777,38	\$777,38	\$777,38	\$777,38	\$777,38	\$777,38	\$777,38	\$777,38
G.O. TOTALES	\$1.030,21	\$1.030,61	\$1.031,02	\$1.031,42	\$1.031,83	\$1.032,24	\$1.032,64	\$1.033,05	\$1.033,46
G.O. VIRTUALES	\$777,38	\$777,38	\$777,38	\$777,38	\$777,38	\$777,38	\$777,38	\$777,38	\$777,38
PAGOS TOTALES POR G.O.	\$252,82	\$253,23	\$253,63	\$254,04	\$254,45	\$254,85	\$255,26	\$255,67	\$256,08

Tasa de inflación						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Anual	1,92%	1,68%	1,68%	1,68%	1,68%	1,68%
Mensual	0,16%	0,14%	0,14%	0,14%	0,14%	0,08%

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Tal como se detalla en la **Tabla 26**, a partir de los gastos fijos, se aplicó la tasa de inflación correspondiente a cada mes del período proyectado. A estos valores se adicionaron las depreciaciones virtuales mensuales, obteniendo así el monto total de gastos mensuales. Posteriormente, con los gastos totales se le restaron nuevamente los gastos virtuales, con el fin de determinar los pagos reales asociados a los gastos operativos de cada mes para los próximos cinco años.

2.12. Adquisiciones y Contrataciones

Tabla 27: Listado de Adquisiciones y Contrataciones de Recepciones Santa Ana

ADQUISICIONES / CONTRATACIONES
LISTADO
Meseros y bartenderse
Guardias
Dj
Bebidas alcohólicas
Bebidas no alcohólicas
Montaje y desmontaje
Pista de baile
Transporte

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Tabla 28: Costos Proyectados de Adquisiciones y Contrataciones

MESEROS Y BARTENDERS									
2025									
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Numero de Eventos	2	3	2	2	2	1	2	2	3
Numero de Meseros y Bartenders	10	10	10	10	10	10	10	10	10
Total de Meseros y Bartenders	20	30	20	20	20	10	20	20	30
Costo x 5h + inflación	\$40,00	\$40,06	\$40,13	\$40,19	\$40,26	\$40,32	\$40,39	\$40,45	\$40,51
Total	\$800,00	\$1.201,92	\$802,56	\$803,85	\$805,13	\$403,21	\$807,71	\$809,00	\$1.215,45

Guardias de seguridad									
2025									
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Numero de Eventos	2	3	2	2	2	1	2	2	3
Numero de Guardias de Seguridad	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Total de Guardias de Seguridad	4	6	4	4	4	2	4	4	6
Costo x 5h + inflación	\$30,00	\$30,05	\$30,10	\$30,14	\$30,19	\$30,24	\$30,29	\$30,34	\$30,39
Total	\$120,00	\$180,29	\$120,38	\$120,58	\$120,77	\$60,48	\$121,16	\$121,35	\$182,32

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Con la suma de los alquileres del local de recepciones y el alquiler del local de recepciones y catering se obtuvo la proyección a 5 años del número de eventos por cada mes, con base en esta proyección y la información proporcionada por la propietaria de la empresa, se determinó la cantidad de personal y materiales requeridos para cada evento. Estos requerimientos fueron posteriormente multiplicados por su respectivo costo por hora o por evento, según correspondiera. (Ver **Tabla 28**).

*En el **anexo 12** se encuentran los datos de los siguientes años y las adquisiciones y contrataciones restantes (Dj, bebidas alcohólicas y bebidas no alcohólicas).

2.13. Estado de Costo de Producción de Ventas

Tabla 29: Estado de Costos de Producción de las ventas en Recepciones Santa Ana

Estado de costo de produccion-ventas					
	2025	2026	2027	2028	2029
Materia prima	\$4.006,23	\$5.281,27	\$5.757,22	\$6.297,66	\$6.861,03
(+) Mano de obra	\$3.327,43	\$4.433,05	\$4.895,47	\$5.353,22	\$5.844,47
(+)CIF	\$5.297,24	\$7.128,97	\$7.381,19	\$7.638,11	\$7.903,83
Contrataciones/Adquisiciones	\$32.823,05	\$45.626,76	\$49.972,58	\$54.444,88	\$66.437,31
(=)Costo de produccion	\$45.453,94	\$62.470,05	\$68.006,45	\$73.733,86	\$87.046,65
(+)Inv. Inicial productos terminados	0	0	0	0	0
(=)Articulos Disp. Venta	\$45.453,94	\$62.470,05	\$68.006,45	\$73.733,86	\$87.046,65
(-)Inv. Final productos terminados	0	0	0	0	0
(=)Costo de Venta	\$45.453,94	\$62.470,05	\$68.006,45	\$73.733,86	\$87.046,65

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Como se observa en la **Tabla 29**, a partir de la recopilación de los datos relacionados con la materia prima, sumados al total anual de la mano de obra y los costos

indirectos de fabricación, se determinan los costos de producción de la empresa. A este resultado se le podrían adicionar los inventarios iniciales de productos terminados; sin embargo, Recepciones Santa Ana adquiere los insumos estrictamente necesarios para cada evento, considerando únicamente un margen adicional del 5% para cubrir posibles imprevistos. Este excedente, al no ser reutilizable en eventos posteriores, implica que no se genera un inventario inicial ni final de productos terminados. En consecuencia, los costos de producción obtenidos representan directamente los costos de venta proyectados para los próximos cinco años. Se baso en información utilizada del libro Contabilidad de costos. Un enfoque gerencial. Horngren, C. T. (2006).

CAPÍTULO 3

3. Estado de Resultados

Tabla 30: *Costos Proyectados de Adquisiciones y Contrataciones*

ESTADO DE RESULTADOS					
	2025	2026	2027	2028	2029
Ventas netas	\$109.230,99	\$150.366,43	\$169.830,51	\$191.094,41	\$219.726,09
(-) Costo de ventas	\$45.453,94	\$62.470,05	\$68.006,45	\$73.733,86	\$87.046,65
(=)Utilidad bruta	\$63.777,05	\$87.896,38	\$101.824,06	\$117.360,55	\$132.679,45
(-)Gastos operacionales	\$2.290,03	\$3.101,05	\$3.153,55	\$3.206,94	\$3.261,23
(=)Utilidad operacional	\$61.487,02	\$84.795,33	\$98.670,51	\$114.153,61	\$129.418,22
(-)Gastos financieros	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
(+)Productos financieros	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
(=)Utilidad antes de impuesto	\$61.487,02	\$84.795,33	\$98.670,51	\$114.153,61	\$129.418,22
(-)Impuestos	\$15.371,75	\$21.198,83	\$24.667,63	\$28.538,40	\$32.354,55
(=)Utilidad neta	\$46.115,26	\$63.596,50	\$74.002,89	\$85.615,21	\$97.063,66

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Como se detalla en la **Tabla 30**, a partir de las ventas netas obtenidas, se procede a restar los costos de ventas (**Tabla 29**), lo cual permite determinar la utilidad bruta. A esta se le deducen los gastos operacionales (**Tabla 26**), resultando en la utilidad operacional. Dado que la empresa no registra gastos ni productos financieros, al tratarse de un local de recepciones que no realiza operaciones financieras, la utilidad operacional coincide con la utilidad antes de impuestos. Finalmente, se aplica la tasa del 25% correspondiente al Impuesto a la Renta vigente en Ecuador, obteniéndose así la utilidad neta proyectada para los próximos cinco años. Para el estado de resultados se baso en el autor Marco Piedra (2024).

3.1 Indicadores financieros

Los indicadores de financieros analizan las cuentas del estado de resultados, así, los costos y gastos pueden compararse y ayudar al análisis y evaluación de la empresa. Por lo cual los indicadores son eficientes para comparar períodos de desempeño dentro de la empresa.

3.2 Utilidad bruta

La utilidad bruta calcula la rentabilidad del negocio, se utiliza la siguiente fórmula:

$$\text{Ratio de margen bruto} = \text{Utilidad bruta} / \text{ventas netas}$$

Tabla 31: *Margen de Utilidad Bruta:*

	Mergen de utilidad bruta				
	2025	2026	2027	2028	2029
Utilidad bruta	\$63.777,05	\$87.896,38	\$101.824,06	\$117.360,55	\$132.679,45
Ventas netas	\$109.230,99	\$150.366,43	\$169.830,51	\$191.094,41	\$219.726,09
Margen U. bruta	58%	58,45%	59,96%	61,41%	60,38%

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

En la **Tabla 31** podemos ver que Recepciones Santa Ana tiene un porcentaje creciente cada año en su utilidad bruta, no es un aumento significativo, pero si se mantiene con los años por lo cual es positivo para la empresa.

3.3 Utilidad operativa

Esta ratio financiera nos ayuda a saber qué porcentaje de las ventas se convierten en beneficio, lo calculamos con la siguiente formula:

$$\text{Ratio de margen operacional} = \text{Utilidad operativa} / \text{ventas netas}$$

Tabla 32: *Margen de Utilidad Operativa*

	Mergen de utilidad operativa				
	2025	2026	2027	2028	2029
Utilidad operativa	\$61.487,02	\$84.795,33	\$98.670,51	\$114.153,61	\$129.418,22
Ventas netas	\$109.230,99	\$150.366,43	\$169.830,51	\$191.094,41	\$219.726,09
Margen U. operativa	56%	56,39%	58,10%	59,74%	58,90%

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

En la **Tabla 32** se indica porcentualmente que tan rentables son las operaciones de la empresa anualmente, el cual en todos los años sobrepasa el 50%, lo que indica ara la empresa debido a que las operaciones son eficientes y rentables.

3.4 Utilidad neta

La utilidad neta representa la ganancia real que tiene la empresa, para calcular este se utiliza la siguiente fórmula:

$$\text{Margen utilidad neta} = \text{ingreso neto} / \text{ventas netas}$$

Tabla 33: *Margen de Utilidad Neta:*

	Margen de utilidad neta				
	2025	2026	2027	2028	2029
Ingreso neto	\$46.115,26	\$63.596,50	\$74.002,89	\$85.615,21	\$97.063,66
Ventas netas	\$109.230,99	\$150.366,43	\$169.830,51	\$191.094,41	\$219.726,09
Margen U. neta	42,22%	42,29%	43,57%	44,80%	44,17%

Nota: Adaptado a Recepciones Santa Ana (2024)

Como se puede observar en la **Tabla 33** durante el período 2025 a 2029, se observa una tendencia positiva tanto en los ingresos netos como en las ventas netas. En cuanto al margen de utilidad neta, se mantiene estable y en crecimiento ligero, variando entre 42,22% y 44,80%. Esto indica que la empresa está logrando mantener y mejorar su rentabilidad respecto a sus ventas, manteniendo un margen superior al 40% que generalmente es considerado muy saludable, mostrando eficiencia en el control de costos y gastos. Recepciones Santa Ana muestra una buena salud financiera, con ventas en aumento y márgenes sólidos, lo que sugiere un modelo de negocio eficiente y sostenible a futuro.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Una vez concluido con el presupuesto maestro para Recepciones Santa Ana, obteniendo todo tipo de información financiera relevante y necesaria, se pudo concluir que:

En primer lugar, se elaboró un presupuesto maestro para la empresa Recepciones Santa Ana, en el cual se muestra de manera estructurada y detallada los diferentes presupuestos operativos, de inversión y financieros que la organización requiere. Así mismo, esta herramienta que se ha facilitado a la empresa Recepciones Santa Ana proporciona una visión clara de los recursos financieros, sino que de igual manera establece parámetros de control que van a facilitar a la toma de decisiones informadas para la empresa.

Por otro lado, el presupuesto maestro desarrollado permite a Recepciones Santa Ana planificar de manera eficiente sus recursos financieros para los próximos años, proyectando ingresos, egresos, necesidades de financiamiento y niveles de rentabilidad. De esta forma, se proporciona a la empresa una guía estratégica que fortalecerá su estabilidad económica y apoyará a su crecimiento en el mediano y largo plazo.

A nivel financiero, se proyecta que las ventas netas aumentan de \$109.230 en 2025 a 219.726 en 2029, lo que implica un crecimiento de del 101% en cinco años. También se analizó los indicadores financieros tales como, margen de utilidad bruta, utilidad operacional y de utilidad neta, teniendo una utilidad entre 58.4% y 60.4%, del 56% y 60% y entre 42% y 45% correspondientemente. Lo que nos refleja que cada año entre el 2025 hasta el 2029 el crecimiento anual es solamente del 1%, lo cual, pese a estar en un margen de ganancia y de estabilidad puede existir estancamiento en el negocio, aumento en costos de operación o falta de inversión.

Se recomienda la actualización periódica del presupuesto maestro, ya que ayudara a ajustar las proyecciones de acuerdo a los cambios en el entorno económico, las condiciones del mercado y los resultados reales de la empresa, facilitando también a la identificación de desviaciones, para así aplicar medidas correctivas a tiempo. También se recomienda realizar una diversificación de la oferta para aumentar ingresos, ajustar los precios en servicio con bajo margen de ganancia como catering y por último implementar promociones en temporadas bajas para equilibrar la estacionalidad de la demanda.

REFERENCIAS

Boletín Técnico N o 04-2024-IPC. (n.d.).

Bonet, M. (2005). *LEY DE PARETO APLICADA A LA FIABILIDAD*.

Piedra-Aguilera, M. A., & Cubero-Abril, T. (2024). *Presupuestos: Un enfoque práctico*. Universidad del Azuay, Casa Editora. Recuperado de <https://publicaciones.uazuay.edu.ec/index.php/ceazuay/catalog/view/363/772/1390>

Gobierno Autónomo Descentralizado (GAD) (2017)

<https://www.cuenca.gob.ec/content/ordenanza-de-control-de-la-contaminaci%C3%B3n-ambiental-originada-por-la-emisi%C3%B3n-de-ruido>

Hinojosa Benavides, R. A., De la Cruz Marcos, R. N., Yzarra Aguilar, A., & Quispe Rodríguez, J. (2021). Estrategias de mejora según el análisis FODA de un sistema provincial de extensión agrícola. *Revista Alfa*, 5(15). <https://doi.org/10.33996/revistaalfa.v5i15.130>

Hornngren, C. T., Sundem, G. L., & Stratton, W. O. (2006). *Contabilidad gerencial* (13.^a ed.). Pearson Educación.

<https://www.ceut.edu.mx/Biblioteca/books/Licenciatura/Contadur%C3%ADa/Contabilidad-de-costos-Charles-T.-Hornngren.pdf>

Instituto Nacional de Estadística y Censos. (2014). INEC.

<https://www.ecuadorencifras.gob.ec/institucional/home/>

Piray Rodríguez, P. O., Rosero Parra, D. S., & Narváez Inca, G. C. (2023). PESTEL analysis with cross-impact matrix for studying youth civic participation in ecuadorian public administration. *Salud, Ciencia y Tecnología - Serie de Conferencias*, 2. <https://doi.org/10.56294/sctconf20231049>

Servicio de Rentas Internas (SRI) (2024).

<https://www.sri.gob.ec/web/intersri/home>

Super Intendencia de Compañías. (2011).

https://www.supercias.gob.ec/bd_supercias/descargas/niif/Diferencias%20entre%20NIIF%20completas%20y%20NIIF%20para%20las%20PYMES%20y%20su%20aplicacion%20a%20las%20partidas%20contables.pdf

ANEXOS

Anexo 1

CUESTIONARIO

Encuesta para Optimizar la Gestión y Rentabilidad de Servicios en Empresas de Recepciones

Nombre: _____

El presente cuestionario tiene como finalidad obtener datos concretos de que tiene a su disposición la empresa Recepciones Santa Ana, que servicios ofrece y sus variaciones, con la finalidad de poner a realizar un análisis que nos ayude con el proceso del presupuesto maestro.

Objetivo A: Identificar qué servicios ofrece la empresa.

A1. ¿Cuáles son los servicios principales que ofrece la empresa?

- Catering (alimentos, bebidas, personal de apoyo)
- Alquiler de local
- Alquiler de infraestructura para eventos
- Entretenimiento
- Decoración
- Seguridad

A2. ¿Cuáles son los principales paquetes o planes combinados de servicios manejan?

- Menú con alquiler del salón
- Alquiler con mantelería y vajillas
- Paquetes de bebidas (alcohólicas y no alcohólicas)
- Decoración incluida

Objetivo B: Identificar todos los precios que maneja la empresa con sus servicios.

B1. ¿Qué precios se establecen para cada servicio ofrecido? (catering, entretenimiento, seguridad, alquiler del local, etc.)

- **Catering y alquiler:** \$10 por persona con alquiler del salón
- **Bebidas alcohólicas:** Precio basado en cantidad generalmente (\$3)

- **Bebidas no alcohólicas:** Precio basado en cantidad
- **Postres:** \$1.60 por persona
- **Alquiler de salón:** \$600
- **Carpas/Toldos:** Precios variables según cantidad
- **Seguridad:** \$30 por guardia
- **Decoración:** 25\$ cada pedestal y \$10 cada centro de mesa

B2. ¿La empresa maneja descuentos, promociones o precios especiales en ciertas temporadas? Especifique.

La empresa únicamente realiza descuentos cuando se ofrece un plan combinado, es decir el alquiler del salón lleva descuento al incluir mantelería y vajilla.

Objetivo C: Identificar cuáles son los costos y gastos de la empresa.

C1. ¿Cuáles son los gastos fijos y variables más importantes de la empresa?

-Gastos fijos y variables importantes:

- Costos variables de alimentos y bebidas
- Costos de decoración por evento (flores, centros de mesa)
- Costos de personal de apoyo.

C2. ¿Cuáles son los gastos asociados con la prestación de servicios?

-Gastos asociados a la prestación de servicios:

- Mano de obra (montaje y desmontaje)
- Insumos (alimentos, bebidas, postres)
- Catering
- Transporte

Objetivo D: Determinar las necesidades de personal, equipos comprados o alquilados, insumos, logística y otros elementos clave para la operación.

D1. ¿Cuántos empleados se necesitan para operar cada servicio de entretenimiento eficientemente?

Generalmente para un evento de 100 personas se necesita 2 guardias, 5 meseros y bartenders, 1 cocinera con 2 ayudantes y 1 dj. Si el evento es de 200 personas son 8 meseros y bartenders, 6 (cocineros y ayudantes) y se mantiene 1 dj y 2 guardias con opción del cliente de incluir más.

D2. ¿Qué equipos o herramientas son propiedad de la empresa en el área de catering y entretenimiento?

Tabla 1: Equipo y herramientas de Recepciones Santa Ana

Equipos y Herramientas en el Área de Catering										
	Hornos	Estufas	Refrigeradores	Mesas (Cuadradas)	Mesas (Circulares)	Mesas (Rectangulares)	Platos	Cubiertos	Cuchillos	Cucharas (Entrada)
CANTIDAD	2	1	1	0	30	15	350	300	300	300
	Cucharas (Sopas)	Cucharas (Postre)	Vasos (Bebidas alcohólicas)	Vasos (Agua, gaseosas)	Copas (Vino)	Copas (Plata)	Manteles (mesa)	Manteles (sillas)	Servilletas (Reutilizable)	Bandejas (Alimentos)
CANTIDAD	0	300	150	300	200	300	80	300	300	7
	Bandejas (Bebidas)	Maquina de Café	Cuchillos de cocina	Amoladores						
CANTIDAD	Mismas charolas	4	4	4						

Equipos y Herramientas en el Área de Entretenimiento				
	Microfonos	Parlantes	Luces (colores)	Plata de baile (dismontable)
CANTIDAD	0	0	Incluido en el salón	1

Fuente: Adaptado a Recepciones Santa Ana

D3. ¿Qué equipos o herramientas la empresa debe alquilar para el servicio de catering y entretenimiento?

Depende del tipo de evento, pero de los **mas** comunes son cucharas soperas en caso de incluir entradas el evento.

Objetivo E: Evaluar el impacto financiero de diferentes tipos de eventos o temporadas altas y bajas.

E1. ¿Cuáles son los periodos en el año con mayor demanda?

El periodo con **mas** demanda es el segundo trimestre específicamente en los meses de **Abril**, Mayo y Junio.

E2. ¿Qué costos adicionales surgen durante eventos especiales o temporadas altas?

Contratación de más personal.

Objetivo F: Establecer prioridades en la asignación de recursos.

F1. ¿Cuáles son las áreas clave que contribuyen de manera significativa a la generación de ingresos en los eventos?

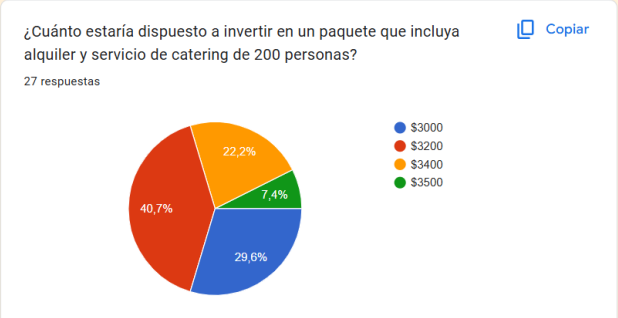
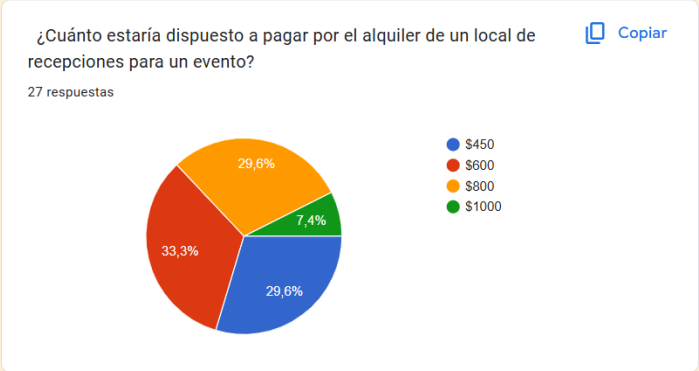
- Catering
- Alquiler del local
- Alquiler de carpas

Anexo 2

Disponibilidad de Pago en Eventos de Recepciones

27 respuestas

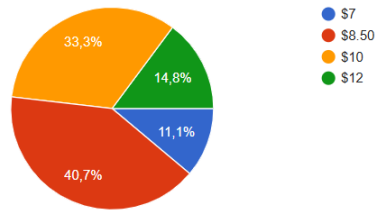
[Publicar datos de análisis](#)



¿Cuál es el monto que consideraría adecuado para la decoración con centros de mesa?

[Copiar](#)

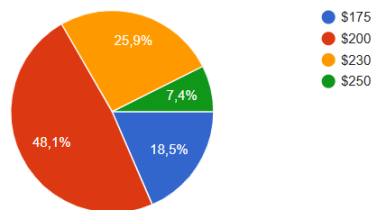
27 respuestas



¿Cuánto presupuesto destinaría para el servicio de meseros y bartenders en un evento de 100 personas?

[Copiar](#)

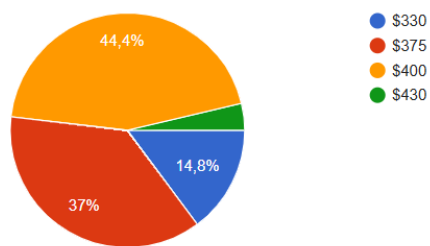
27 respuestas



¿Cuánto presupuesto destinaría para el servicio de meseros y bartenders en un evento de 200 personas?

[Copiar](#)

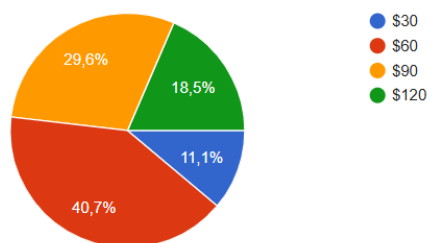
27 respuestas



¿Qué monto estaría dispuesto a pagar por un servicio de seguridad en un evento de 100 personas?

[Copiar](#)

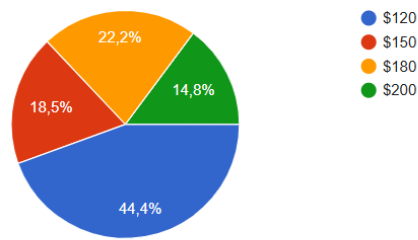
27 respuestas



¿Qué monto estaría dispuesto a pagar por un servicio de seguridad en un evento de 200 personas?

 Copiar

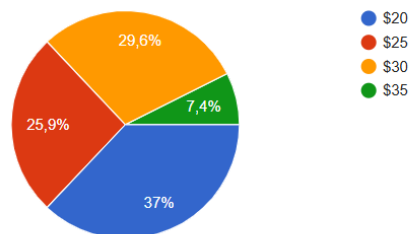
27 respuestas



¿Cuál es el monto que consideraría adecuado para el uso de pedestales decorativos?

 Copiar

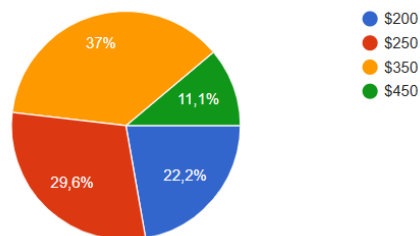
27 respuestas



¿Cuánto considera adecuado invertir en el servicio de un DJ para su evento?

 Copiar

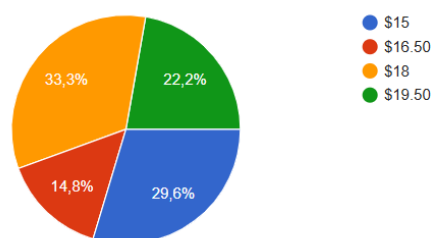
27 respuestas



¿Qué monto estaría dispuesto a pagar por una botella de alcohol para su evento?

 Copiar

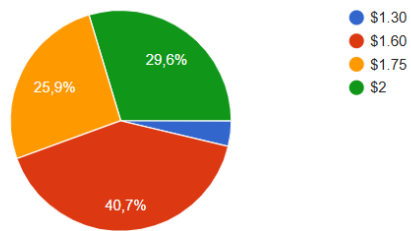
27 respuestas



¿Cuál es el monto que consideraría adecuado pagar de postre por cada persona para su evento?

 Copiar

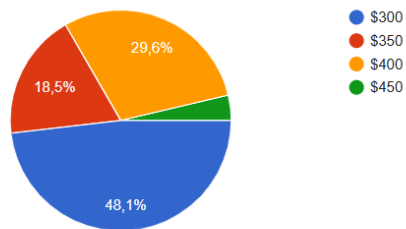
27 respuestas



En caso de alquiler. ¿Cuál es el monto que consideraría adecuado de alquiler de una carpa para 100 personas?

 Copiar

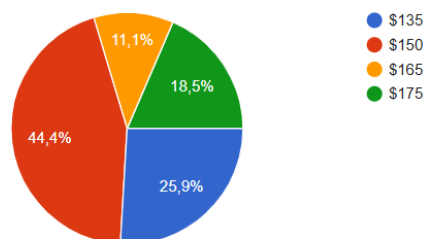
27 respuestas



En caso de alquiler. ¿Qué monto consideraría adecuado para la instalación de una pista de baile?

 Copiar

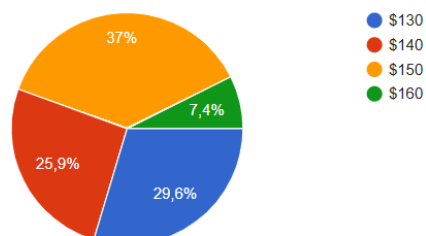
27 respuestas



En caso de alquiler. ¿Qué monto consideraría adecuado para el servicio de montaje y desmontaje de un evento?

 Copiar

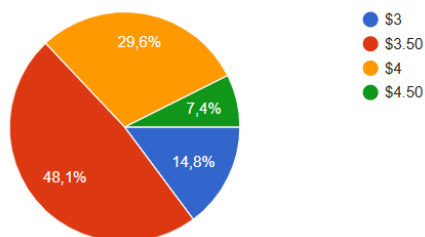
27 respuestas



En caso de alquiler. ¿Cuál es el monto que consideraría adecuado de alquiler de una mesa para 10 personas?

 Copiar

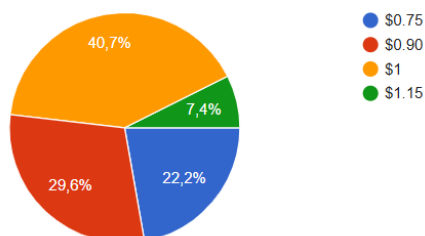
27 respuestas



En caso de alquiler. ¿Cuál es el monto que consideraría adecuado del alquiler de una silla?

 Copiar

27 respuestas



Anexo 3

Ventas de la Empresa (Recepciones) 2020

1 (Enero-Marzo)		2 (Abril-Junio)	3 (Julio-Septiembre)	4 (Octubre-Diciembre)
Evento 1	Enero			
Cumpleaños	\$1330			
Evento 2	Enero			
15 años	\$4788	PANDEMIA (COVID-19)	PANDEMIA (COVID-19)	PANDEMIA (COVID-19)
Evento 3	Febrero			
15 Años	\$3310			

Ventas de la Empresa (Alquiler) 2020

1 (Enero-Marzo)		2 (Abril-Junio)	3 (Julio-Septiembre)	4 (Octubre-Diciembre)
Alquiler		Alquiler	Alquiler	Alquiler
Carpas	\$300			
Mesas	\$24			
Sillas	\$175			
Pista de Baile	\$150	PANDEMIA (COVID-19)	PANDEMIA (COVID-19)	PANDEMIA (COVID-19)
Montaje y desmontaje	\$150			
Transporte	\$25			
TOTAL	\$714			

Ventas de la Empresa (Recepciones) 2021					
1 (Enero-Marzo)	2 (Abril-Junio)	3 (Julio-Septiembre)	4 (Octubre-Diciembre)		
			Evento 1	Octubre	
			Fiesta privada	\$4414	
			Evento 2	Noviembre	
			15 años	\$1723,75	
PANDEMIA (COVID-19)	PANDEMIA (COVID-19)	PANDEMIA (COVID-19)	Evento 3	Noviembre	
			Matrimonio	\$4604	
			Evento 4	Diciembre	
			Cena Navideña	\$777	
			Evento 5	Diciembre	
			Cena Navideña	753	
			Evento 6	Diciembre	
			Cena Fin de Año Empresa	1118,5	

Ventas de la Empresa (Alquiler) 2021					
1 (Enero-Marzo)	2 (Abril-Junio)	3 (Julio-Septiembre)	4 (Octubre-Diciembre)		
Alquiler	Alquiler	Alquiler	Alquiler		
Carpas			Carpas	\$700	
Mesas			Mesas	\$160	
Sillas			Sillas	609	
Pista de Baile	Pandemia (Covid-19)	Pandemia (Covid-19)	Pandemia (Covid-19)	Pista de Baile	\$0
Montaje y desmontaje			Montaje y desmontaje	\$300	
Transporte			Transporte	\$55	
TOTAL			TOTAL	1824	

Ventas de la Empresa (Recepciones) 2022							
1 (Enero-Marzo)	2 (Abril-Junio)	3 (Julio-Septiembre)	4 (Octubre-Diciembre)				
Evento 1	Marzo	Evento 3	Abril	Evento 7	Julio	Evento 13	Octubre
Bautizo	\$4283,75	Cumpleaños	\$2316	Matrimonio	\$5257,78	Matrimonio	\$5008
Evento 2	Marzo	Evento 4	Mayo	Evento 8	Agosto	Evento 14	Noviembre
Grado	\$4850	Primera comunión	\$3731,33	Grado	\$4485	15 años	\$2618,62
		Evento 5	Mayo	Evento 9	Agosto	Evento 15	Diciembre
		Primera comunión	\$2940	Grado	\$4671	Cena Empresa Navideña	\$1890
		Evento 6	Junio	Evento 10	Agosto	Evento 16	Diciembre
		15 años	\$4758,5	Matrimonio	\$5312,5	Cena Navideña	\$1361
				Evento 11	Septiembre	Evento 17	Diciembre
				Fiesta privada	\$892,88	Empresa privado	\$1250
				Evento 12	Septiembre		
				Bautizo	\$1665		

Ventas de la Empresa (Alquiler) 2022							
Alquiler	Enero	Febrero	Marzo	Abril	mayo	junio	julio
Carpas	\$300	-	\$400	-	\$1000	\$600	\$700
Mesas	\$52	\$40	\$80	-	\$128	\$84	\$40
Sillas	\$20	\$100	\$200	-	\$325	\$230	\$200
Pista de Baile	-	-	\$150	-	\$300	-	\$150
Montaje y desmontaje	\$150	\$75	\$150	-	\$450	\$300	\$150
Transporte	\$30	\$25	\$30	-	\$55	\$55	\$30
TOTAL							

Ventas de la Empresa (Recepciones) 2024							
1 (Enero-Marzo)	2 (Abril-Junio)	3 (Julio-Septiembre)	4 (Octubre-Diciembre)				
Evento 1	Enero	Evento 6	Abril	Evento 13	Julio	Evento 18	Octubre
Bautizo	\$1606,51	Bautizo	\$2160	Grado	\$4945	Privado Empresa	\$902
Evento 2	Enero	Evento 7	Mayo	Evento 14	Julio	Evento 19	Octubre
Bautizo	\$4921	Primera comunión	\$3358,75	15 años	\$5098,88	15 años	\$4713
Evento 3	Febrero	Evento 8	Mayo	Evento 15	Agosto	Evento 20	Noviembre
Fiesta privada	\$1490	15 años	\$2542	Grado	\$4678	Matrimonio	\$2623,69
Evento 4	Febrero	Evento 9	Mayo	Evento 16	Agosto	Evento 21	Noviembre
Cumpleaños	\$1700	Primera comunión	\$1252	Matrimonio	\$4895	15 años	1299,56
Evento 5	Marzo	Evento 10	Junio	Evento 17	Septiembre	Evento 22	Diciembre
Matrimonio	\$5216,52	Primera comunión	\$4868,70	Fiesta privada	\$2011	Cena Navideña	
		Evento 11	Junio			Evento 23	Diciembre
		Cumpleaños	\$2137			Cena Navideña	
		Evento 12	Junio			Evento 24	Diciembre
		Grado	2540			Cena Navideña	

Ventas de la Empresa (Alquiler) 2024							
Alquiler	Enero	Febrero	Marzo	Abril	mayo	junio	julio
Carpas	\$300,00	\$700,00	\$400,00	\$1.000,00	\$1.900,00	\$1.600,00	\$1.000,00
Mesas	\$40,00	\$92,00	\$80,00	\$120,00	\$200,00	\$168,00	\$120,00
Sillas	\$100,00	\$225,00	\$200,00	\$550,00	\$850,00	\$420,00	\$300,00
Pista de Baile	-	\$150,00	\$150,00	\$150,00	\$300,00	\$150,00	-
Montaje y desmontaje	\$150,00	\$150	\$150	\$200,00	\$450,00	\$450,00	\$300,00
Transporte	\$25,00	\$30,00	\$30,00	\$55,00	\$85,00	\$80,00	\$55,00
TOTAL							

Anexo 4

Guardia de Seguridad

Materia Prima	-
Mano de Obra	-
COSTO	\$25,00
Margen Rentabilidad	\$5,00
Precio	\$30,00

Bebida Alcohólica (Botella)

Materia Prima	-
Mano de Obra	-
COSTO	\$13
Margen Rentabilidad	\$0
Precio	\$13

Pedestales

Materia Prima	\$10,00
Mano de Obra	\$5,00
COSTO	\$15,00
Margen Rentabilidad	\$10,00
Precio	\$25,00

Bebida no Alcohólica (Botella)

Materia Prima	-
Mano de Obra	-
COSTO	\$2,50
Margen Rentabilidad	0,5
Precio	3

Dj	
Materia Prima	-
Mano de Obra	-
COSTO	\$250,00
Margen Rentabilidad	\$0,00
Precio	\$250

Postre Total	
Materia Prima	-
Mano de Obra	-
COSTO	
Margen Rentabilidad	\$40,00
Precio	\$320,00

Alquiler (Carpas)	
Materia Prima (Depreciación)	\$6,67
	\$175,00
Mano de Obra (Montaje y desmonataje, Transporte)	
	-
CIF	
COSTO	\$181,67
Margen Rentabilidad	\$218,33
Precio	\$400,00

Alquiler (Sillas)	
Materia Prima (Depreciación)	
	\$0,66
Mano de Obra (Montaje y desmonataje, Transporte)	\$0,15
CIF	-
COSTO	\$0,81
Margen Rentabilidad	\$0,19
Precio	\$1,00

Centros de Mesa	
Materia Prima (Base del centro de mesa, flores, cintas, telas, decoración)	\$5,00
Mano de Obra	\$2,00
COSTO	\$7,00
Margen Rentabilidad	\$3,00
Precio	\$10,00

Alquiler del Salon y Catering	
Materia Prima (Comida, Globos, velas, productos de limpieza, etc)	\$1.860,00
Mano de Obra (Montaje y desmontaje, personal de limpieza, meseros y bartenders, guardias de seguridad)	\$500,00
CIF (Servicios Publicos, Seguros, Impuestos y licencias) dividido para evento	\$94,51
COSTO	\$2.454,51
Margen Rentabilidad	\$745,49
Precio	\$3.200,00

Alquiler (Pista de Baile)	
Materia Prima (Depreciación)	\$25
Mano de Obra (Montaje y desmontaje, Transporte)	\$75
CIF	-
COSTO	\$100,00
Margen Rentabilidad	\$50,00
Precio	\$150,00

Alquiler (Mesas)	
Materia Prima (Depreciación)	\$0,58
Mano de Obra (Montaje y desmontaje, Transporte)	\$3,00
CIF	-
COSTO	\$3,58
Margen Rentabilidad	\$0,42
Precio	\$4,00

Anexo 5

Alquiler de Salon Mas catering						
AÑO	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	1	1	1,38	0,61	0,4
	2	1	1	1,36	0,63	0,5
	3	1	1	1,34	0,61	0,5
2021	4	1	1	1,32	0,63	0,5
	5	1	1	1,30	0,94	0,7
	6	0	1	0,00	0,61	0,5
	7	0	1	0,00	0,63	0,5
	8	2	1	2,49	0,94	0,8
	9	0	1	0,00	0,66	0,5
	10	2	1	2,42	1,46	1,2
2022	11	1	1	1,19	1,34	1,1
	12	1	1	1,18	1,33	1,1
	13	3	1	3,49	1,75	1,5
	14	0	1	0,00	0,33	0,3
	15	1	1	1,13	0,67	0,6
	16	0	1	0,00	0,61	0,5
	17	1	1	1,10	1,54	1,4
	18	0	1	0,00	0,61	0,6
	19	1	1	1,08	0,63	0,6
	20	0	1	0,00	0,94	0,9
2023	21	1	1	1,05	0,66	0,6
	22	1	1	1,04	1,46	1,4
	23	1	1	1,03	1,34	1,3
	24	1	1	1,02	1,33	1,3
	25	0	1	0,00	1,75	1,7
	26	1	1	0,99	0,33	0,3
	27	0	1	0,00	0,67	0,7
	28	1	1	0,97	0,61	0,6
	29	1	1	0,96	1,54	1,6
	30	1	1	0,95	0,61	0,6
	31	0	1	0,00	0,63	0,7

2024	32	1	1	0,93	0,94	1,0
	33	1	1	0,92	0,66	0,7
	34	1	1	0,91	1,46	1,6
	35	2	1	1,80	1,34	1,5
	36	2	1	1,78	1,33	1,5
	37	2	1	1,77	1,75	2,0
	38	0	1	0,00	0,33	0,4
	39	1	1	0,87	0,67	0,8
	40	1	1	0,86	0,61	0,7
	41	3	1	2,55	1,54	1,8
2025	42		1	0,00	0,61	0,7
	43		1	0,00	0,63	0,8
	44		1	0,00	0,94	1,1
	45		1		0,66	0,8
	46		1		1,46	1,8
	47		1		1,34	1,7
	48		1		1,33	1,7
	49		1		1,75	2,2
	50		1		0,33	0,4
	51		1		0,67	0,9
2026	52		1		0,61	0,8
	53		1		1,54	2,0
	54		1		0,61	0,8
	55		1		0,63	0,8
	56		1		0,94	1,3
	57		1		0,66	0,9
	58		1		1,46	2,0
	59		1		1,34	1,9
	60		1		1,33	1,8
	61		1		1,75	2,5
2027	62		1		0,33	0,5
	63		1		0,67	1,0
	64		1		0,61	0,9
	65		1		1,54	2,2
	66		1		0,61	0,9
	67		1		0,63	0,9
	68		1		0,94	1,4
	69		1		0,66	1,0
	70		2		1,46	2,2
	71		2		1,34	2,0
2028	72		2		1,33	2,0
	73		2		1,75	2,7
	74		2		0,33	0,5
	75		2		0,67	1,0
	76		2		0,61	1,0
	77		2		1,54	2,4
	78		2		0,61	1,0
	79		2		0,63	1,0
	80		2		0,94	1,5
	81		2		0,66	1,1
2029	82		2		1,46	2,4
	83		2		1,34	2,2
	84		2		1,33	2,2
	85		2		1,75	2,9
	86		2		0,33	0,6
	87		2		0,67	1,1
	88		2		0,61	1,0
	89		2		1,54	2,6
	90		2		0,61	1,1
	91		2		0,63	1,1
	92		2		0,94	1,7
	93		2		0,66	1,2
	94		2		1,46	2,6
	95		2		1,34	2,4
	96		2		1,33	2,4
	97		2		1,75	3,2
	98		2		0,33	0,6
	99		2		0,67	1,2
	100		2		0,61	1,1
	101		2		1,54	2,9

Centros de mesa						
AÑO	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	30	13	2,26	0,75	10,0
	2	15	13	1,12	0,54	7,2
	3	0	14	0,00	0,75	10,3
2021	4	12	14	0,87	0,54	7,4
	5	0	14	0,00	0,77	10,8
	6	0	14	0,00	0,75	10,6
2022	7	0	14	0,00	0,54	7,7
	8	40	14	2,78	0,77	11,2
	9	0	15	0,00	1,19	17,4
	10	25	15	1,70	1,59	23,5
	11	20	15	1,34	1,12	16,7
	12	20	15	1,33	1,54	23,2
	13	40	15	2,63	1,58	24,0
	14	10	15	0,65	0,60	9,3
	15	20	16	1,29	0,87	13,5
	16	20	16	1,27	0,86	13,5
	17	15	16	0,95	0,43	6,9
	18	5	16	0,31	0,75	12,1
2023	19	20	16	1,24	0,54	8,7
	20	0	16	0,00	0,77	12,6
	21	50	16	3,03	1,19	19,7
	22	20	17	1,20	1,59	26,5
	23	7	17	0,42	1,12	18,8
	24	20	17	1,18	1,54	26,2
	25	0	17	0,00	1,58	27,0
	26	20	17	1,16	0,60	10,4
	27	5	17	0,29	0,87	15,2
	28	5	18	0,28	0,86	15,2
	29	0	18	0,00	0,43	7,7
	30	35	18	1,95	0,75	13,5
	31	0	18	0,00	0,54	9,7
	32	20	18	1,10	0,77	14,1
	33	10	18	0,54	1,19	21,9
	34	35	19	1,88	1,59	29,6
2024	35	30	19	1,60	1,12	21,0
	36	40	19	2,12	1,54	29,1
	37	40	19	2,10	1,58	30,0
	38	0	19	0,00	0,60	11,6
	39	20	19	1,03	0,87	16,8
	40	20	20	1,02	0,86	16,8
	41	7	20	0,36	0,43	8,5
	42		20	0,00	0,75	15,0
	43		20	0,00	0,54	10,8
	44		20	0,00	0,77	15,6
	45		20		1,19	24,2
	46		20		1,59	32,7
2025	47		21		1,12	23,1
	48		21		1,54	32,1
	49		21		1,58	33,1
	50		21		0,60	12,7
	51		21		0,87	18,5
	52		21		0,86	18,5
	53		22		0,43	9,4
	54		22		0,75	16,4
	55		22		0,54	11,8
	56		22		0,77	17,1
	57		22		1,19	26,5
	58		22		1,59	35,7
2026	59		23		1,12	25,3
	60		23		1,54	35,1
	61		23		1,58	36,1
	62		23		0,60	13,9
	63		23		0,87	20,2
	64		23		0,86	20,1
	65		24		0,43	10,2
	66		24		0,75	17,9
	67		24		0,54	12,8
	68		24		0,77	18,6
	69		24		1,19	28,8
	70		24		1,59	38,8

2027	70	24	1,59	38,8
	71	25	1,12	27,5
	72	25	1,54	38,0
	73	25	1,58	39,1
	74	25	0,60	15,1
	75	25	0,87	21,8
	76	25	0,86	21,8
	77	25	0,43	11,1
	78	26	0,75	19,3
	79	26	0,54	13,9
2028	80	26	0,77	20,1
	81	26	1,19	31,1
	82	26	1,59	41,9
	83	26	1,12	29,6
	84	27	1,54	41,0
	85	27	1,58	42,2
	86	27	0,60	16,2
	87	27	0,87	23,5
	88	27	0,86	23,4
	89	27	0,43	11,9
2029	90	28	0,75	20,8
	91	28	0,54	14,9
	92	28	0,77	21,6
	93	28	1,19	33,4
	94	28	1,59	44,9
	95	28	1,12	31,8
	96	29	1,54	44,0
	97	29	1,58	45,2
	98	29	0,60	17,4
	99	29	0,87	25,2
	100	29	0,86	25,1
	101	29	0,43	12,7

Meseros y bartender						
AÑO	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	0	2	0,00	0,49	1,0
	2	0	2	0,00	0,35	0,8
	3	0	2	0,00	0,49	1,1
2021	4	0	2	0,00	0,35	0,8
	5	4	2	1,67	0,98	2,3
	6	0	2	0,00	0,49	1,2
2022	7	0	3	0,00	0,35	0,9
	8	0	3	0,00	0,98	2,6
	9	7	3	2,54	2,15	5,9
	10	5	3	1,76	2,01	5,7
	11	0	3	0,00	0,66	1,9
	12	0	3	0,00	0,24	0,7
	13	0	3	0,00	0,24	0,7
	14	7	3	2,19	1,35	4,3
	15	0	3	0,00	0,50	1,7
	16	10	3	2,96	1,66	5,6
2023	17	12	3	3,46	1,15	4,0
	18	5	4	1,40	0,49	1,7
	19	0	4	0,00	0,35	1,3
	20	12	4	3,21	0,98	3,6
	21	15	4	3,92	2,15	8,2
	22	5	4	1,28	2,01	7,9
	23	0	4	0,00	0,66	2,6
	24	3	4	0,73	0,24	1,0
	25	3	4	0,72	0,24	1,0
	26	0	4	0,00	1,35	5,8
	27	5	4	1,15	0,50	2,2
	28	5	4	1,12	1,66	7,4
	29	0	5	0,00	1,15	5,2
	30	7	5	1,51	0,49	2,3
	31	10	5	2,12	0,35	1,7
	32	0	5	0,00	0,98	4,7
	33	0	5	0,00	2,15	10,5
	34	15	5	3,01	2,01	10,0
	35	10	5	1,97	0,66	3,3

2024	35	10	5	1,97	0,66	3,3
	36	0	5	0,00	0,24	1,3
	37	0	5	0,00	0,24	1,3
	38	10	5	1,87	1,35	7,2
	39	2	5	0,37	0,50	2,7
	40	5	6	0,90	1,66	9,2
	41	0	6	0,00	1,15	6,5
	42		6	0,00	0,49	2,8
	43		6	0,00	0,35	2,0
	44		6	0,00	0,98	5,7
2025	45		6		2,15	12,9
	46		6		2,01	12,2
	47		6		0,66	4,0
	48		6		0,24	1,5
	49		6		0,24	1,5
	50		6		1,35	8,7
	51		7		0,50	3,3
	52		7		1,66	11,0
	53		7		1,15	7,7
	54		7		0,49	3,3
2026	55		7		0,35	2,4
	56		7		0,98	6,8
	57		7		2,15	15,2
	58		7		2,01	14,4
	59		7		0,66	4,7
	60		7		0,24	1,8
	61		7		0,24	1,8
	62		7		1,35	10,1
	63		8		0,50	3,8
	64		8		1,66	12,7
2027	65		8		1,15	8,9
	66		8		0,49	3,8
	67		8		0,35	2,8
	68		8		0,98	7,8
	69		8		2,15	17,5
	70		8		2,01	16,5
2028	71		8		0,66	5,4
	72		8		0,24	2,0
	73		8		0,24	2,0
	74		9		1,35	11,6
	75		9		0,50	4,4
	76		9		1,66	14,5
	77		9		1,15	10,2
	78		9		0,49	4,3
	79		9		0,35	3,2
	80		9		0,98	8,9
2029	81		9		2,15	19,8
	82		9		2,01	18,7
	83		9		0,66	6,1
	84		9		0,24	2,3
	85		10		0,24	2,3
	86		10		1,35	13,0
	87		10		0,50	4,9
	88		10		1,66	16,3
	89		10		1,15	11,4
	90		10		0,49	4,9
2029	91		10		0,35	3,6
	92		10		0,98	9,9
	93		10		2,15	22,1
	94		10		2,01	20,8
	95		10		0,66	6,9
	96		11		0,24	2,6
	97		11		0,24	2,5
	98		11		1,35	14,5
	99		11		0,50	5,4
	100		11		1,66	18,1
	101		11		1,15	12,6

Guardia de seguridad						
AÑO	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	0	0	0,00	0,61	0,3
	2	0	0	0,00	0,50	0,2
	3	0	0	0,00	0,61	0,3
2021	4	0	1	0,00	0,50	0,3
	5	0	1	0,00	0,80	0,4
	6	0	1	0,00	0,61	0,4
2022	7	0	1	0,00	0,50	0,3
	8	0	1	0,00	0,80	0,5
	9	2	1	3,00	1,65	1,1
	10	0	1	0,00	1,58	1,1
	11	0	1	0,00	0,46	0,3
	12	0	1	0,00	0,00	0,0
	13	0	1	0,00	0,00	0,0
	14	4	1	4,90	2,07	1,7
	15	0	1	0,00	0,77	0,6
	16	3	1	3,43	2,10	1,8
2023	17	2	1	2,21	0,74	0,7
	18	2	1	2,14	0,61	0,6
	19	0	1	0,00	0,50	0,5
	20	4	1	4,02	0,80	0,8
	21	2	1	1,95	1,65	1,7
	22	2	1	1,90	1,58	1,7
	23	0	1	0,00	0,46	0,5
	24	0	1	0,00	0,00	0,0
	25	0	1	0,00	0,00	0,0
	26	0	1	0,00	2,07	2,4
	27	2	1	1,66	0,77	0,9
	28	2	1	1,62	2,10	2,6
	29	0	1	0,00	0,74	0,9
	30	2	1	1,55	0,61	0,8
	31	4	1	3,03	0,50	0,7
	32	0	1	0,00	0,80	1,1
	33	0	1	0,00	1,65	2,3
	34	4	1	2,83	1,58	2,2
2024	35	2	1	1,39	0,46	0,7
	36	0	1	0,00	0,00	0,0
	37	0	2	0,00	0,00	0,0
	38	2	2	1,31	2,07	3,2
	39	1	2	0,64	0,77	1,2
	40	2	2	1,26	2,10	3,3
	41	0	2	0,00	0,74	1,2
	42		2	0,00	0,61	1,0
	43		2	0,00	0,50	0,8
	44		2	0,00	0,80	1,4
2025	45		2		1,65	2,9
	46		2		1,58	2,8
	47		2		0,46	0,8
	48		2		0,00	0,0
	49		2		0,00	0,0
	50		2		2,07	3,9
	51		2		0,77	1,5
	52		2		2,10	4,1
	53		2		0,74	1,5
	54		2		0,61	1,2
2026	55		2		0,50	1,0
	56		2		0,80	1,7
	57		2		1,65	3,5
	58		2		1,58	3,4
	59		2		0,46	1,0
	60		2		0,00	0,0
	61		2		0,00	0,0
	62		2		2,07	4,6
	63		2		0,77	1,7
	64		2		2,10	4,8
	65		2		0,74	1,7
	66		2		0,61	1,5
	67		2		0,50	1,2
	68		2		0,80	2,0
	69		2		1,65	4,1
	70		2		1,58	3,9

2027	71	3	0,46	1,2
	72	3	0,00	0,0
	73	3	0,00	0,0
	74	3	2,07	5,4
	75	3	0,77	2,0
	76	3	2,10	5,6
	77	3	0,74	2,0
	78	3	0,61	1,7
	79	3	0,50	1,4
	80	3	0,80	2,2
2028	81	3	1,65	4,6
	82	3	1,58	4,5
	83	3	0,46	1,3
	84	3	0,00	0,0
	85	3	0,00	0,0
	86	3	2,07	6,1
	87	3	0,77	2,3
	88	3	2,10	6,3
	89	3	0,74	2,2
	90	3	0,61	1,9
2029	91	3	0,50	1,6
	92	3	0,80	2,5
	93	3	1,65	5,2
	94	3	1,58	5,0
	95	3	0,46	1,5
	96	3	0,00	0,0
	97	3	0,00	0,0
	98	3	2,07	6,9
	99	3	0,77	2,6
	100	3	2,10	7,1
	101	3	0,74	2,5

AÑO	Pedestales					
	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	1	1	0,90	0,34	0,4
	2	0	1	0,00	0,22	0,3
	3	0	1	0,00	0,34	0,4
2021	4	0	1	0,00	0,22	0,3
	5	0	1	0,00	0,54	0,7
	6	0	1	0,00	0,34	0,4
	7	0	1	0,00	0,22	0,3
	8	2	1	1,59	0,54	0,7
	9	0	1	0,00	1,24	1,6
	10	4	1	3,07	1,82	2,4
2022	11	2	1	1,51	0,87	1,1
	12	2	1	1,49	1,63	2,2
	13	4	1	2,93	1,33	1,8
	14	2	1	1,44	0,48	0,7
	15	2	1	1,42	2,08	2,9
	16	2	1	1,40	2,05	2,9
	17	0	1	0,00	0,00	0,0
	18	0	1	0,00	0,34	0,5
	19	2	1	1,34	0,22	0,3
	20	0	2	0,00	0,54	0,8
2023	21	4	2	2,60	1,24	1,9
	22	2	2	1,28	1,82	2,8
	23	0	2	0,00	0,87	1,4
	24	2	2	1,25	1,63	2,6
	25	0	2	0,00	1,33	2,2
	26	0	2	0,00	0,48	0,8
	27	8	2	4,81	2,08	3,5
	28	8	2	4,75	2,05	3,5
	29	0	2	0,00	0,00	0,0
	30	2	2	1,16	0,34	0,6
	31	0	2	0,00	0,22	0,4
	32	2	2	1,13	0,54	1,0
	33	2	2	1,12	1,24	2,2
	34	2	2	1,10	1,82	3,3

2024	35	2	2	1,09	0,87	1,6
	36	4	2	2,16	1,63	3,0
	37	2	2	1,07	1,33	2,5
	38	0	2	0,00	0,48	0,9
	39	0	2	0,00	2,08	4,0
	40	0	2	0,00	2,05	4,0
	41	0	2	0,00	0,00	0,0
	42		2	0,00	0,34	0,7
	43		2	0,00	0,22	0,4
	44		2	0,00	0,54	1,1
	45		2		1,24	2,5
	46		2		1,82	3,8
	47		2		0,87	1,8
	48		2		1,63	3,4
2025	49		2		1,33	2,8
	50		2		0,48	1,0
	51		2		2,08	4,5
	52		2		2,05	4,5
	53		2		0,00	0,0
	54		2		0,34	0,8
	55		2		0,22	0,5
	56		2		0,54	1,2
	57		2		1,24	2,9
	58		2		1,82	4,2
	59		2		0,87	2,0
	60		2		1,63	3,9
	61		2		1,33	3,2
	62		2		0,48	1,2
2026	63		2		2,08	5,0
	64		2		2,05	5,0
	65		2		0,00	0,0
	66		2		0,34	0,9
	67		3		0,22	0,6
	68		3		0,54	1,4
	69		3		1,24	3,2
	70		3		1,82	4,7
	71		3		1,82	4,7
	72		3		0,87	2,3
	73		3		1,63	4,3
	74		3		1,33	3,5
	75		3		0,48	1,3
	76		3		2,08	5,6
2027	77		3		2,05	5,5
	78		3		0,00	0,0
	79		3		0,34	0,9
	80		3		0,22	0,6
	81		3		0,54	1,5
	82		3		1,24	3,5
	83		3		1,82	5,2
	84		3		0,87	2,5
	85		3		1,63	4,7
	86		3		1,33	3,9
	87		3		0,48	1,4
	88		3		2,08	6,1
	89		3		2,05	6,1
	90		3		0,00	0,0
2028	91		3		0,34	1,0
	92		3		0,22	0,7
	93		3		0,54	1,7
	94		3		1,24	3,8
	95		3		1,82	5,6
	96		3		0,87	2,7
	97		3		1,63	5,1
	98		3		1,33	4,2
	99		3		0,48	1,5
	100		3		2,08	6,6
	101		3		2,05	6,6
	102		3		0,00	0,0
	103		3		1,24	3,2
	104		3		1,82	4,7
2029	105		3		0,87	2,3
	106		3		1,63	4,3
	107		3		1,33	3,5
	108		3		0,48	1,3
	109		3		2,08	5,6
	110		3		2,05	5,5
	111		3		0,00	0,0
	112		3		0,34	0,9
	113		3		0,22	0,6
	114		3		0,54	1,5
	115		3		1,24	3,5
	116		3		1,82	5,2
	117		3		0,87	2,5
	118		3		1,63	4,7
	119		3		1,33	3,9
	120		3		0,48	1,4
	121		3		2,08	6,1
	122		3		2,05	6,1
	123		3		0,00	0,0
	124		3		0,34	1,0
	125		3		0,22	0,7
	126		3		0,54	1,7
	127		3		1,24	3,8
	128		3		1,82	5,6
	129		3		0,87	2,7
	130		3		1,63	5,1
	131		3		1,33	4,2
	132		3		0,48	1,5
	133		3		2,08	6,6
	134		3		2,05	6,6
	135		3		0,00	0,0

AÑO	PERIODO	Dj				
		VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	2	1	2,75	0,57	0,4
	2	1	1	1,32	0,57	0,4
	3	0	1	0,00	0,57	0,4
2021	4	0	1	0,00	0,57	0,5
	5	0	1	0,00	0,87	0,7
	6	0	1	0,00	0,57	0,5
2022	7	0	1	0,00	0,57	0,5
	8	2	1	2,16	0,87	0,8
	9	1	1	1,05	1,33	1,3
	10	2	1	2,04	1,33	1,3
	11	1	1	0,99	1,17	1,2
	12	1	1	0,96	0,95	1,0
	13	3	1	2,81	1,32	1,4
	14	1	1	0,91	0,72	0,8
	15	1	1	0,89	0,71	0,8
	16	1	1	0,87	1,10	1,3
2023	17	2	1	1,70	1,32	1,6
	18	0	1	0,00	0,57	0,7
	19	1	1	0,81	0,57	0,7
	20	2	1	1,58	0,87	1,1
	21	3	1	2,32	1,33	1,7
	22	1	1	0,76	1,33	1,8
	23	1	1	0,74	1,17	1,6
	24	1	1	0,73	0,95	1,3
	25	0	1	0,00	1,32	1,9
	26	1	1	0,70	0,72	1,0
	27	1	1	0,68	0,71	1,0
	28	2	1	1,34	1,10	1,6
	29	1	2	0,66	1,32	2,0
	30	1	2	0,65	0,57	0,9
	31	2	2	1,27	0,57	0,9
	32	1	2	0,62	0,87	1,4
	33	1	2	0,61	1,33	2,2
	34	2	2	1,21	1,33	2,2
2024	35	3	2	1,78	1,17	2,0
	36	2	2	1,17	0,95	1,6
	37	2	2	1,15	1,32	2,3
	38	1	2	0,56	0,72	1,3
	39	1	2	0,56	0,71	1,3
	40	2	2	1,09	1,10	2,0
	41	3	2	1,62	1,32	2,5
	42		2	0,00	0,57	1,1
	43		2	0,00	0,57	1,1
	44		2	0,00	0,87	1,7
2025	45		2		1,33	2,6
	46		2		1,33	2,7
	47		2		1,17	2,4
	48		2		0,95	2,0
	49		2		1,32	2,7
	50		2		0,72	1,5
	51		2		0,71	1,5
	52		2		1,10	2,4
	53		2		1,32	2,9
	54		2		0,57	1,3
2026	55		2		0,57	1,3
	56		2		0,87	2,0
	57		2		1,33	3,1
	58		2		1,33	3,1
	59		2		1,17	2,8
	60		2		0,95	2,3
	61		2		1,32	3,2
	62		2		0,72	1,8
	63		2		0,71	1,8
	64		3		1,10	2,8
	65		3		1,32	3,4
	66		3		0,57	1,4
	67		3		0,57	1,5
	68		3		0,87	2,3
	69		3		1,33	3,5
	70		3		1,33	3,6

2027	71	3	1,17	3,2
	72	3	0,95	2,6
	73	3	1,32	3,6
	74	3	0,72	2,0
	75	3	0,71	2,0
	76	3	1,10	3,1
	77	3	1,32	3,8
	78	3	0,57	1,6
	79	3	0,57	1,7
	80	3	0,87	2,6
2028	81	3	1,33	4,0
	82	3	1,33	4,0
	83	3	1,17	3,6
	84	3	0,95	2,9
	85	3	1,32	4,1
	86	3	0,72	2,3
	87	3	0,71	2,2
	88	3	1,10	3,5
	89	3	1,32	4,2
	90	3	0,57	1,8
2029	91	3	0,57	1,9
	92	3	0,87	2,9
	93	3	1,33	4,4
	94	3	1,33	4,5
	95	3	1,17	4,0
	96	3	0,95	3,2
	97	3	1,32	4,5
	98	3	0,72	2,5
	99	3	0,71	2,5
	100	4	1,10	3,9
	101	4	1,32	4,7

Bebidas alcoholicas						
AÑO	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	56	22	2,50	0,64	14,3
	2	27	23	1,17	0,52	12,1
	3	0	24	0,00	0,64	15,1
2021	4	0	24	0,00	0,52	12,8
	5	0	25	0,00	0,59	14,7
	6	0	26	0,00	0,64	16,4
2022	7	0	26	0,00	0,52	13,8
	8	41	27	1,51	0,59	15,9
	9	33	28	1,19	1,01	28,1
	10	46	28	1,62	1,58	44,8
	11	33	29	1,13	1,12	32,7
	12	42	30	1,41	1,47	43,7
	13	111	30	3,65	1,72	52,5
	14	17	31	0,55	0,70	21,7
	15	36	32	1,13	0,95	30,1
	16	33	32	1,02	0,88	28,7
2023	17	57	33	1,72	0,91	30,1
	18	0	34	0,00	0,64	21,5
	19	33	34	0,96	0,52	18,0
	20	18	35	0,51	0,59	20,6
	21	66	36	1,84	1,01	36,2
	22	51	36	1,40	1,58	57,4
	23	14	37	0,38	1,12	41,7
	24	48	38	1,27	1,47	55,5
	25	0	38	0,00	1,72	66,3
	26	33	39	0,84	0,70	27,3
	27	33	40	0,83	0,95	37,7
	28	51	40	1,26	0,88	35,7
	29	8	41	0,19	0,91	37,4
	30	55	42	1,32	0,64	26,5
	31	43	42	1,01	0,52	22,2
	32	39	43	0,90	0,59	25,3
	33	0	44	0,00	1,01	44,3
	34	76	44	1,71	1,58	70,0

2024	35	84	45	1,86	1,12	50,7
	36	79	46	1,73	1,47	67,3
	37	71	46	1,53	1,72	80,1
	38	33	47	0,70	0,70	32,8
	39	42	48	0,88	0,95	45,3
	40	18	48	0,37	0,88	42,8
	41	40	49	0,81	0,91	44,7
	42		50	0,00	0,64	31,6
	43		50	0,00	0,52	26,4
	44		51	0,00	0,59	30,0
2025	45		52		1,01	52,4
	46		52		1,58	82,6
	47		53		1,12	59,7
	48		54		1,47	79,0
	49		54		1,72	93,9
	50		55		0,70	38,4
	51		56		0,95	52,8
	52		56		0,88	49,9
	53		57		0,91	52,0
	54		58		0,64	36,7
2026	55		58		0,52	30,6
	56		59		0,59	34,6
	57		60		1,01	60,4
	58		60		1,58	95,3
	59		61		1,12	68,7
	60		62		1,47	90,8
	61		62		1,72	107,7
	62		63		0,70	44,0
	63		64		0,95	60,4
	64		64		0,88	56,9
2027	65		65		0,91	59,3
	66		66		0,64	41,8
	67		66		0,52	34,8
	68		67		0,59	39,3
	69		68		1,01	68,5
	70		68		1,58	107,9
2028	71		69		1,12	77,7
	72		70		1,47	102,5
	73		70		1,72	121,5
	74		71		0,70	49,6
	75		72		0,95	68,0
	76		72		0,88	64,0
	77		73		0,91	66,6
	78		74		0,64	46,9
	79		74		0,52	39,0
	80		75		0,59	44,0
2029	81		76		1,01	76,6
	82		76		1,58	120,5
	83		77		1,12	86,7
	84		78		1,47	114,3
	85		78		1,72	135,4
	86		79		0,70	55,1
	87		80		0,95	75,6
	88		80		0,88	71,1
	89		81		0,91	73,8
	90		82		0,64	52,0
2029	91		82		0,52	43,2
	92		83		0,59	48,7
	93		84		1,01	84,7
	94		84		1,58	133,1
	95		85		1,12	95,7
	96		86		1,47	126,0
	97		86		1,72	149,2
	98		87		0,70	60,7
	99		88		0,95	83,2
	100		88		0,88	78,1
	101		89		0,91	81,1

Bebidas no alcoholicas						
AÑO	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	45	24	1,89	0,52	12,3
	2	27	25	1,09	0,48	11,8
	3	0	26	0,00	0,52	13,2
2021	4	0	26	0,00	0,48	12,6
	5	0	27	0,00	0,94	25,6
	6	0	28	0,00	0,52	14,6
2022	7	0	29	0,00	0,48	13,9
	8	78	30	2,60	0,94	28,1
	9	35	31	1,13	0,94	29,0
	10	51	32	1,60	1,45	46,0
	11	35	33	1,07	1,01	32,9
	12	50	34	1,49	1,47	49,4
	13	120	34	3,48	1,73	59,6
	14	35	35	0,99	0,79	27,9
	15	35	36	0,97	0,83	29,9
	16	35	37	0,94	0,99	36,6
2023	17	56	38	1,47	0,88	33,3
	18	0	39	0,00	0,52	20,1
	19	35	40	0,88	0,48	19,0
	20	45	41	1,11	0,94	38,1
	21	70	42	1,68	0,94	39,0
	22	53	42	1,25	1,45	61,4
	23	14	43	0,32	1,01	43,7
	24	49	44	1,11	1,47	65,2
	25	13	45	0,29	1,73	78,0
	26	35	46	0,76	0,79	36,3
	27	35	47	0,75	0,83	38,7
	28	53	48	1,11	0,99	47,1
	29	8	49	0,16	0,88	42,7
	30	60	50	1,21	0,52	25,6
	31	45	50	0,89	0,48	24,1
	32	50	51	0,97	0,94	48,0
	33	0	52	0,00	0,94	49,0
	34	79	53	1,49	1,45	76,8
2024	35	88	54	1,63	1,01	54,4
	36	100	55	1,82	1,47	80,9
	37	79	56	1,42	1,73	96,4
	38	35	57	0,62	0,79	44,7
	39	44	58	0,76	0,83	47,5
	40	53	58	0,91	0,99	57,6
	41	59	59	0,99	0,88	52,1
	42		60	0,00	0,52	31,1
	43		61	0,00	0,48	29,2
	44		62	0,00	0,94	58,0
2025	45		63		0,94	59,0
	46		64		1,45	92,3
	47		65		1,01	65,2
	48		66		1,47	96,6
	49		66		1,73	114,9
	50		67		0,79	53,2
	51		68		0,83	56,3
	52		69		0,99	68,2
	53		70		0,88	61,4
	54		71		0,52	36,6
2026	55		72		0,48	34,3
	56		73		0,94	68,0
	57		74		0,94	69,1
	58		74		1,45	107,7
	59		75		1,01	75,9
	60		76		1,47	112,3
	61		77		1,73	133,3
	62		78		0,79	61,6
	63		79		0,83	65,1
	64		80		0,99	78,7
	65		81		0,88	70,8
	66		82		0,52	42,2
	67		82		0,48	39,4
	68		83		0,94	78,0
	69		84		0,94	79,1
	70		85		1,45	123,1

2027	71	86	1,01	86,7
	72	87	1,47	128,0
	73	88	1,73	151,8
	74	89	0,79	70,0
	75	90	0,83	73,9
	76	90	0,99	89,2
	77	91	0,88	80,1
	78	92	0,52	47,7
	79	93	0,48	44,5
	80	94	0,94	88,0
2028	81	95	0,94	89,1
	82	96	1,45	138,5
	83	97	1,01	97,4
	84	98	1,47	143,7
	85	98	1,73	170,2
	86	99	0,79	78,4
	87	100	0,83	82,7
	88	101	0,99	99,7
	89	102	0,88	89,5
	90	103	0,52	53,2
2029	91	104	0,48	49,6
	92	105	0,94	97,9
	93	106	0,94	99,1
	94	106	1,45	154,0
	95	107	1,01	108,2
	96	108	1,47	159,4
	97	109	1,73	188,6
	98	110	0,79	86,8
	99	111	0,83	91,5
	100	112	0,99	110,2
	101	113	0,88	98,8

AÑO	Postres					
	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	125	106	1,18	0,43	45,1
	2	150	108	1,40	0,49	52,4
	3	0	109	0,00	0,43	46,3
2021	4	0	110	0,00	0,49	53,8
	5	0	112	0,00	1,16	129,5
	6	0	113	0,00	0,43	48,0
2022	7	0	114	0,00	0,49	55,8
	8	400	116	3,46	1,16	134,2
	9	175	117	1,50	0,72	84,4
	10	250	118	2,11	1,20	141,9
	11	200	120	1,67	1,21	145,3
	12	200	121	1,65	1,78	215,8
	13	600	122	4,90	2,49	305,3
	14	0	124	0,00	0,36	44,2
	15	200	125	1,60	0,96	119,6
	16	0	127	0,00	0,56	70,8
2023	17	60	128	0,47	0,63	80,7
	18	0	129	0,00	0,43	55,0
	19	200	131	1,53	0,49	63,7
	20	131	132	0,99	1,16	153,1
	21	0	133	0,00	0,72	96,2
	22	200	135	1,49	1,20	161,5
	23	0	136	0,00	1,21	165,0
	24	150	137	1,09	1,78	244,8
	25	0	139	0,00	2,49	345,9
	26	150	140	1,07	0,36	50,0
	27	0	141	0,00	0,96	135,1
	28	150	143	1,05	0,56	79,9
	29	39	144	0,27	0,63	91,0
	30	200	146	1,37	0,43	61,9
	31	0	147	0,00	0,49	71,6
	32	200	148	1,35	1,16	172,0
	33	100	150	0,67	0,72	107,9
	34	0	151	0,00	1,20	181,0

2024	35	300	152	1,97	1,21	184,8
	36	400	154	2,60	1,78	273,9
	37	400	155	2,58	2,49	386,5
	38	0	156	0,00	0,36	55,8
	39	200	158	1,27	0,96	150,7
	40	100	159	0,63	0,56	89,0
	41	185	160	1,15	0,63	101,2
	42		162	0,00	0,43	68,8
	43		163	0,00	0,49	79,6
	44		165	0,00	1,16	190,9
2025	45		166		0,72	119,7
	46		167		1,20	200,5
	47		169		1,21	204,6
	48		170		1,78	302,9
	49		171		2,49	427,2
	50		173		0,36	61,6
	51		174		0,96	166,2
	52		175		0,56	98,2
	53		177		0,63	111,5
	54		178		0,43	75,7
2026	55		179		0,49	87,5
	56		181		1,16	209,8
	57		182		0,72	131,4
	58		184		1,20	220,1
	59		185		1,21	224,3
	60		186		1,78	331,9
	61		188		2,49	467,8
	62		189		0,36	67,4
	63		190		0,96	181,8
	64		192		0,56	107,3
2027	65		193		0,63	121,8
	66		194		0,43	82,7
	67		196		0,49	95,5
	68		197		1,16	228,7
	69		198		0,72	143,2
	70		200		1,20	239,6
2028	71		201		1,21	244,1
	72		203		1,78	361,0
	73		204		2,49	508,4
	74		205		0,36	73,3
	75		207		0,96	197,4
	76		208		0,56	116,4
	77		209		0,63	132,1
	78		211		0,43	89,6
	79		212		0,49	103,4
	80		213		1,16	247,6
2029	81		215		0,72	154,9
	82		216		1,20	259,1
	83		217		1,21	263,9
	84		219		1,78	390,0
	85		220		2,49	549,0
	86		222		0,36	79,1
	87		223		0,96	212,9
	88		224		0,56	125,5
	89		226		0,63	142,3
	90		227		0,43	96,5
2029	91		228		0,49	111,4
	92		230		1,16	266,5
	93		231		0,72	166,7
	94		232		1,20	278,7
	95		234		1,21	283,6
	96		235		1,78	419,0
	97		236		2,49	589,6
	98		238		0,36	84,9
	99		239		0,96	228,5
	100		241		0,56	134,6
	101		242		0,63	152,6

Carpas						
AÑO	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	1	0	5,63	1,27	0,2
	2	0	0	0,00	0,21	0,1
	3	0	0	0,00	1,27	0,4
2021	4	0	0	0,00	0,21	0,1
	5	0	1	0,00	0,43	0,2
	6	1	1	1,63	1,27	0,8
	7	0	1	0,00	0,21	0,2
	8	1	1	1,27	0,43	0,3
	9	0	1	0,00	0,51	0,4
	10	3	1	3,11	2,35	2,3
2022	11	2	1	1,90	1,48	1,6
	12	2	1	1,75	1,05	1,2
	13	2	1	1,63	0,94	1,1
	14	0	1	0,00	0,20	0,3
	15	1	1	0,71	0,56	0,8
	16	4	1	2,69	1,57	2,3
	17	3	2	1,90	2,08	3,3
	18	0	2	0,00	1,27	2,1
	19	1	2	0,57	0,21	0,4
	20	1	2	0,54	0,43	0,8
2023	21	1	2	0,52	0,51	1,0
	22	4	2	1,99	2,35	4,7
	23	2	2	0,95	1,48	3,1
	24	1	2	0,46	1,05	2,3
	25	2	2	0,88	0,94	2,1
	26	0	2	0,00	0,20	0,5
	27	1	2	0,41	0,56	1,4
	28	3	3	1,18	1,57	4,0
	29	5	3	1,90	2,08	5,5
	30	1	3	0,37	1,27	3,4
	31	2	3	0,71	0,21	0,6
	32	1	3	0,35	0,43	1,2
	33	3	3	1,01	0,51	1,5
	34	6	3	1,96	2,35	7,2
2024	35	5	3	1,59	1,48	4,7
	36	3	3	0,93	1,05	3,4
	37	1	3	0,30	0,94	3,1
	38	2	3	0,59	0,20	0,7
	39	2	4	0,57	0,56	2,0
	40	3	4	0,84	1,57	5,6
	41	9	4	2,45	2,08	7,7
	42		4	0,00	1,27	4,8
	43		4	0,00	0,21	0,8
	44		4	0,00	0,43	1,7
	45		4		0,51	2,0
	46		4		2,35	9,7
2025	47		4		1,48	6,2
	48		4		1,05	4,5
	49		4		0,94	4,1
	50		4		0,20	0,9
	51		5		0,56	2,6
	52		5		1,57	7,3
	53		5		2,08	9,9
	54		5		1,27	6,1
	55		5		0,21	1,0
	56		5		0,43	2,2
	57		5		0,51	2,6
	58		5		2,35	12,1
2026	59		5		1,48	7,8
	60		5		1,05	5,6
	61		5		0,94	5,1
	62		6		0,20	1,1
	63		6		0,56	3,2
	64		6		1,57	8,9
	65		6		2,08	12,0
	66		6		1,27	7,4
	67		6		0,21	1,3
	68		6		0,43	2,6
	69		6		0,51	3,1
	70		6		2,35	14,6

2027	71	6	1,48	9,3
	72	6	1,05	6,7
	73	6	0,94	6,1
	74	7	0,20	1,3
	75	7	0,56	3,8
	76	7	1,57	10,6
	77	7	2,08	14,2
	78	7	1,27	8,8
	79	7	0,21	1,5
	80	7	0,43	3,1
2028	81	7	0,51	3,7
	82	7	2,35	17,1
	83	7	1,48	10,9
	84	7	1,05	7,8
	85	8	0,94	7,0
	86	8	0,20	1,5
	87	8	0,56	4,3
	88	8	1,57	12,2
	89	8	2,08	16,4
	90	8	1,27	10,1
2029	91	8	0,21	1,7
	92	8	0,43	3,5
	93	8	0,51	4,2
	94	8	2,35	19,5
	95	8	1,48	12,4
	96	8	1,05	8,9
	97	9	0,94	8,0
	98	9	0,20	1,7
	99	9	0,56	4,9
	100	9	1,57	13,9
	101	9	2,08	18,6

Mesas						
AÑO	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	6	3	2,30	0,74	1,9
	2	0	4	0,00	0,82	3,0
	3	0	5	0,00	0,74	3,5
2021	4	15	6	2,62	0,82	4,7
	5	25	7	3,70	1,33	9,0
	6	13	8	1,67	0,74	5,7
2022	7	10	9	1,13	0,82	7,2
	8	20	10	2,03	1,33	13,1
	9	0	11	0,00	0,66	7,2
	10	32	12	2,68	1,76	21,0
	11	21	13	1,62	1,17	15,2
	12	10	14	0,71	0,62	8,7
	13	20	15	1,33	0,97	14,7
	14	5	16	0,31	0,35	5,6
	15	0	17	0,00	0,25	4,3
	16	40	18	2,20	1,56	28,3
	17	30	19	1,56	2,19	42,0
	18	3	20	0,15	0,74	14,9
	19	10	21	0,47	0,82	17,4
	20	8	22	0,36	1,33	29,7
2023	21	20	23	0,86	0,66	15,4
	22	30	24	1,23	1,76	42,8
	23	20	25	0,79	1,17	29,8
	24	10	26	0,38	0,62	16,4
	25	30	27	1,09	0,97	26,8
	26	0	28	0,00	0,35	9,9
	27	8	30	0,27	0,25	7,4
	28	40	31	1,31	1,56	47,6
	29	65	32	2,06	2,19	69,2
	30	10	33	0,31	0,74	24,0
	31	23	34	0,68	0,82	27,6
	32	20	35	0,58	1,33	46,3
	33	40	36	1,12	0,66	23,6
	34	50	37	1,36	1,76	64,6

2027	71	75	1,17	88,0
	72	76	0,62	47,3
	73	77	0,97	75,2
	74	78	0,35	27,2
	75	79	0,25	19,7
	76	80	1,56	125,1
	77	81	2,19	178,1
	78	82	0,74	60,6
	79	83	0,82	68,2
	80	84	1,33	112,5
2028	81	85	0,66	56,3
	82	86	1,76	152,0
	83	87	1,17	102,6
	84	89	0,62	55,0
	85	90	0,97	87,3
	86	91	0,35	31,5
	87	92	0,25	22,8
	88	93	1,56	144,5
	89	94	2,19	205,4
	90	95	0,74	69,8
2029	91	96	0,82	78,4
	92	97	1,33	129,1
	93	98	0,66	64,5
	94	99	1,76	173,8
	95	100	1,17	117,2
	96	101	0,62	62,8
	97	102	0,97	99,4
	98	103	0,35	35,9
	99	104	0,25	25,9
	100	105	1,56	163,8
	101	106	2,19	232,6

AÑO	Sillas		TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD				
2020	1	100	48	2,07	0,45	21,8
	2	75	58	1,28	1,14	66,4
	3	0	68	0,00	0,45	30,8
2021	4	277	78	3,53	1,14	89,2
	5	372	88	4,21	1,36	120,1
	6	20	98	0,20	0,45	44,3
	7	100	108	0,92	1,14	123,3
2022	8	200	118	1,69	1,36	160,8
	9	0	128	0,00	0,77	98,4
	10	325	138	2,35	1,85	256,6
	11	230	148	1,55	1,06	157,8
	12	200	158	1,26	0,73	115,9
	13	150	168	0,89	0,81	135,9
	14	0	178	0,00	0,37	66,8
	15	0	188	0,00	0,32	60,3
	16	400	198	2,02	1,43	284,3
	17	400	208	1,92	2,03	423,7
2023	18	30	218	0,14	0,45	98,4
	19	100	229	0,44	1,14	259,8
	20	80	239	0,34	1,36	323,8
	21	200	249	0,80	0,77	190,3
	22	250	259	0,97	1,85	479,1
	23	150	269	0,56	1,06	285,4
	24	50	279	0,18	0,73	203,7
	25	300	289	1,04	0,81	232,7
	26	50	299	0,17	0,37	111,8
	27	80	309	0,26	0,32	98,7
	28	400	319	1,26	1,43	456,3
	29	600	329	1,83	2,03	667,7
	30	100	339	0,30	0,45	152,4
	31	225	349	0,65	1,14	396,3
	32	200	359	0,56	1,36	486,8
	33	550	369	1,49	0,77	282,2
	34	850	379	2,25	1,85	701,6

2024	35	420	389	1,08	1,06	413,0
	36	300	399	0,75	0,73	291,5
	37	200	409	0,49	0,81	329,5
	38	400	419	0,96	0,37	156,7
	39	300	429	0,70	0,32	137,0
	40	450	439	1,03	1,43	628,2
	41	1055	449	2,35	2,03	911,6
	42		459	0,00	0,45	206,5
	43		469	0,00	1,14	532,8
	44		479	0,00	1,36	649,8
2025	45		489		0,77	374,1
	46		499		1,85	924,1
	47		509		1,06	540,6
	48		519		0,73	379,4
	49		529		0,81	426,4
	50		539		0,37	201,6
	51		549		0,32	175,4
	52		559		1,43	800,2
	53		569		2,03	1155,6
	54		579		0,45	260,5
2026	55		589		1,14	669,3
	56		599		1,36	812,8
	57		609		0,77	466,1
	58		619		1,85	1146,6
	59		629		1,06	668,2
	60		639		0,73	467,2
	61		649		0,81	523,2
	62		659		0,37	246,6
	63		669		0,32	213,8
	64		679		1,43	972,1
2027	65		689		2,03	1399,6
	66		699		0,45	314,6
	67		709		1,14	805,7
	68		719		1,36	975,8
	69		729		0,77	558,0
	70		739		1,85	1369,1
	71		749		1,06	795,9
	72		759		0,73	555,0
	73		769		0,81	620,0
	74		779		0,37	291,5
2028	75		789		0,32	252,2
	76		799		1,43	1144,1
	77		809		2,03	1643,6
	78		819		0,45	368,7
	79		829		1,14	942,2
	80		839		1,36	1138,8
	81		849		0,77	649,9
	82		859		1,85	1591,6
	83		869		1,06	923,5
	84		879		0,73	642,8
2029	85		889		0,81	716,9
	86		899		0,37	336,5
	87		909		0,32	290,6
	88		919		1,43	1316,1
	89		929		2,03	1887,6
	90		939		0,45	422,7
	91		949		1,14	1078,7
	92		959		1,36	1301,8
	93		969		0,77	741,8
	94		979		1,85	1814,1
2029	95		989		1,06	1051,1
	96		999		0,73	730,6
	97		1009		0,81	813,7
	98		1019		0,37	381,4
	99		1029		0,32	329,0
	100		1039		1,43	1488,0
	101		1049		2,03	2131,5

Pista de baile						
AÑO	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	1	0	4,22	0,70	0,2
	2	0	0	0,00	0,16	0,0
	3	0	0	0,00	0,70	0,2
2021	4	0	0	0,00	0,16	0,1
	5	0	0	0,00	0,67	0,2
	6	0	0	0,00	0,70	0,3
2022	7	0	0	0,00	0,16	0,1
	8	1	0	2,39	0,67	0,3
	9	0	0	0,00	0,75	0,3
	10	2	0	4,25	2,45	1,2
	11	0	0	0,00	0,30	0,1
	12	1	1	1,91	0,64	0,3
	13	0	1	0,00	0,67	0,4
	14	0	1	0,00	0,28	0,2
	15	1	1	1,67	0,56	0,3
	16	2	1	3,19	1,69	1,1
	17	3	1	4,60	3,62	2,4
	18	0	1	0,00	0,70	0,5
	19	0	1	0,00	0,16	0,1
	20	0	1	0,00	0,67	0,5
2023	21	1	1	1,32	0,75	0,6
	22	1	1	1,28	2,45	1,9
	23	0	1	0,00	0,30	0,2
	24	0	1	0,00	0,64	0,5
	25	1	1	1,16	0,67	0,6
	26	0	1	0,00	0,28	0,2
	27	0	1	0,00	0,56	0,5
	28	1	1	1,07	1,69	1,6
	29	3	1	3,11	3,62	3,5
	30	0	1	0,00	0,70	0,7
	31	1	1	0,98	0,16	0,2
	32	1	1	0,96	0,67	0,7
	33	1	1	0,94	0,75	0,8
	34	2	1	1,83	2,45	2,7
2027	71		2		0,30	0,6
	72		2		0,64	1,3
	73		2		0,67	1,4
	74		2		0,28	0,6
	75		2		0,56	1,2
	76		2		1,69	3,7
	77		2		3,62	8,0
	78		2		0,70	1,6
	79		2		0,16	0,4
	80		2		0,67	1,5
	81		2		0,75	1,7
	82		2		2,45	5,7
	83		2		0,30	0,7
	84		2		0,64	1,5
2028	85		2		0,67	1,6
	86		2		0,28	0,7
	87		2		0,56	1,4
	88		2		1,69	4,2
	89		3		3,62	9,1
	90		3		0,70	1,8
	91		3		0,16	0,4
	92		3		0,67	1,7
	93		3		0,75	2,0
	94		3		2,45	6,5
	95		3		0,30	0,8
	96		3		0,64	1,7
	97		3		0,67	1,8
	98		3		0,28	0,8
2029	99		3		0,56	1,5
	100		3		1,69	4,7
	101		3		3,62	10,2

Montaje y desmontaje						
AÑO	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	1	1	1,97	0,76	0,4
	2	0	1	0,00	0,42	0,2
	3	0	1	0,00	0,76	0,5
2021	4	0	1	0,00	0,42	0,3
	5	0	1	0,00	0,48	0,3
	6	1	1	1,34	0,76	0,6
2022	7	1	1	1,26	0,42	0,3
	8	1	1	1,19	0,48	0,4
	9	0	1	0,00	0,56	0,5
	10	3	1	3,20	1,99	1,9
	11	2	1	2,03	1,57	1,6
	12	1	1	0,97	0,84	0,9
	13	1	1	0,92	0,66	0,7
	14	1	1	0,89	0,44	0,5
	15	1	1	0,85	0,62	0,7
	16	3	1	2,45	1,28	1,6
2023	17	3	1	2,36	2,47	3,1
	18	1	1	0,76	0,76	1,0
	19	1	1	0,73	0,42	0,6
	20	1	1	0,71	0,48	0,7
	21	1	1	0,68	0,56	0,8
	22	2	2	1,32	1,99	3,0
	23	2	2	1,28	1,57	2,5
	24	1	2	0,62	0,84	1,3
	25	1	2	0,60	0,66	1,1
	26	0	2	0,00	0,44	0,8
	27	1	2	0,57	0,62	1,1
	28	1	2	0,56	1,28	2,3
	29	4	2	2,17	2,47	4,6
	30	1	2	0,53	0,76	1,4
	31	1	2	0,52	0,42	0,8
	32	1	2	0,50	0,48	1,0
	33	2	2	0,98	0,56	1,1
	34	3	2	1,44	1,99	4,1
2024	35	3	2	1,41	1,57	3,4
	36	2	2	0,92	0,84	1,8
	37	1	2	0,45	0,66	1,5
	38	1	2	0,44	0,44	1,0
	39	1	2	0,43	0,62	1,4
	40	2	2	0,84	1,28	3,0
	41	7	2	2,89	2,47	6,0
	42		2	0,00	0,76	1,9
	43		3	0,00	0,42	1,0
	44		3	0,00	0,48	1,2
2025	45		3		0,56	1,4
	46		3		1,99	5,3
	47		3		1,57	4,3
	48		3		0,84	2,3
	49		3		0,66	1,8
	50		3		0,44	1,3
	51		3		0,62	1,8
	52		3		1,28	3,8
	53		3		2,47	7,4
	54		3		0,76	2,3
2026	55		3		0,42	1,3
	56		3		0,48	1,5
	57		3		0,56	1,8
	58		3		1,99	6,4
	59		3		1,57	5,2
	60		3		0,84	2,8
	61		3		0,66	2,2
	62		3		0,44	1,5
	63		3		0,62	2,1
	64		4		1,28	4,5
	65		4		2,47	8,8
	66		4		0,76	2,8
	67		4		0,42	1,5
	68		4		0,48	1,8
	69		4		0,56	2,1
	70		4		1,99	7,6

2027	71	4	1,57	6,1
	72	4	0,84	3,3
	73	4	0,66	2,6
	74	4	0,44	1,8
	75	4	0,62	2,5
	76	4	1,28	5,2
	77	4	2,47	10,2
	78	4	0,76	3,2
	79	4	0,42	1,8
	80	4	0,48	2,1
2028	81	4	0,56	2,4
	82	4	1,99	8,7
	83	4	1,57	7,0
	84	4	0,84	3,7
	85	5	0,66	3,0
	86	5	0,44	2,0
	87	5	0,62	2,8
	88	5	1,28	6,0
	89	5	2,47	11,6
	90	5	0,76	3,6
2029	91	5	0,42	2,0
	92	5	0,48	2,3
	93	5	0,56	2,7
	94	5	1,99	9,8
	95	5	1,57	7,9
	96	5	0,84	4,2
	97	5	0,66	3,4
	98	5	0,44	2,3
	99	5	0,62	3,2
	100	5	1,28	6,7
	101	5	2,47	13,1

Transporte						
AÑO	PERIODO	VENTAS/CANTIDAD	TENDENCIA	CICLO	FACTOR	LINEA AJUSTADA
2020	1	1	0	2,71	0,92	0,3
	2	0	0	0,00	0,44	0,2
	3	0	0	0,00	0,92	0,4
2021	4	0	1	0,00	0,44	0,2
	5	0	1	0,00	0,50	0,3
	6	1	1	1,54	0,92	0,6
2022	7	1	1	1,42	0,44	0,3
	8	1	1	1,31	0,50	0,4
	9	0	1	0,00	0,53	0,4
	10	2	1	2,29	1,65	1,4
	11	2	1	2,15	1,58	1,5
	12	1	1	1,02	0,83	0,8
	13	1	1	0,96	0,66	0,7
	14	1	1	0,91	0,63	0,7
	15	1	1	0,87	0,74	0,9
	16	2	1	1,66	0,99	1,2
	17	3	1	2,37	2,55	3,2
2023	18	1	1	0,76	0,92	1,2
	19	1	1	0,73	0,44	0,6
	20	1	1	0,70	0,50	0,7
	21	1	1	0,67	0,53	0,8
	22	2	2	1,30	1,65	2,5
	23	2	2	1,25	1,58	2,5
	24	1	2	0,60	0,83	1,4
	25	1	2	0,58	0,66	1,1
	26	1	2	0,57	0,63	1,1
	27	1	2	0,55	0,74	1,3
	28	1	2	0,53	0,99	1,9
	29	5	2	2,58	2,55	4,9
	30	1	2	0,50	0,92	1,8
	31	1	2	0,49	0,44	0,9
	32	1	2	0,48	0,50	1,0
	33	2	2	0,93	0,53	1,2
	34	3	2	1,35	1,65	3,6

2024	35	3	2	1,32	1,58	3,6
	36	2	2	0,86	0,83	1,9
	37	1	2	0,42	0,66	1,6
	38	1	2	0,41	0,63	1,5
	39	2	2	0,80	0,74	1,8
	40	2	3	0,78	0,99	2,5
	41	7	3	2,69	2,55	6,6
	42		3	0,00	0,92	2,4
	43		3	0,00	0,44	1,2
	44		3	0,00	0,50	1,4
	45		3		0,53	1,5
	46		3		1,65	4,8
	47		3		1,58	4,6
	48		3		0,83	2,5
2025	49		3		0,66	2,0
	50		3		0,63	2,0
	51		3		0,74	2,3
	52		3		0,99	3,2
	53		3		2,55	8,3
	54		3		0,92	3,1
	55		3		0,44	1,5
	56		3		0,50	1,7
	57		4		0,53	1,9
	58		4		1,65	5,9
	59		4		1,58	5,7
	60		4		0,83	3,0
	61		4		0,66	2,4
	62		4		0,63	2,4
2026	63		4		0,74	2,8
	64		4		0,99	3,9
	65		4		2,55	10,1
	66		4		0,92	3,7
	67		4		0,44	1,8
	68		4		0,50	2,0
	69		4		0,53	2,2
	70		4		1,65	7,0
2027	71		4		1,58	6,7
	72		4		0,83	3,6
	73		4		0,66	2,9
	74		4		0,63	2,8
	75		5		0,74	3,3
	76		5		0,99	4,5
	77		5		2,55	11,8
	78		5		0,92	4,3
	79		5		0,44	2,1
	80		5		0,50	2,4
	81		5		0,53	2,6
	82		5		1,65	8,1
	83		5		1,58	7,8
	84		5		0,83	4,1
2028	85		5		0,66	3,3
	86		5		0,63	3,2
	87		5		0,74	3,8
	88		5		0,99	5,2
	89		5		2,55	13,5
	90		5		0,92	4,9
	91		5		0,44	2,4
	92		5		0,50	2,7
	93		6		0,53	2,9
	94		6		1,65	9,2
	95		6		1,58	8,9
	96		6		0,83	4,7
	97		6		0,66	3,8
	98		6		0,63	3,6
2029	99		6		0,74	4,3
	100		6		0,99	5,9
	101		6		2,55	15,2

Anexo 6

Ventas alquiler de salón + catering												
2025	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
	Unidades a vender	1	2	2	2	0	1	1	2			
	(*) precio de venta	\$3.205,12	\$3.210,25	\$3.215,38	\$3.220,53	\$3.225,68	\$3.230,84	\$3.236,01	\$3.241,19	\$3.246,38		
	(-) venta en \$	\$3.205,12	\$6.420,50	\$6.430,77	\$6.441,06	\$6.451,36	\$0,00	\$3.236,01	\$3.241,19	\$6.492,75		
2026	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	1	1	1	1	2	2	2	1	1	1	2
	(*) precio de venta	\$3.250,92	\$3.255,47	\$3.260,03	\$3.264,59	\$3.269,16	\$3.273,74	\$3.278,32	\$3.282,91	\$3.287,51	\$3.292,11	\$3.301,34
	(-) venta en \$	\$3.250,92	\$3.255,47	\$3.260,03	\$3.264,59	\$6.538,33	\$6.547,48	\$6.556,65	\$6.565,83	\$3.287,51	\$3.292,11	\$6.602,67
2027	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	1	1	1	1	2	2	2	1	1	1	2
	(*) precio de venta	\$3.305,96	\$3.310,59	\$3.315,22	\$3.319,86	\$3.324,51	\$3.329,17	\$3.333,83	\$3.338,49	\$3.343,17	\$3.347,85	\$3.352,54
	(-) venta en \$	\$3.305,96	\$3.310,59	\$3.315,22	\$3.319,86	\$6.649,02	\$6.658,33	\$6.667,65	\$6.676,99	\$3.343,17	\$3.347,85	\$6.714,46
2028	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	1	1	2	1	2	2	2	1	1	1	2
	(*) precio de venta	\$3.361,93	\$3.366,64	\$3.371,35	\$3.376,07	\$3.380,80	\$3.385,53	\$3.390,27	\$3.395,01	\$3.399,77	\$3.404,53	\$3.414,07
	(-) venta en \$	\$3.361,93	\$3.366,64	\$6.742,70	\$3.376,07	\$6.761,59	\$6.771,06	\$6.780,54	\$6.790,03	\$3.399,77	\$3.404,53	\$6.828,13
2029	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	1	1	2	1	3	2	2	3	1	1	2
	(*) precio de venta	\$3.418,85	\$3.423,63	\$3.428,43	\$3.433,23	\$3.438,03	\$3.442,83	\$3.447,67	\$3.452,49	\$3.457,33	\$3.462,17	\$3.471,87
	(-) venta en \$	\$3.418,85	\$3.423,63	\$6.856,85	\$3.433,23	\$10.314,10	\$6.885,69	\$6.895,33	\$10.357,48	\$3.457,33	\$3.462,17	\$6.943,73
Ventas centros de mesas												
2025	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
	Unidades a vender	24	33	23	32	33	13	19	9			
	(*) precio de venta	\$10,02	\$10,03	\$10,05	\$10,06	\$10,08	\$10,10	\$10,11	\$10,13	\$10,14		
	(-) venta en \$	\$240,38	\$331,06	\$231,11	\$322,05	\$332,65	\$131,25	\$192,14	\$192,45	\$91,30		
2026	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	16	12	17	27	36	25	35	36	14	20	10
	(*) precio de venta	\$10,16	\$10,17	\$10,19	\$10,20	\$10,22	\$10,23	\$10,24	\$10,26	\$10,27	\$10,29	\$10,32
	(-) venta en \$	\$162,55	\$122,08	\$173,19	\$275,45	\$367,78	\$255,76	\$358,57	\$369,33	\$143,83	\$205,76	\$103,17
2027	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	18	13	19	29	39	28	38	39	15	22	11
	(*) precio de venta	\$10,33	\$10,35	\$10,36	\$10,37	\$10,39	\$10,40	\$10,42	\$10,43	\$10,45	\$10,46	\$10,49
	(-) venta en \$	\$185,96	\$134,49	\$196,84	\$300,86	\$405,17	\$291,30	\$395,89	\$406,88	\$156,71	\$230,16	\$115,40
2028	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	19	14	20	31	42	30	41	42	16	24	12
	(*) precio de venta	\$10,51	\$10,52	\$10,54	\$10,55	\$10,56	\$10,58	\$10,59	\$10,61	\$10,62	\$10,64	\$10,65
	(-) venta en \$	\$199,61	\$147,29	\$210,71	\$327,06	\$443,73	\$317,39	\$434,38	\$445,60	\$169,99	\$255,34	\$128,03
2029	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	21	15	22	33	45	32	44	45	17	25	13
	(*) precio de venta	\$10,68	\$10,70	\$10,71	\$10,73	\$10,74	\$10,76	\$10,77	\$10,79	\$10,80	\$10,82	\$10,83
	(-) venta en \$	\$224,36	\$160,48	\$235,70	\$354,05	\$483,47	\$344,28	\$474,05	\$485,51	\$183,67	\$270,48	\$141,04
Ventas mesero y bartenders												
2025	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
	Unidades a vender	13	12	4	2	2	9	3	11	8		
	(*) precio de venta	\$200,52	\$200,64	\$200,96	\$201,28	\$201,61	\$201,93	\$202,25	\$202,57	\$202,90		
	(-) venta en \$	\$2.604,16	\$2.407,69	\$803,85	\$402,57	\$403,21	\$1.817,35	\$606,75	\$2.228,32	\$1.623,19		
2026	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	3	2	7	15	14	5	2	2	10	4	9
	(*) precio de venta	\$203,18	\$203,47	\$203,75	\$204,04	\$204,32	\$204,61	\$204,90	\$205,18	\$205,47	\$205,76	\$206,33
	(-) venta en \$	\$609,55	\$406,93	\$1.426,26	\$3.060,56	\$2.860,52	\$1.023,04	\$409,79	\$410,36	\$2.054,69	\$823,03	\$1.857,00
2027	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	4	3	8	18	17	5	2	2	12	5	10
	(*) precio de venta	\$206,62	\$206,91	\$207,20	\$207,49	\$207,78	\$208,07	\$208,36	\$208,66	\$208,95	\$209,24	\$209,83
	(-) venta en \$	\$826,49	\$620,74	\$1.657,61	\$3.734,85	\$3.532,29	\$1.040,36	\$416,73	\$417,31	\$2.507,38	\$1.046,20	\$2.098,27
2028	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	4	3	9	20	19	6	2	2	13	5	11
	(*) precio de venta	\$210,12	\$210,41	\$210,71	\$211,00	\$211,30	\$211,60	\$211,89	\$212,19	\$212,49	\$212,78	\$213,38
	(-) venta en \$	\$840,48	\$631,24	\$1.896,38	\$4.220,09	\$4.014,69	\$1.269,57	\$423,78	\$424,38	\$2.762,31	\$1.063,91	\$2.347,17
2029	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	5	4	10	22	21	7	3	3	15	5	13
	(*) precio de venta	\$213,68	\$213,98	\$214,28	\$214,58	\$214,88	\$215,18	\$215,48	\$215,78	\$216,08	\$216,39	\$216,99
	(-) venta en \$	\$1.068,39	\$855,91	\$2.142,77	\$4.720,68	\$4.512,42	\$1.506,24	\$646,44	\$647,34	\$3.241,24	\$1.081,93	\$2.820,89
Ventas guardias de seguridad												
2025	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
	Unidades a vender	3	3	1	0	0	4	2	4	2		
	(*) precio de venta	\$30,05	\$30,10	\$30,14	\$30,19	\$30,24	\$30,29	\$30,34	\$30,39	\$30,43		
	(-) venta en \$	\$90,14	\$90,29	\$30,14	\$0,00	\$0,00	\$121,16	\$60,68	\$121,54	\$60,87		
2026	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	1	1	2	4	3	1	0	0	5	2	2
	(*) precio de venta	\$30,48	\$30,53	\$30,58	\$30,63	\$30,68	\$30,73	\$30,78	\$30,83	\$30,88	\$30,93	\$31,02
	(-) venta en \$	\$30,48	\$30,53	\$61,16	\$122,52	\$92,04	\$30,73	\$0,00	\$0,00	\$154,38	\$61,85	\$62,05
2027	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	2	1	2	4	4	1	0	0	5	2	2
	(*) precio de venta	\$31,07	\$31,11	\$31,15	\$31,20	\$31,24	\$31,29	\$31,33	\$31,37	\$31,42	\$31,46	\$31,51
	(-) venta en \$	\$62,14	\$31,11	\$62,31	\$124,79	\$124,97	\$31,29	\$0,00	\$0,00	\$157,09	\$62,92	\$63,10
2028	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	2	1	2	5	5	1	0	0	6	2	2
	(*) precio de venta	\$31,59	\$31,64	\$31,68	\$31,73	\$31,77	\$31,82	\$31,86	\$31,90	\$31,95	\$31,99	\$32,04
	(-) venta en \$	\$63,19	\$31,64	\$63,36	\$158,63	\$158,85	\$31,82	\$0,00	\$0,00	\$191,70	\$63,99	\$64,17
2029	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
	Unidades a vender	2	2	3	5	5	2	0	0	7	3	3
	(*) precio de venta	\$32,13	\$32,17	\$32,22	\$32,26	\$32,31	\$32,35	\$32,40	\$32,44	\$32,49	\$32,54	\$32,63
	(-) venta en \$	\$64,26	\$64,35	\$96,66	\$161,32	\$161,54	\$64,71	\$0,00	\$0,00	\$227,43	\$97,61	\$97,88

Ventas pedestales													
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre				
2025	Unidades a vender	3	4	2	3	3	1	5	5	0			
	(*) precio de venta	\$25,04	\$25,08	\$25,12	\$25,16	\$25,20	\$25,24	\$25,28	\$25,32	\$25,36			
	(-) venta en \$	\$75,12	\$100,32	\$50,24	\$75,48	\$75,60	\$25,24	\$126,41	\$126,61	\$0,00			
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2026	Unidades a vender	1	1	1	3	4	2	4	3	1	5	5	0
	(*) precio de venta	\$25,40	\$25,43	\$25,47	\$25,50	\$25,54	\$25,58	\$25,61	\$25,65	\$25,68	\$25,72	\$25,76	\$25,79
	(-) venta en \$	\$25,40	\$25,43	\$25,47	\$76,51	\$102,16	\$51,15	\$102,45	\$76,94	\$25,68	\$128,60	\$128,78	\$0,00
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2027	Unidades a vender	1	1	1	3	5	2	4	4	1	6	6	0
	(*) precio de venta	\$25,83	\$25,86	\$25,90	\$25,94	\$25,97	\$26,01	\$26,05	\$26,08	\$26,12	\$26,16	\$26,19	\$26,23
	(-) venta en \$	\$25,83	\$25,86	\$25,90	\$77,81	\$129,86	\$52,02	\$104,18	\$104,33	\$26,12	\$156,93	\$157,15	\$0,00
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2028	Unidades a vender	1	1	2	4	5	3	5	4	1	6	6	0
	(*) precio de venta	\$26,27	\$26,30	\$26,34	\$26,38	\$26,41	\$26,45	\$26,49	\$26,52	\$26,56	\$26,60	\$26,64	\$26,67
	(-) venta en \$	\$26,27	\$26,30	\$52,68	\$105,50	\$132,06	\$79,35	\$132,43	\$106,09	\$26,56	\$159,59	\$159,81	\$0,00
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2029	Unidades a vender	1	1	2	4	6	3	5	4	2	7	7	0
	(*) precio de venta	\$26,71	\$26,75	\$26,78	\$26,82	\$26,86	\$26,90	\$26,93	\$26,97	\$27,01	\$27,05	\$27,09	\$27,12
	(-) venta en \$	\$26,71	\$26,75	\$53,57	\$107,29	\$161,16	\$80,69	\$134,67	\$107,89	\$54,02	\$189,34	\$189,60	\$0,00
Ventas Df													
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre				
2025	Unidades a vender	3	3	2	2	3	2	2	2	3			
	(*) precio de venta	\$250,40	\$250,80	\$251,20	\$251,60	\$252,01	\$252,41	\$252,81	\$253,22	\$253,62			
	(-) venta en \$	\$751,20	\$752,40	\$502,40	\$503,21	\$756,02	\$504,82	\$505,63	\$506,44	\$760,87			
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2026	Unidades a vender	1	1	2	3	3	3	2	3	2	2	3	3
	(*) precio de venta	\$253,98	\$254,33	\$254,69	\$255,05	\$255,40	\$255,76	\$256,12	\$256,48	\$256,84	\$257,20	\$257,56	\$257,92
	(-) venta en \$	\$253,98	\$254,33	\$509,38	\$765,14	\$766,21	\$767,28	\$512,24	\$769,43	\$513,67	\$514,39	\$772,67	\$773,75
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2027	Unidades a vender	1	2	2	4	4	3	3	4	2	2	3	4
	(*) precio de venta	\$258,28	\$258,64	\$259,00	\$259,36	\$259,73	\$260,09	\$260,46	\$260,82	\$261,18	\$261,55	\$261,92	\$262,28
	(-) venta en \$	\$258,28	\$517,28	\$518,00	\$1.037,46	\$1.038,91	\$780,27	\$781,37	\$1.043,28	\$522,37	\$523,10	\$785,75	\$1.049,13
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2028	Unidades a vender	2	2	3	4	4	4	3	4	2	2	4	4
	(*) precio de venta	\$262,65	\$263,02	\$263,39	\$263,76	\$264,12	\$264,49	\$264,86	\$265,24	\$265,61	\$265,98	\$266,35	\$266,72
	(-) venta en \$	\$525,30	\$526,04	\$790,16	\$1.055,02	\$1.056,50	\$1.057,98	\$794,39	\$1.060,94	\$531,21	\$531,96	\$1.065,40	\$1.066,90
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2029	Unidades a vender	2	2	3	4	5	4	3	5	3	3	4	5
	(*) precio de venta	\$267,10	\$267,47	\$267,85	\$268,22	\$268,60	\$268,97	\$269,35	\$269,73	\$270,10	\$270,48	\$270,86	\$271,24
	(-) venta en \$	\$534,19	\$534,94	\$803,54	\$1.072,88	\$1.342,98	\$1.075,89	\$808,05	\$1.348,63	\$810,31	\$811,45	\$1.083,44	\$1.356,20
Ventas bebidas alcoholicas													
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre				
2025	Unidades a vender	52	83	60	79	94	38	53	50	52			
	(*) precio de venta	\$13,02	\$13,04	\$13,06	\$13,08	\$13,10	\$13,13	\$13,15	\$13,17	\$13,19			
	(-) venta en \$	\$677,08	\$1.082,46	\$783,75	\$1.033,59	\$1.231,81	\$498,76	\$696,75	\$658,37	\$685,80			
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2026	Unidades a vender	37	31	35	60	95	69	91	108	44	60	57	59
	(*) precio de venta	\$13,21	\$13,23	\$13,24	\$13,26	\$13,28	\$13,30	\$13,32	\$13,34	\$13,36	\$13,37	\$13,39	\$13,41
	(-) venta en \$	\$488,65	\$409,99	\$463,54	\$795,74	\$1.261,69	\$917,67	\$1.211,96	\$1.440,38	\$587,64	\$802,45	\$763,40	\$791,29
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2027	Unidades a vender	42	35	39	69	108	78	103	122	50	68	64	67
	(*) precio de venta	\$13,43	\$13,45	\$13,47	\$13,49	\$13,51	\$13,52	\$13,54	\$13,56	\$13,58	\$13,60	\$13,62	\$13,64
	(-) venta en \$	\$564,08	\$470,72	\$525,26	\$930,60	\$1.458,63	\$1.054,93	\$1.395,00	\$1.654,64	\$679,08	\$924,84	\$871,66	\$913,80
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2028	Unidades a vender	47	39	44	77	120	87	114	135	55	76	71	74
	(*) precio de venta	\$13,66	\$13,68	\$13,70	\$13,72	\$13,73	\$13,75	\$13,77	\$13,79	\$13,81	\$13,83	\$13,85	\$13,87
	(-) venta en \$	\$641,92	\$533,40	\$602,63	\$1.056,08	\$1.648,14	\$1.196,57	\$1.570,12	\$1.861,95	\$759,64	\$1.051,15	\$983,37	\$1.026,35
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2029	Unidades a vender	52	43	49	85	133	96	126	149	61	83	78	81
	(*) precio de venta	\$13,89	\$13,91	\$13,93	\$13,95	\$13,97	\$13,99	\$14,01	\$14,03	\$14,05	\$14,07	\$14,08	\$14,10
	(-) venta en \$	\$722,23	\$598,07	\$682,47	\$1.185,54	\$1.857,61	\$1.342,71	\$1.764,77	\$2.089,84	\$856,77	\$1.167,40	\$1.098,61	\$1.142,46
Ventas bebidas no alcoholicas													
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre				
2025	Unidades a vender	59	92	65	97	115	53	56	68	61			
	(*) precio de venta	\$3,00	\$3,01	\$3,01	\$3,02	\$3,02	\$3,03	\$3,03	\$3,04	\$3,04			
	(-) venta en \$	\$177,28	\$276,88	\$195,94	\$292,87	\$347,77	\$160,53	\$169,89	\$206,63	\$185,65			
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2026	Unidades a vender	37	34	68	69	108	76	112	133	62	65	79	71
	(*) precio de venta	\$3,05	\$3,05	\$3,06	\$3,06	\$3,06	\$3,07	\$3,07	\$3,08	\$3,08	\$3,09	\$3,09	\$3,10
	(-) venta en \$	\$112,77	\$103,77	\$207,83	\$211,18	\$331,00	\$233,25	\$344,22	\$409,34	\$191,09	\$200,61	\$244,16	\$219,75
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2027	Unidades a vender	42	39	78	79	123	87	128	152	70	74	89	80
	(*) precio de venta	\$3,10	\$3,10	\$3,11	\$3,11	\$3,12	\$3,12	\$3,13	\$3,13	\$3,13	\$3,14	\$3,14	\$3,15
	(-) venta en \$	\$130,17	\$121,04	\$242,43	\$245,88	\$383,36	\$271,54	\$400,06	\$475,74	\$219,40	\$232,26	\$279,73	\$251,79
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2028	Unidades a vender	48	45	88	89	139	97	144	170	78	83	100	90
	(*) precio de venta	\$3,15	\$3,16	\$3,16	\$3,17	\$3,17	\$3,17	\$3,18	\$3,18	\$3,19	\$3,19	\$3,20	\$3,20
	(-) venta en \$	\$151,29	\$142,03	\$278,14	\$281,69	\$440,56	\$307,87	\$457,69	\$541,08	\$248,61	\$264,91	\$319,62	\$288,06
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2029	Unidades a vender	53	50	98	99	154	108	159	189	87	92	110	99
	(*) precio de venta	\$3,21	\$3,21	\$3,21	\$3,22	\$3,22	\$3,23	\$3,23	\$3,24	\$3,24	\$3,25	\$3,25	\$3,25
	(-) venta en \$	\$169,87	\$160,48	\$314,99	\$318,65	\$496,37	\$348,59	\$513,92	\$611,74	\$281,99	\$298,61	\$357,54	\$322,23

Ventas poste													
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre				
2025	Unidades a vender	120	201	205	303	427	62	166	98	112			
	(*) precio de venta	\$1,60	\$1,61	\$1,61	\$1,61	\$1,61	\$1,62	\$1,62	\$1,62	\$1,62			
	(-) venta en \$	\$192,31	\$322,63	\$329,58	\$487,91	\$688,68	\$100,16	\$268,59	\$158,82	\$181,80			
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2026	Unidades a vender	76	88	210	131	220	224	332	468	67	182	107	122
	(*) precio de venta	\$1,63	\$1,63	\$1,63	\$1,63	\$1,63	\$1,64	\$1,64	\$1,64	\$1,64	\$1,65	\$1,65	\$1,65
	(-) venta en \$	\$123,53	\$143,24	\$342,30	\$213,83	\$359,61	\$366,66	\$544,20	\$768,20	\$110,13	\$299,58	\$176,37	\$201,38
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2027	Unidades a vender	83	96	229	143	240	244	361	508	73	197	116	132
	(*) precio de venta	\$1,65	\$1,66	\$1,66	\$1,66	\$1,66	\$1,66	\$1,67	\$1,67	\$1,67	\$1,67	\$1,68	\$1,68
	(-) venta en \$	\$137,20	\$158,91	\$379,59	\$237,37	\$398,94	\$406,16	\$601,76	\$847,98	\$122,03	\$329,76	\$194,45	\$221,58
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2028	Unidades a vender	90	103	248	155	259	264	390	549	79	213	126	142
	(*) precio de venta	\$1,68	\$1,68	\$1,69	\$1,69	\$1,69	\$1,69	\$1,70	\$1,70	\$1,70	\$1,70	\$1,70	\$1,71
	(-) venta en \$	\$151,29	\$173,38	\$418,05	\$261,65	\$437,81	\$446,89	\$661,10	\$931,93	\$134,29	\$362,58	\$214,79	\$242,40
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2029	Unidades a vender	97	111	267	167	279	284	419	590	85	229	135	153
	(*) precio de venta	\$1,71	\$1,71	\$1,71	\$1,72	\$1,72	\$1,72	\$1,72	\$1,73	\$1,73	\$1,73	\$1,73	\$1,74
	(-) venta en \$	\$165,81	\$190,01	\$457,69	\$286,67	\$479,61	\$488,88	\$722,29	\$1,018,49	\$146,94	\$396,42	\$234,02	\$265,60
Ventas carpas													
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre				
2025	Unidades a vender	2	10	6	5	4	1	3	7	10			
	(*) precio de venta	\$300,48	\$300,96	\$301,44	\$301,92	\$302,41	\$302,89	\$303,38	\$303,86	\$304,35			
	(-) venta en \$	\$600,96	\$3,009,61	\$1,808,65	\$1,509,62	\$1,209,63	\$302,89	\$910,13	\$2,127,03	\$3,043,48			
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2026	Unidades a vender	6	1	2	3	12	8	6	5	1	3	9	12
	(*) precio de venta	\$304,77	\$305,20	\$305,63	\$306,06	\$306,48	\$306,91	\$307,34	\$307,77	\$308,20	\$308,64	\$309,07	\$309,50
	(-) venta en \$	\$1,828,64	\$305,20	\$611,26	\$918,17	\$3,677,81	\$2,455,31	\$1,844,06	\$1,538,87	\$308,20	\$925,91	\$2,781,61	\$3,714,00
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2027	Unidades a vender	7	1	3	3	15	9	7	6	1	4	11	14
	(*) precio de venta	\$309,93	\$310,37	\$310,80	\$311,24	\$311,67	\$312,11	\$312,55	\$312,98	\$313,42	\$313,86	\$314,30	\$314,74
	(-) venta en \$	\$2,169,54	\$310,37	\$932,41	\$933,71	\$4,675,09	\$2,808,98	\$2,187,82	\$1,877,90	\$313,42	\$1,255,44	\$3,457,30	\$4,406,36
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2028	Unidades a vender	9	2	3	4	17	11	8	7	2	4	12	16
	(*) precio de venta	\$315,18	\$315,62	\$316,06	\$316,51	\$316,95	\$317,39	\$317,84	\$318,28	\$318,73	\$319,17	\$319,62	\$320,07
	(-) venta en \$	\$2,836,63	\$631,24	\$948,19	\$1,266,03	\$5,388,14	\$3,491,33	\$2,542,70	\$2,227,98	\$637,46	\$1,276,70	\$3,835,45	\$5,121,10
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2029	Unidades a vender	10	1	4	4	20	12	9	8	2	5	14	19
	(*) precio de venta	\$320,52	\$320,97	\$321,41	\$321,86	\$322,32	\$322,77	\$323,22	\$323,67	\$324,12	\$324,58	\$325,03	\$325,49
	(-) venta en \$	\$3,205,17	\$320,97	\$1,285,66	\$1,287,46	\$6,446,31	\$3,873,20	\$2,908,97	\$2,589,37	\$648,25	\$1,622,89	\$4,550,45	\$6,184,26
Ventas mesas													
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre				
2025	Unidades a vender	32	87	59	32	51	19	14	86	124			
	(*) precio de venta	\$4,01	\$4,01	\$4,02	\$4,03	\$4,03	\$4,04	\$4,05	\$4,05	\$4,06			
	(-) venta en \$	\$128,20	\$349,11	\$237,13	\$128,82	\$205,64	\$76,73	\$56,63	\$348,43	\$503,19			
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2026	Unidades a vender	42	47	79	40	108	74	40	63	23	17	106	151
	(*) precio de venta	\$4,06	\$4,07	\$4,08	\$4,08	\$4,09	\$4,09	\$4,10	\$4,10	\$4,11	\$4,12	\$4,12	\$4,13
	(-) venta en \$	\$170,67	\$191,26	\$321,93	\$163,23	\$441,34	\$302,82	\$163,92	\$258,53	\$94,52	\$69,96	\$436,82	\$623,13
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2027	Unidades a vender	52	58	96	48	130	88	47	75	27	20	125	178
	(*) precio de venta	\$4,13	\$4,14	\$4,14	\$4,15	\$4,16	\$4,16	\$4,17	\$4,17	\$4,18	\$4,18	\$4,19	\$4,20
	(-) venta en \$	\$214,89	\$240,02	\$397,83	\$199,19	\$540,23	\$366,21	\$195,86	\$312,98	\$112,83	\$83,70	\$523,83	\$746,98
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2028	Unidades a vender	61	68	113	56	152	103	55	87	32	23	145	205
	(*) precio de venta	\$4,20	\$4,21	\$4,21	\$4,22	\$4,23	\$4,23	\$4,24	\$4,24	\$4,25	\$4,26	\$4,26	\$4,27
	(-) venta en \$	\$256,35	\$286,16	\$476,20	\$236,32	\$642,35	\$435,89	\$233,08	\$369,21	\$135,99	\$97,88	\$617,93	\$874,85
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2029	Unidades a vender	70	78	129	65	174	117	63	99	36	26	164	233
	(*) precio de venta	\$4,27	\$4,28	\$4,29	\$4,30	\$4,30	\$4,31	\$4,32	\$4,32	\$4,33	\$4,33	\$4,34	\$4,34
	(-) venta en \$	\$299,15	\$333,80	\$552,83	\$278,95	\$747,77	\$503,52	\$271,50	\$427,25	\$155,58	\$112,52	\$710,74	\$1,011,18
Ventas sillas													
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre				
2025	Unidades a vender	374	924	541	379	426	202	175	800	1556			
	(*) precio de venta	\$1,00	\$1,00	\$1,00	\$1,01	\$1,01	\$1,01	\$1,01	\$1,01	\$1,01			
	(-) venta en \$	\$374,60	\$926,96	\$543,60	\$381,43	\$429,42	\$203,95	\$176,97	\$810,30	\$1,578,55			
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2026	Unidades a vender	261	669	813	466	1147	668	467	523	247	214	972	1400
	(*) precio de venta	\$1,02	\$1,02	\$1,02	\$1,02	\$1,02	\$1,02	\$1,02	\$1,03	\$1,03	\$1,03	\$1,03	\$1,03
	(-) venta en \$	\$265,15	\$680,60	\$828,25	\$475,41	\$1,171,79	\$683,39	\$478,43	\$536,55	\$253,75	\$220,16	\$1,001,38	\$1,444,33
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2027	Unidades a vender	315	806	976	558	1369	796	555	620	292	252	1144	1644
	(*) precio de venta	\$1,03	\$1,03	\$1,04	\$1,04	\$1,04	\$1,04	\$1,04	\$1,04	\$1,04	\$1,05	\$1,05	\$1,05
	(-) venta en \$	\$325,43	\$833,85	\$1,011,14	\$578,90	\$1,422,27	\$828,13	\$578,21	\$646,83	\$305,06	\$263,64	\$1,198,53	\$1,724,78
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2028	Unidades a vender	369	942	1139	650	1592	924	643	717	337	291	1316	1888
	(*) precio de venta	\$1,05	\$1,05	\$1,05	\$1,06	\$1,06	\$1,06	\$1,06	\$1,06	\$1,06	\$1,06	\$1,07	\$1,07
	(-) venta en \$	\$387,67	\$991,05	\$1,199,99	\$685,76	\$1,681,95	\$977,57	\$681,23	\$760,70	\$358,04	\$309,60	\$1,402,07	\$2,014,30
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2029	Unidades a vender	423	1079	1302	742	1814	1051	731	814	381	329	1488	2132
	(*) precio de venta	\$1,07	\$1,07	\$1,07	\$1,07	\$1,07	\$1,08	\$1,08	\$1,08	\$1,08	\$1,08	\$1,08	\$1,08
	(-) venta en \$	\$451,93	\$1,154,41	\$1,394,94	\$796,08	\$1,948,93	\$1,130,76	\$787,58	\$878,23	\$411,64	\$355,95	\$1,612,16	\$2,313,13

Ventas pista de baile												
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
2025	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	1 \$150,24 \$150,24	3 \$150,48 \$451,44	0 \$150,72 \$0,00	1 \$150,96 \$150,96	1 \$151,20 \$151,20	0 \$151,45 \$0,00	1 \$151,69 \$151,69	3 \$151,93 \$455,79	6 \$152,17 \$913,04		
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
2026	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	1 \$152,39 \$152,39	0 \$152,60 \$0,00	1 \$152,81 \$152,81	1 \$153,03 \$153,03	4 \$153,24 \$612,97	1 \$153,46 \$153,46	1 \$153,67 \$153,67	1 \$153,89 \$153,89	1 \$154,10 \$154,10	1 \$154,32 \$154,32	3 \$154,53 \$463,60
2027	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	1 \$154,97 \$154,97	0 \$155,18 \$0,00	1 \$155,40 \$155,40	2 \$155,62 \$311,24	5 \$155,84 \$779,18	1 \$156,05 \$156,05	1 \$156,27 \$156,27	1 \$156,49 \$156,49	1 \$156,71 \$156,71	1 \$156,93 \$156,93	4 \$157,15 \$628,60
2028	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	2 \$157,59 \$315,18	0 \$157,81 \$0,00	2 \$158,03 \$316,06	2 \$158,25 \$316,06	6 \$158,47 \$950,85	1 \$158,70 \$158,70	2 \$158,92 \$317,84	2 \$159,14 \$318,28	1 \$159,36 \$159,36	1 \$159,59 \$159,59	4 \$159,81 \$639,24
2029	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	2 \$160,26 \$320,52	0 \$160,48 \$0,00	2 \$160,71 \$321,41	2 \$160,93 \$321,86	7 \$161,16 \$1.128,10	1 \$161,38 \$161,38	2 \$161,61 \$323,22	2 \$161,84 \$323,67	1 \$162,06 \$162,06	2 \$162,29 \$324,58	5 \$162,52 \$812,58
Ventas montaje y desmontaje												
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
2025	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	1 \$150,24 \$150,24	5 \$150,48 \$752,40	4 \$150,72 \$602,88	2 \$150,96 \$301,92	2 \$151,20 \$302,41	1 \$151,45 \$151,45	2 \$151,69 \$303,38	4 \$151,93 \$607,72	7 \$152,17 \$1.065,22		
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
2026	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	2 \$152,39 \$304,77	1 \$152,60 \$152,60	2 \$152,81 \$305,63	2 \$153,03 \$306,06	6 \$153,24 \$919,45	5 \$153,46 \$767,28	3 \$153,67 \$461,01	2 \$153,89 \$307,77	2 \$154,10 \$308,20	2 \$154,32 \$308,64	9 \$154,53 \$772,67
2027	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	3 \$154,97 \$464,90	2 \$155,18 \$310,37	2 \$155,40 \$310,80	2 \$155,62 \$311,24	8 \$155,84 \$1.246,69	6 \$156,05 \$936,33	3 \$156,27 \$468,82	3 \$156,49 \$469,48	2 \$156,71 \$313,42	3 \$156,93 \$470,79	10 \$157,15 \$785,75
2028	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	3 \$157,59 \$472,77	2 \$157,81 \$315,62	2 \$158,03 \$316,06	2 \$158,25 \$316,51	9 \$158,47 \$1.426,27	7 \$158,70 \$1.110,88	4 \$158,92 \$635,68	3 \$159,14 \$477,42	2 \$159,36 \$318,73	3 \$159,59 \$478,76	12 \$159,81 \$958,86
2029	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	4 \$160,26 \$641,03	2 \$160,48 \$320,97	2 \$160,71 \$321,41	3 \$160,93 \$482,80	10 \$161,16 \$1.611,58	8 \$161,38 \$1.291,07	4 \$161,61 \$646,44	3 \$161,84 \$485,51	2 \$162,06 \$324,12	3 \$162,29 \$486,87	13 \$162,52 \$1.137,61
Ventas transporte												
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
2025	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	2 \$25,04 \$50,08	10 \$25,08 \$250,80	6 \$25,12 \$150,72	5 \$25,16 \$125,80	4 \$25,20 \$100,80	1 \$25,24 \$25,24	3 \$25,28 \$75,84	7 \$25,32 \$177,25	10 \$25,36 \$253,62		
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
2026	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	6 \$25,40 \$152,39	1 \$25,43 \$25,43	2 \$25,47 \$50,94	3 \$25,50 \$76,51	12 \$25,54 \$306,48	8 \$25,58 \$204,61	6 \$25,61 \$153,67	5 \$25,65 \$128,24	1 \$25,68 \$25,68	3 \$25,72 \$77,16	9 \$25,76 \$231,80
2027	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	7 \$25,83 \$180,79	1 \$25,86 \$25,86	3 \$25,90 \$77,70	3 \$25,94 \$77,81	15 \$25,97 \$389,59	9 \$26,01 \$234,08	7 \$26,05 \$182,32	6 \$26,08 \$156,49	1 \$26,12 \$26,12	4 \$26,16 \$104,62	11 \$26,19 \$288,11
2028	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	9 \$26,27 \$236,39	2 \$26,30 \$52,60	3 \$26,34 \$79,02	4 \$26,38 \$105,50	17 \$26,41 \$449,01	11 \$26,45 \$290,94	8 \$26,49 \$211,89	7 \$26,52 \$185,66	2 \$26,56 \$53,12	4 \$26,60 \$106,39	12 \$26,64 \$319,62
2029	Unidades a vender (*) precio de venta (-) venta en \$	10 \$26,71 \$267,10	1 \$26,75 \$26,75	4 \$26,78 \$107,14	4 \$26,82 \$107,29	20 \$26,86 \$537,19	12 \$26,90 \$322,77	9 \$26,93 \$242,41	8 \$26,97 \$215,78	2 \$27,01 \$54,02	5 \$27,05 \$135,24	14 \$27,09 \$379,20

Anexo 7

MATERIA PRIMA DIRECTA				
Pedestales				
Componentes	Unidad de medida	Cantidad Necesaria	Costo Unitario	Costo Total
Base de centro de mesa	Unidades	1	\$2,00	\$2,00
Flores	Unidades	55	\$0,13	\$7,40
Oasis	Unidades	1	\$0,60	\$0,60
TOTAL			\$2,73	\$10,00

MATERIA PRIMA DIRECTA				
Postre				
Componentes	Unidad de medida	Cantidad Necesaria	Costo Unitario	Costo Total
Huevos	Unidades	0,5	\$0,09	\$0,05
Harina	gramos	40	\$0,01	\$0,20
Mantequilla	gramos	20	\$0,01	\$0,15
Azucar	gramos	30	\$0,00	\$0,11
Durazno de almibar en lata	gramos	45	\$0,02	\$0,84
Nuez Picada	gramos	15	\$0,00	\$0,06
TOTAL			\$0,13	\$1,40

Anexo 8

2027																								
Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre
21	11	19	14	20	30	40	29	39	40	16	23	23	23	12	20	15	21	32	43	31	42	43	17	17
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
21	11	19	14	20	30	40	29	39	40	16	23	23	23	12	20	15	21	32	43	31	42	43	17	17
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	11	19	14	20	30	40	29	39	40	16	23	23	23	12	20	15	21	32	43	31	42	43	17	17
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	11	19	14	20	30	40	29	39	40	16	23	23	23	12	20	15	21	32	43	31	42	43	17	17
\$2,06	\$2,06	\$2,06	\$2,07	\$2,07	\$2,07	\$2,07	\$2,07	\$2,08	\$2,08	\$2,09	\$2,09	\$2,09	\$2,09	\$2,10	\$2,10	\$2,10	\$2,11	\$2,11	\$2,11	\$2,12	\$2,12	\$2,12	\$2,12	\$2,12
\$43,20	\$22,66	\$39,20	\$28,92	\$41,37	\$62,15	\$82,98	\$60,24	\$81,13	\$83,33	\$33,38	\$48,05	\$48,12	\$21,14	\$41,96	\$31,51	\$44,18	\$67,41	\$90,71	\$65,49	\$88,85	\$91,10	\$36,06	\$36,06	\$36,06
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
\$43,20	\$22,66	\$39,20	\$28,92	\$41,37	\$62,15	\$82,98	\$60,24	\$81,13	\$83,33	\$33,38	\$48,05	\$48,12	\$21,14	\$41,96	\$31,51	\$44,18	\$67,41	\$90,71	\$65,49	\$88,85	\$91,10	\$36,06	\$36,06	\$36,06
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
\$43,20	\$22,66	\$39,20	\$28,92	\$41,37	\$62,15	\$82,98	\$60,24	\$81,13	\$83,33	\$33,38	\$48,05	\$48,12	\$21,14	\$41,96	\$31,51	\$44,18	\$67,41	\$90,71	\$65,49	\$88,85	\$91,10	\$36,06	\$36,06	\$36,06

2027																								2028											
Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre												
21	11	19	14	20	30	40	29	39	40	20	16	23	23	12	20	15	21	32	43	31	42	43	17												
20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20												
420	220	380	280	400	600	800	800	800	800	320	460	460	460	240	400	300	420	640	860	620	840	860	340												
6	10	7	10	15	20	15	20	20	8	12	12	6	10	8	11	16	22	16	21	22	9	13													
426	230	387	290	415	620	815	600	800	808	332	472	466	466	250	408	311	436	662	876	641	862	869	353												
11	6	10	7	10	15	20	15	20	20	8	12	12	6	10	8	11	16	22	16	21	22	9													
415	224	377	283	405	605	795	585	780	788	324	460	454	454	244	398	303	425	646	854	625	841	847	344												
\$0,13	\$0,13	\$0,13	\$0,13	\$0,13	\$0,13	\$0,13	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14													
\$55,49	\$29,99	\$50,55	\$38,00	\$54,46	\$81,47	\$107,20	\$78,99	\$105,47	\$106,70	\$43,93	\$62,46	\$61,73	\$33,23	\$54,27	\$41,37	\$58,12	\$88,46	\$117,11	\$85,82	\$113,63	\$116,63	\$47,44													
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00													
\$85,49	\$29,99	\$86,85	\$38,00	\$54,46	\$81,47	\$107,20	\$78,99	\$105,47	\$106,70	\$43,93	\$62,46	\$61,73	\$33,23	\$54,27	\$41,37	\$58,12	\$88,46	\$117,11	\$85,82	\$113,63	\$116,63	\$47,44													
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00													
\$55,49	\$29,99	\$50,55	\$38,00	\$54,46	\$81,47	\$107,20	\$78,99	\$105,47	\$106,70	\$43,93	\$62,46	\$61,73	\$33,23	\$54,27	\$41,37	\$58,12	\$88,46	\$117,11	\$85,82	\$113,63	\$116,63	\$47,44													

2029												
Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre
25	24	13	22	16	23	34	46	33	45	46	18	26
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
25	24	13	22	16	23	34	46	33	45	46	18	26
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	24	13	22	16	23	34	46	33	45	46	18	26
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	24	13	22	16	23	34	46	33	45	46	18	26
\$2,12	\$2,13	\$2,13	\$2,13	\$2,14	\$2,14	\$2,14	\$2,15	\$2,15	\$2,15	\$2,15	\$2,16	\$2,16
\$53,11	\$51,06	\$27,69	\$46,93	\$34,18	\$49,20	\$72,84	\$98,69	\$70,90	\$96,81	\$99,10	\$38,83	\$56,17
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
\$53,11	\$51,06	\$27,69	\$46,93	\$34,18	\$49,20	\$72,84	\$98,69	\$70,90	\$96,81	\$99,10	\$38,83	\$56,17
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
\$53,11	\$51,06	\$27,69	\$46,93	\$34,18	\$49,20	\$72,84	\$98,69	\$70,90	\$96,81	\$99,10	\$38,83	\$56,17

2029												
Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre
25	24	13	22	16	23	34	46	33	45	46	18	26
20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
500	480	260	440	320	460	680	920	660	900	920	360	520
12	7	11	8	12	17	23	17	23	23	9	13	7
512	487	271	448	332	477	703	937	683	923	929	373	527
13	12	7	11	8	12	17	23	17	23	23	9	13
499	475	264	437	324	465	686	914	666	900	906	364	514
\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14
\$68,91	\$65,68	\$36,56	\$60,60	\$44,99	\$64,66	\$95,53	\$127,45	\$93,00	\$125,85	\$126,87	\$51,04	\$72,28
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
\$68,91	\$65,68	\$36,56	\$60,60	\$44,99	\$64,66	\$95,53	\$127,45	\$93,00	\$125,85	\$126,87	\$51,04	\$72,28
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
\$68,91	\$65,68	\$36,56	\$60,60	\$44,99	\$64,66	\$95,53	\$127,45	\$93,00	\$125,85	\$126,87	\$51,04	\$72,28

PRESUPUESTO DE MATERIA PRIMA: CINTAS																					
	2025											2026									
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Unidades a producir	25	34	24	33	34	14	20	20	10	17	13	18	28	37	26	36	37	15	21		
(*) MIP requerida por unidad	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
(**) MP requerida	250	340	240	330	340	140	200	200	100	170	130	180	280	370	260	360	370	150	210		
(*) In: Final de MIP directa	34	24	33	34	14	20	20	10	17	13	18	28	37	26	36	37	15	21			
(*) SUBTOTAL	284	364	273	364	354	160	220	210	117	183	148	208	317	396	296	397	385	171	231		
(*) In: Inicial de MIP	0	34	24	33	34	14	20	20	10	17	13	18	28	37	26	36	37	15	21		
(*) Compra MP	284	330	249	331	320	146	200	190	107	166	135	190	289	359	270	361	348	156	210		
(*) Precio compra unitario	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01
(*) Compra en dolares	\$2,84	\$3,31	\$2,50	\$3,33	\$3,22	\$1,47	\$2,02	\$1,92	\$1,08	\$1,68	\$1,37	\$1,93	\$2,84	\$3,66	\$2,76	\$3,69	\$3,56	\$1,60	\$2,16		
(*) Compra a credito	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
(*) Compra al contado	\$2,84	\$3,31	\$2,50	\$3,33	\$3,22	\$1,47	\$2,02	\$1,92	\$1,08	\$1,68	\$1,37	\$1,93	\$2,84	\$3,66	\$2,76	\$3,69	\$3,56	\$1,60	\$2,16		
(*) Pago a proveedores	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
(*) Pago x MP	\$2,84	\$3,31	\$2,50	\$3,33	\$3,22	\$1,47	\$2,02	\$1,92	\$1,08	\$1,68	\$1,37	\$1,93	\$2,84	\$3,66	\$2,76	\$3,69	\$3,56	\$1,60	\$2,16		

PRESUPUESTO DE MATERIA PRIMA: TELAS																					
	2025											2026									
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Unidades a producir	25	34	24	33	34	14	20	20	10	17	13	18	28	37	26	36	37	15	15	21	
(*) MP requerida por unidad	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
(**) MP requerida	25	34	24	33	34	14	20	20	10	17	13	18	28	37	26	36	37	15	21		
(*) In: Final de MIP directa	34	24	33	34	14	2	2	2	1	1,7	1,3	1,8	2,8	3,7	2,6	3,6	3,7	1,5	2,1		
(*) SUBTOTAL	28,4	36,4	27,3	36,4	35,4	16	22	21	11,7	18,3	14,8	20,8	31,7	39,6	29,6	39,7	38,5	17,1	23,1		
(*) In: Inicial de MIP	0	3,4	2,4	3,3	3,4	1,4	2	2	1	1,7	1,3	1,8	2,8	3,7	2,6	3,6	3,7	1,5	2,1		
(*) Compra MP	28,4	33	24,9	33,1	32	14,6	20	19	10,7	16,6	13,5	19	28,9	35,9	27	36,1	34,8	15,6	21		
(*) Precio compra unitario	\$0,30	\$0,30	\$0,30	\$0,30	\$0,30	\$0,30	\$0,30	\$0,30	\$0,30	\$0,30	\$0,30	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31
(*) Compra en dolares	\$8,52	\$9,92	\$7,49	\$9,98	\$9,66	\$4,42	\$6,06	\$5,76	\$3,25	\$5,05	\$4,11	\$5,80	\$8,83	\$10,99	\$8,27	\$11,08	\$10,69	\$4,80	\$6,47		
(*) Compra a credito	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
(*) Compra al contado	\$8,52	\$9,92	\$7,49	\$9,98	\$9,66	\$4,42	\$6,06	\$5,76	\$3,25	\$5,05	\$4,11	\$5,80	\$8,83	\$10,99	\$8,27	\$11,08	\$10,69	\$4,80	\$6,47		
(*) Pago a proveedores	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
(*) Pago x MP	\$8,52	\$9,92	\$7,49	\$9,98	\$9,66	\$4,42	\$6,06	\$5,76	\$3,25	\$5,05	\$4,11	\$5,80	\$8,83	\$10,99	\$8,27	\$11,08	\$10,69	\$4,80	\$6,47		

2027																								2028				
Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre						
21	11	19	14	20	30	40	29	39	40	16	23	23	12	20	15	21	32	43	31	42	43	17						
10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10						
210	110	190	140	200	300	400	290	390	400	160	230	230	120	200	150	210	320	430	310	420	430	170						
11	19	14	20	30	40	29	39	40	16	23	23	12	20	15	21	32	43	31	42	43	17	25						
211	129	204	160	230	340	429	329	429	416	183	253	242	140	215	171	242	365	461	332	445	447	195						
21	11	19	14	20	30	40	29	39	40	16	23	23	12	20	15	21	32	43	31	42	43	17						
200	118	185	146	210	310	389	300	391	376	167	230	219	128	195	156	221	331	418	321	421	404	178						
\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01						
\$2,06	\$1,22	\$1,91	\$1,51	\$2,17	\$3,21	\$4,03	\$3,12	\$4,07	\$3,92	\$1,74	\$2,40	\$2,29	\$1,34	\$2,05	\$1,64	\$2,32	\$3,49	\$4,41	\$3,39	\$4,45	\$4,28	\$1,89						
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00						
\$2,06	\$1,22	\$1,91	\$1,51	\$2,17	\$3,21	\$4,03	\$3,12	\$4,07	\$3,92	\$1,74	\$2,40	\$2,29	\$1,34	\$2,05	\$1,64	\$2,32	\$3,49	\$4,41	\$3,39	\$4,45	\$4,28	\$1,89						
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00						
\$2,06	\$1,22	\$1,91	\$1,51	\$2,17	\$3,21	\$4,03	\$3,12	\$4,07	\$3,92	\$1,74	\$2,40	\$2,29	\$1,34	\$2,05	\$1,64	\$2,32	\$3,49	\$4,41	\$3,39	\$4,45	\$4,28	\$1,89						

2027																								2028											
Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre													
21	11	19	14	20	30	40	29	39	40	16	23	23	12	20	15	21	32	43	31	42	43	17													
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1													
1	11	19	14	20	30	40	29	39	40	16	23	23	12	20	15	21	32	43	31	42	43	17													
1,1	1,9	1,4	2	3	4	2,9	3,9	4	1,6	2,3	2,3	1,2	2	1,5	2,1	3,2	4,3	3,1	4,2	4,3	1,7	2,5													
22,1	12,9	20,4	16	23	34	42,9	32,9	43	41,6	18,3	25,3	24,2	14	21,5	17,1	24,2	36,3	46,1	35,2	46,3	44,7	19,5													
2,1	1,1	1,9	1,4	2	3	4	2,9	3,9	4	1,6	2,3	2,3	1,2	2	1,5	2,1	3,2	4,3	3,1	4,2	4,3	1,7													
20	11,8	18,5	14,6	21	31	38,9	30	39,1	37,6	16,7	23	21,9	12,8	19,5	15,6	22,1	33,1	41,8	32,1	42,1	40,4	17,8													
\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31	\$0,31													
\$6,17	\$3,65	\$5,72	\$4,52	\$6,52	\$9,63	\$12,10	\$9,35	\$12,20	\$11,75	\$5,23	\$7,21	\$6,87	\$4,02	\$6,14	\$4,92	\$6,97	\$10,46	\$13,23	\$10,17	\$13,36	\$12,84	\$5,66													
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00													
\$6,17	\$3,65	\$5,72	\$4,52	\$6,52	\$9,63	\$12,10	\$9,35	\$12,20	\$11,75	\$5,23	\$7,21	\$6,87	\$4,02	\$6,14	\$4,92	\$6,97	\$10,46	\$13,23	\$10,17	\$13,36	\$12,84	\$5,66													
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00													
\$6,17	\$3,65	\$5,72	\$4,52	\$6,52	\$9,63	\$12,10	\$9,35	\$12,20	\$11,75	\$5,23	\$7,21	\$6,87	\$4,02	\$6,14	\$4,92	\$6,97	\$10,46	\$13,23	\$10,17	\$13,36	\$12,84	\$5,66													

	PRESUPUESTO DE MATERIA PRIMA- FLORES															
	2026															
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio
(*) Unidades a producir	4	5	5	4	4	4	5	6	6	5	2	3	4	5	5	4
(*) MP requerida por unidad	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55
(*) MP requerida	220	275	275	220	220	220	220	330	330	330	110	110	110	275	275	220
(*) MP en stock al inicio del mes	18,15	26,21	26,21	24,2	24,2	24,2	24,2	36,3	36,3	36,3	12,1	12,1	12,1	26,21	26,21	24,2
(*) SUBTOTAL	202,5	293,15	189,2	244,2	222,1	146,3	366,3	336,6	336,6	336,6	97,1	122,1	134,2	209,25	191,25	232,1
(*) Inv. Inicio de MP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(*) Compra MP	202,5	293,15	189,2	244,2	222,1	146,3	366,3	336,6	336,6	336,6	97,1	122,1	134,2	209,25	191,25	232,1
(*) Promedio compra unitario	\$0,13	\$0,13	\$0,13	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14
(*) Compra en dolares	\$33,86	\$39,49	\$25,53	\$33,00	\$31,42	\$19,84	\$49,74	\$45,71	\$9,14	\$16,66	\$16,66	\$18,36	\$34,28	\$40,22	\$26,82	\$41,16
(*) Compra a credito	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
(*) Pagos a proveedores	\$33,86	\$39,49	\$25,53	\$33,00	\$31,42	\$19,84	\$49,74	\$45,71	\$9,14	\$16,66	\$16,66	\$18,36	\$34,28	\$40,22	\$26,82	\$41,16
(*) Pago a MP	\$33,86	\$39,49	\$25,53	\$33,00	\$31,42	\$19,84	\$49,74	\$45,71	\$9,14	\$16,66	\$16,66	\$18,36	\$34,28	\$40,22	\$26,82	\$41,16

2017												2018											
Novembre	Décembre	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
26	27	28	29	30	31	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54		
40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61		
47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68		
54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75		
61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82		
68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89		
75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96		
82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103		
89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110		
96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117		
103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124		
110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131		
117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138		
124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145		
131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152		
138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159		
145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166		
152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173		
159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180		
166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187		
173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194		
180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201		
187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208		
194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215		
201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222		
208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229		
215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236		
222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243		
229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250		
236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257		
243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264		
250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271		
257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278		
264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285		
271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292		
278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299		
285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306		
292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313		
299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320		
306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327		
313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334		
320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341		
327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348		
334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355		
341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362		
348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369		
355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376		
362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383		
369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390		
376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397		
383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404		
390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411		
397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418		
404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425		
411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432		
418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439		
425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446		
432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453		
439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460		
446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467		
453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474		
460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481		
467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488		
474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495		
481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502		
488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499												

2029														
Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
7	7	1	2	2	3	5	7	4	6	5	3	8	8	1
55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55
385	385	55	110	110	165	275	385	220	330	275	165	440	440	55
42,35	6,05	12,1	12,1	18,15	30,25	42,35	24,2	36,3	30,25	18,15	48,4	48,4	6,05	0
427,35	391,05	67,1	122,1	128,15	195,25	317,35	409,2	256,3	360,25	293,15	213,4	488,4	446,05	55
42,35	42,35	6,05	12,1	12,1	18,15	30,25	42,35	24,2	36,3	30,25	18,15	48,4	48,4	6,05
385	348,7	61,05	110	116,05	177,1	287,1	366,85	232,1	323,95	262,9	195,25	440	397,65	48,95
\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,14	\$0,15	\$0,15	\$0,15	\$0,15
\$55,00	\$49,89	\$8,75	\$15,78	\$16,67	\$25,48	\$41,36	\$52,93	\$33,53	\$46,87	\$38,09	\$28,33	\$63,93	\$57,85	\$7,13
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
\$55,00	\$49,89	\$8,75	\$15,78	\$16,67	\$25,48	\$41,36	\$52,93	\$33,53	\$46,87	\$38,09	\$28,33	\$63,93	\$57,85	\$7,13
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
\$55,00	\$49,89	\$8,75	\$15,78	\$16,67	\$25,48	\$41,36	\$52,93	\$33,53	\$46,87	\$38,09	\$28,33	\$63,93	\$57,85	\$7,13

2027												2028												
Novembre	Décembre	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Septembre				
6	1	1	2	2	2	4	6	3	5	5	2	1	1	1	1	1	1	1	4	6	2	1	1	
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
6	1	1	2	2	2	4	6	3	5	5	2	7	7	7	1	2	2	3	5	6	4	6	5	2
6	1	1	2	2	2	4	6	3	5	5	2	7	7	7	0	2	2	3	5	6	4	6	5	2
6	1	1	2	2	2	4	6	3	5	5	2	7	7	7	1	2	2	3	5	6	4	6	5	2
6	1	1	2	2	2	4	6	3	5	5	2	7	7	7	0	2	2	3	5	6	4	6	5	2
6	1	1	2	2	2	4	6	3	5	5	2	7	7	7	1	2	2	3	5	6	4	6	5	2
\$0.63	\$0.62	\$0.62	\$0.62	\$0.62	\$0.62	\$0.62	\$0.62	\$0.62	\$0.62	\$0.63	\$0.63	\$0.63	\$0.63	\$0.63	\$0.63	\$0.63	\$0.63	\$0.63	\$0.63	\$0.63	\$0.63	\$0.63	\$0.63	\$0.63
\$3.70	\$0.62	\$1.24	\$1.24	\$1.24	\$2.49	\$3.73	\$1.87	\$3.12	\$3.12	\$1.25	\$4.39	\$4.39	\$0.63	\$1.26	\$1.26	\$1.89	\$3.16	\$3.80	\$2.54	\$3.81	\$3.18	\$3.18	\$1.27	\$1.27
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
\$3.70	\$0.62	\$1.24	\$1.24	\$1.24	\$2.49	\$3.73	\$1.87	\$3.12	\$3.12	\$1.25	\$4.39	\$4.39	\$0.63	\$1.26	\$1.26	\$1.89	\$3.16	\$3.80	\$2.54	\$3.81	\$3.18	\$3.18	\$1.27	\$1.27
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
\$3.70	\$0.62	\$1.24	\$1.24	\$1.24	\$2.49	\$3.73	\$1.87	\$3.12	\$3.12	\$1.25	\$4.39	\$4.39	\$0.63	\$1.26	\$1.26	\$1.89	\$3.16	\$3.80	\$2.54	\$3.81	\$3.18	\$3.18	\$1.27	\$1.27

		PRESUPUESTO DE MATERIA PRIMA: HUEVOS																			
		2025												2026							
		Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	
(*)	Unidades a producir	130	211	211	313	313	437	72	176	108	122	86	98	220	141	230	234	342	478	77	192
(*)	MP requerida por unidad	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
(*)	MP requerida	65	105.5	107.5	156.5	156.5	218.5	36	88	54	61	43	49	110	70.5	115	117	171	239	38.5	96
(*)	In: Ficta de MP directa	2.11	2.15	2.15	3.17	3.17	4.37	0.76	1.88	1.22	1.41	1.02	1.16	2.72	1.41	2.34	2.42	3.48	4.78	0.77	1.17
(*)	SUBTOTAL	67.11	107.65	110.65	160.67	160.67	219.22	37.76	89.08	55.22	61.86	43.98	51.2	111.41	72.8	117.34	120.42	175.78	239.77	40.42	97.17
(*)	In: Inicial de MP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(*)	Consumo MP	67.11	107.65	110.65	160.67	160.67	219.22	37.76	89.08	55.22	61.86	43.98	51.2	111.41	72.8	117.34	120.42	175.78	239.77	39.65	95.25
(*)	Precio compra unitario	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09
(*)	Consumo en dolares	\$6.04	\$9.70	\$9.99	\$14.55	\$19.86	\$3.43	\$8.09	\$5.03	\$5.64	\$4.01	\$4.88	\$10.20	\$6.67	\$10.77	\$11.07	\$16.18	\$22.10	\$3.66	\$8.81	
(*)	Consumo a credito	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
(*)	Consumo al contado	\$6.04	\$9.70	\$9.99	\$14.55	\$19.86	\$3.43	\$8.09	\$5.03	\$5.64	\$4.01	\$4.88	\$10.20	\$6.67	\$10.77	\$11.07	\$16.18	\$22.10	\$3.66	\$8.81	
(*)	Pago a proveedores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
(*)	Pagos a MP	\$6.04	\$9.70	\$9.99	\$14.55	\$19.86	\$3.43	\$8.09	\$5.03	\$5.64	\$4.01	\$4.88	\$10.20	\$6.67	\$10.77	\$11.07	\$16.18	\$22.10	\$3.66	\$8.81	

2017												2018											
November	December	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	November	December	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	
1.17	132	91	106	239	153	230	254	374	518	83	207	126	143	100	113	259	165	269	274	400	557		
0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
38.5	66	46.5	57	119.5	76.5	125	127	185.5	239	41.5	105.5	61	71	50	96.5	129	82.5	143.5	137	200	279.5	46.5	
0.91	1.06	1.06	1.06	2.39	1.54	2.30	2.54	3.71	5.18	0.83	2.07	1.26	1.43	1.00	1.13	2.59	1.65	2.74	2.74	4.00	5.57	2.3	
58.62	66.61	47.56	55.39	121.03	79	127.54	130.71	194.68	239.83	41.57	104.76	64.42	72	51.13	90.98	130.65	81.19	137.24	141	205.59	279.45	46.73	
1.17	1.32	0.91	1.06	2.39	1.53	2.5	2.54	3.71	5.18	0.83	2.07	1.26	1.42	1	1.13	2.58	1.65	2.69	2.74	4	5.59	0.89	
58.68	65.61	46.63	54.33	118.64	75.47	125.04	128.17	186.97	234.65	42.74	102.69	61.16	70.58	50.13	97.59	120.67	81.54	134.55	138.26	201.59	274.8	45.84	
\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	\$0.09	
\$5.43	\$6.08	\$4.33	\$5.05	\$11.04	\$7.22	\$11.67	\$11.98	\$17.50	\$23.87	\$4.01	\$9.65	\$5.95	\$6.65	\$4.73	\$5.48	\$12.12	\$7.92	\$12.77	\$13.14	\$19.19	\$26.20	\$4.38	
\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	
\$5.43	\$6.08	\$4.33	\$5.05	\$11.04	\$7.22	\$11.67	\$11.98	\$17.50	\$23.87	\$4.01	\$9.65	\$5.95	\$6.65	\$4.73	\$5.48	\$12.12	\$7.92	\$12.77	\$13.14	\$19.19	\$26.20	\$4.38	
\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	\$0.40	
\$5.43	\$6.08	\$4.33	\$5.05	\$11.04	\$7.22	\$11.67	\$11.98	\$17.50	\$23.87	\$4.01	\$9.65	\$5.95	\$6.65	\$4.73	\$5.48	\$12.12	\$7.92	\$12.77	\$13.14	\$19.19	\$26.20	\$4.38	

2027												2028											
Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	
117	132	93	106	239	153	250	254	371	518	83	207	126	142	100	113	258	165	269	274	400	559		
40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40		
4680	1280	1720	4240	9500	6120	10000	10100	14840	20720	3320	8280	5040	5680	4000	4520	10220	6600	10760	10960	16000	22360	3500	
146	186	212	218	458	308	508	548	808	1098	144	318	218	238	228	238	518	338	548	568	848	1168	1448	
4484	5466	3912	4718	9866	6620	10100	10902	15786	20886	374	832	534	580	4080	4226	9506	10620	13188	11708	17100	17138	22560	
234	264	186	212	478	308	508	548	808	1098	144	318	218	238	228	238	518	338	548	568	848	1168	1448	
4710	5202	3746	4596	9388	6134	10008	10908	15134	19820	3566	8118	5072	5596	4026	4480	10314	6808	10770	11212	16318	21420	3828	
\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	
\$24,22	\$26,79	\$19,32	\$23,27	\$48,35	\$32,70	\$51,90	\$53,98	\$78,71	\$103,38	\$18,61	\$42,40	\$26,53	\$29,31	\$21,11	\$25,26	\$53,30	\$33,86	\$56,80	\$59,22	\$86,30	\$113,45	\$20,30	
\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	
\$24,22	\$26,79	\$19,32	\$23,27	\$48,68	\$32,70	\$51,90	\$53,98	\$78,71	\$103,38	\$18,61	\$42,40	\$26,53	\$29,31	\$21,11	\$25,26	\$53,30	\$33,86	\$56,80	\$59,22	\$86,30	\$113,45	\$20,30	
\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	\$0,01	
\$24,22	\$26,79	\$19,32	\$23,27	\$48,35	\$32,70	\$51,90	\$53,98	\$78,71	\$103,38	\$18,61	\$42,40	\$26,53	\$29,31	\$21,11	\$25,26	\$53,30	\$33,86	\$56,80	\$59,22	\$86,30	\$113,45	\$20,30	

2029														
Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
223	136	152	107	121	277	177	289	294	429	600	95	239	145	163
0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
111,5	68	76	53,5	60,5	138,5	88,5	144,5	147	214,5	300	47,5	119,5	72,5	81,5
1,36	1,52	1,07	1,21	2,77	1,77	2,89	2,94	4,29	6	0,95	2,39	1,45	1,63	0
112,86	69,52	77,07	54,71	63,27	140,27	91,39	147,44	151,29	220,5	300,95	49,89	120,95	74,13	81,5
2,23	1,36	1,52	1,07	1,21	2,77	1,77	2,89	2,94	4,29	6	0,95	2,39	1,45	1,63
110,63	68,16	75,55	53,64	62,06	137,5	89,62	144,55	148,35	216,21	294,95	48,94	118,56	72,68	79,87

[illegible]

8920	\$440	6080	4280	4840	11080	7080	11560	11760	17160	24000	3800	9560	5800	6520
272	304	214	242	554	354	578	588	858	1200	190	478	290	326	0
9192	5744	6294	4522	5394	11434	7658	12148	12618	18360	24190	4278	9850	6126	6520
446	272	304	214	242	554	354	578	588	858	1200	190	478	290	326
8746	5472	5990	4308	5152	10880	7304	11570	12030	17502	22990	4088	9372	5836	6194
\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01
\$46.45	\$29.10	\$31.90	\$22.98	\$27.52	\$58.19	\$39.12	\$67.05	\$64.61	\$94.13	\$123.82	\$22.05	\$50.62	\$31.56	\$33.55
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
\$46.45	\$29.10	\$31.90	\$22.98	\$27.52	\$58.19	\$39.12	\$67.05	\$64.61	\$94.13	\$123.82	\$22.05	\$50.62	\$31.56	\$33.55
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
\$46.45	\$29.10	\$31.90	\$22.98	\$27.52	\$58.19	\$39.12	\$67.05	\$64.61	\$94.13	\$123.82	\$22.05	\$50.62	\$31.56	\$33.55

PRESUPUESTO DE MATERIA PRIMA: MANTEQUILLA																			
	2025										2026								
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre
Unidades a producir	130	211	215	313	437	72	176	108	122	86	98	220	141	230	234	342	478	77	192
(*) MP requerida por unidad	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
(*) MP requerida	2600	4220	4300	6260	8740	1440	3520	2160	2440	1720	1960	4400	2820	4600	4680	6840	9560	1540	3840
(*) In: Final de MP directa	211	215	313	437	72	176	108	122	86	98	220	141	230	234	342	478	77	192	117
(*) SUBTOTAL	2811	4435	4613	6697	8812	1616	3628	2282	2526	1818	2180	4541	3050	4834	5022	7318	9637	1732	3957
(*) In: Inicial de MP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77	192
(*) Compras MP	2811	4435	4613	6697	8812	1616	3628	2282	2526	1818	2180	4541	3050	4834	5022	7318	9637	1455	3765
(*) Precio compra unitario	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01
(*) Compras en dolares	\$21.36	\$33.76	\$35.17	\$51.14	\$67.40	\$12.38	\$27.84	\$17.54	\$19.44	\$14.01	\$16.83	\$35.10	\$23.61	\$37.47	\$38.98	\$56.89	\$75.02	\$12.90	\$29.39
(*) Compras a credito	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
(*) Compras al contado	\$21.36	\$33.76	\$35.17	\$51.14	\$67.40	\$12.38	\$27.84	\$17.54	\$19.44	\$14.01	\$16.83	\$35.10	\$23.61	\$37.47	\$38.98	\$56.89	\$75.02	\$12.90	\$29.39
(*) Pago a proveedores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
(*) Pago x MP	\$21.36	\$33.76	\$35.17	\$51.14	\$67.40	\$12.38	\$27.84	\$17.54	\$19.44	\$14.01	\$16.83	\$35.10	\$23.61	\$37.47	\$38.98	\$56.89	\$75.02	\$12.90	\$29.39

PRESUPUESTO DE MATERIA PRIMA: AZUCAR																			
	2025										2026								
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre
Unidades a producir	130	211	215	313	437	72	176	108	122	86	98	220	141	230	234	342	478	77	192
(*) MP requerida por unidad	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
(*) MP requerida	3900	6330	6450	9390	13110	2160	5280	3240	3660	2580	2940	6600	4230	6900	7020	10260	14340	2310	5760
(*) In: Final de MP directa	316.5	322.5	469.5	655.5	108	264	162	183	129	147	330	211.5	343	513	513	717	115.5	288	175.5
(*) SUBTOTAL	4216.5	6652.5	6919.5	10045.5	13218	2424	5442	3423	3789	2727	3270	6811.5	4575	7251	7533	10977	14455.5	2598	5935.5
(*) In: Inicial de MP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115.5	288
(*) Compras MP	4216.5	6652.5	6919.5	10045.5	13218	2424	5442	3423	3789	2727	3270	6811.5	4575	7251	7533	10977	14455.5	2482.5	5647.5
(*) Precio compra unitario	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
(*) Compras en dolares	\$11.18	\$23.99	\$24.99	\$36.34	\$47.89	\$8.80	\$19.78	\$12.46	\$13.82	\$9.96	\$11.96	\$24.94	\$16.78	\$26.63	\$27.70	\$40.42	\$53.30	\$9.17	\$20.88
(*) Compras a credito	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
(*) Compras al contado	\$11.18	\$23.99	\$24.99	\$36.34	\$47.89	\$8.80	\$19.78	\$12.46	\$13.82	\$9.96	\$11.96	\$24.94	\$16.78	\$26.63	\$27.70	\$40.42	\$53.30	\$9.17	\$20.88
(*) Pago a proveedores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
(*) Pago x MP	\$11.18	\$23.99	\$24.99	\$36.34	\$47.89	\$8.80	\$19.78	\$12.46	\$13.82	\$9.96	\$11.96	\$24.94	\$16.78	\$26.63	\$27.70	\$40.42	\$53.30	\$9.17	\$20.88

2027																			
2027										2028									
Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
117	132	93	106	239	153	250	254	371	518	83	207	126	126	142	100	113	258	165	269
20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
2340	2640	1860	2120	4780	3060	5000	5080	7420	10360	1660	4140	2520	2840	2000	2260	3300	5380	3480	8000
132	93	106	239	153	250	254	371	518	83	207	126	142	100	113	258	165	269	274	400
2472	2733	1966	2259	4933	3310	5254	5451	7938	10443	1687	4266	2662	2940	2113	2518	5225	3569	3624	5880
157	132	93	106	239	153	250	254	371	518	83	207	126	142	100	113	258	165	269	274
2355	2601	1873	2253	4994	3157	5004	5197	7567	9925	1784	4059	2536	2798	2013	2405	3067	3404	5385	5606
\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01
\$14.41	\$20.36	\$14.68	\$17.69	\$39.60	\$24.85	\$39.45	\$41.03	\$59.82	\$78.57	\$14.14	\$22.22	\$20.16	\$22.27	\$16.05	\$19.20	\$40.51	\$45.70	\$65.59	\$86.22
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
\$14.41	\$20.36	\$14.68	\$17.69	\$39.60	\$24.85	\$39.45	\$41.03	\$59.82	\$78.57	\$14.14	\$22.22	\$20.16	\$22.27	\$16.05	\$19.20	\$40.51	\$45.70	\$65.59	\$86.22
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
\$14.41	\$20.36	\$14.68	\$17.69	\$39.60	\$24.85	\$39.45	\$41.03	\$59.82	\$78.57	\$14.14	\$22.22	\$20.16	\$22.27	\$16.05	\$19.20	\$40.51	\$45.70	\$65.59	\$86.22

2027																			
2027										2028									
Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
117	132	93	106	239	153	250	254	371	518	83	207	126	126	142	100	113	258	165	269
20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
3510	3960	2790	3180	7170	4590	7500	7620	11130	15540	2490	6210	3780	4260	3000	3390	7740	4950	8070	8220
198	139.5	159	358.5	229.5	375	381	556.5	777	1245	310.5	189	213	150	169.5	387	247.5	403.5	411	600
3708	4099.5	2949	3385.5	7399.5	4895	7881	8176.5	11967	16645.5	2600.5	6399	3989	4410	3169.5	3777	7987.5	5353.5	8481	8820
175.5	198	139.5	159	358.5	229.5	375	381	556.5	777	124.5	310.5	189	213	150	169.5	387	247.5	403.5	411
3325.5	3901.5	2809.5	3379.5	7041	4735.5	7506	7795.5	11350.5	14887.5	2676	6088.5	3804	4197	3019.5	3607.5	7600.5	5106	8077.5	8409
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
\$13.08	\$14.47	\$10.43	\$12.57	\$26.22	\$17.66	\$26.01	\$29.15	\$42.50	\$53.83	\$10.01	\$22.89	\$14.32	\$15.83	\$11.40	\$13.64	\$28.78	\$19.36	\$31.98	\$44.60
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
\$13.08	\$14.47	\$10.43	\$12.57	\$26.22	\$17.66	\$26.01	\$29.15	\$42.50	\$53.83	\$10.01	\$22.89	\$14.32	\$15.83	\$11.40	\$13.64	\$28.78	\$19.36	\$31.98	\$44.60
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
\$13.08	\$14.47	\$10.43	\$12.57	\$26.22	\$17.66	\$26.01	\$29.15	\$42.50	\$53.83	\$10.01	\$22.89	\$14.32	\$15.83	\$11.40	\$13.64	\$28.78	\$19.36	\$31.98	\$44.60

2029														
Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
223	136	152	107	121	277	177	289	294	429	600	95	239	145	163
20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
4460	2720	3040	2140	2420	5540	3540	5780	5880	8580	12000	1900	4780	2900	3260
136	152	107	121	277	177	289	294	429	600	95	239	145	163	0
4596	2872	3147	2261	2697	5717	3829	6074	6309	9180	12095	2139	4925	3063	3260
223	136	152	107	121	277	177	289	294	429	600	95	239	145	163
4373	2736	2995	2154	2576	5440	3652	5785	6015	8751	11495	2044	4686	2918	3097
\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01	\$0.01
\$35.30	\$22.12	\$24.25	\$17.46	\$20.91	\$44.22	\$29.73	\$47.16	\$49.10	\$71.54	\$94.10	\$16.76	\$38.47	\$23.99	\$25.50
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
\$35.30	\$22.12	\$24.25	\$17.46	\$20.91	\$44.22	\$29.73	\$47.16	\$49.10	\$71.54	\$94.10	\$16.76	\$38.47	\$23.99	\$25.50
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
\$35.30	\$22.12	\$24.25	\$17.46	\$20.91	\$44.22	\$29.73	\$47.16	\$49.10	\$71.54	\$94.10	\$16.76	\$38.47	\$23.99	\$25.50

Pedestales																
2025																
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo		
Unidades a producir	4	5	3	4	4	2	6	6	1	2	2	2	2	4	5	
(*) Horas M.O.D requerida x unidad	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	
(=) Total horas M.O.D	4,67	5,83	3,50	4,67	4,67	2,33	7,00	7,00	1,17	2,33	2,33	2,33	2,33	4,67	5,83	
Horas garantizadas																
Horas a pagar	5	6	4	5	5	3	7	7	2	3	3	3	3	5	6	
(*) Precio M.O.D x Hora	\$3,00	\$3,01	\$3,01	\$3,02	\$3,02	\$3,03	\$3,03	\$3,04	\$3,04	\$3,05	\$3,05	\$3,06	\$3,06	\$3,06	\$3,06	
(=) PAGO TOTAL OBREROS	\$15,02	\$18,06	\$12,06	\$15,10	\$15,12	\$9,09	\$21,24	\$21,27	\$6,09	\$9,14	\$9,16	\$9,17	\$15,30	\$18,39		
2026																
	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre
Unidades a producir	3	5	4	2	6	6	1	2	2	2,00	4,00	6,00	3,00	5	5,00	2,00
(*) Horas M.O.D requerida x unidad	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17
(=) Total horas M.O.D	3,50	5,83	4,67	2,33	7,00	7,00	1,17	2,33	2,33	2,33	4,67	7,00	3,50	5,83	5,83	2,33
Horas garantizadas																
Horas a pagar	4	6	5	3	7	7	2	3	3	3	5	7	4	6	6	3
(*) Precio M.O.D x Hora	\$3,07	\$3,07	\$3,08	\$3,08	\$3,09	\$3,09	\$3,10	\$3,10	\$3,10	\$3,11	\$3,11	\$3,12	\$3,12	\$3,13	\$3,13	\$3,13
(=) PAGO TOTAL OBREROS	\$12,28	\$18,44	\$15,39	\$9,25	\$21,60	\$21,63	\$6,19	\$9,30	\$9,31	\$9,32	\$15,56	\$21,82	\$12,48	\$18,75	\$18,78	\$9,40
2027																
	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero
Unidades a producir	7,00	7,00	1,00	2,00	2,00	3,00	5,00	6,00	4,00	6,00	5,00	2,00	7,00	7,00	1,00	2,00
(*) Horas M.O.D requerida x unidad	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17
(=) Total horas M.O.D	8,17	8,17	1,17	2,33	2,33	3,50	5,83	7,00	4,67	7,00	5,83	2,33	8,17	8,17	1,17	2,33
Horas garantizadas																
Horas a pagar	9	9	2	3	3	4	6	7	5	7	6	3	9	9	2	3
(*) Precio M.O.D x Hora	\$3,14	\$3,14	\$3,15	\$3,15	\$3,16	\$3,16	\$3,17	\$3,17	\$3,17	\$3,18	\$3,18	\$3,19	\$3,19	\$3,20	\$3,20	\$3,21
(=) PAGO TOTAL OBREROS	\$28,25	\$28,29	\$6,29	\$9,46	\$9,47	\$12,64	\$18,99	\$22,19	\$15,87	\$22,25	\$19,10	\$9,56	\$28,73	\$28,77	\$6,40	\$9,62
2029																
	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre					
Unidades a producir	2,00	3,00	5,00	7,00	4,00	6,00	5,00	3,00	8,00	8,00	1,00					
(*) Horas M.O.D	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17					
(=) Total horas M.O.D	2,33	3,50	5,83	8,17	4,67	7,00	5,83	3,50	9,33	9,33	1,17					
Horas garantizadas																
Horas a pagar	3	4	6	9	5	7	6	4	10	10	2					
(*) Precio M.O.D x Hora	\$3,21	\$3,21	\$3,22	\$3,22	\$3,23	\$3,23	\$3,24	\$3,24	\$3,25	\$3,25	\$3,25					
(=) PAGO TOTAL OBREROS	\$9,63	\$12,86	\$19,31	\$29,01	\$16,14	\$22,63	\$19,42	\$12,96	\$32,46	\$32,50	\$6,51					
Postre																
2025																
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo		
Unidades a producir		130	211	215	313	437	72	176	108	122	86	98	220	141	230	
(*) Horas M.O.D requerida x unidad		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
(=) Total horas M.O.D		65	105,5	107,5	156,5	218,5	36	88	54	61	43	49	110	70,5	115	
Horas garantizadas																
Horas a pagar		65	106	108	157	219	36	88	54	61	43	49	110	71	115	
(*) Precio M.O.D x Hora		\$3,00	\$3,01	\$3,01	\$3,02	\$3,02	\$3,03	\$3,03	\$3,04	\$3,04	\$3,05	\$3,05	\$3,06	\$3,06	\$3,06	
(=) PAGO TOTAL OBREROS		\$195,31	\$319,02	\$325,56	\$474,02	\$662,27	\$109,04	\$266,97	\$164,09	\$185,65	\$131,05	\$149,55	\$336,19	\$217,30	\$352,46	
2026																
	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre
Unidades a producir	234	342	478	77	192	117	132	93	106	239	153	250	254	371	518	83
(*) Horas M.O.D requerida x unidad	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
(=) Total horas M.O.D	117	171	239	38,5	96	58,5	66	46,5	53	119,5	76,5	125	127	185,5	259	41,5
Horas garantizadas																
Horas a pagar	117	171	239	39	96	59	66	47	53	120	77	125	127	186	259	42
(*) Precio M.O.D x Hora	\$3,07	\$3,07	\$3,08	\$3,08	\$3,09	\$3,09	\$3,10	\$3,10	\$3,10	\$3,11	\$3,11	\$3,12	\$3,12	\$3,13	\$3,13	\$3,13
(=) PAGO TOTAL OBREROS	\$359,09	\$525,56	\$735,58	\$120,20	\$296,29	\$182,35	\$204,27	\$145,67	\$164,49	\$372,96	\$239,65	\$389,59	\$396,38	\$581,34	\$810,63	\$131,64
2028																
	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero
Unidades a producir	207	126	142	100	113	258	165	269	274	400	559	89	223	136	152	107
(*) Horas M.O.D requerida x unidad	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
(=) Total horas M.O.D	103,5	63	71	50	56,5	129	82,5	134,5	137	200	279,5	44,5	111,5	68	76	53,5
Horas garantizadas																
Horas a pagar	104	63	71	50	57	129	83	135	137	200	280	45	112	68	76	54
(*) Precio M.O.D x Hora	\$3,14	\$3,14	\$3,15	\$3,15	\$3,16	\$3,16	\$3,17	\$3,17	\$3,17	\$3,18	\$3,18	\$3,19	\$3,19	\$3,20	\$3,20	\$3,21
(=) PAGO TOTAL OBREROS	\$326,42	\$198,01	\$223,47	\$157,59	\$179,90	\$407,72	\$262,70	\$427,88	\$434,83	\$635,68	\$891,19	\$143,43	\$357,48	\$217,34	\$243,25	\$173,08
2029																
	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre					
Unidades a producir	121	277	177	289	294	429	600	95	239	145	163					
(*) Horas M.O.D requerida x unidad	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5					
(=) Total horas M.O.D	60,5	138,5	88,5	144,5	147	214,5	300	47,5	119,5	72,5	81,5					
Horas garantizadas																
Horas a pagar	61	139	89	145	147	215	300	48	120	73	82					
(*) Precio M.O.D x Hora	\$3,21	\$3,21	\$3,22	\$3,22	\$3,23	\$3,23	\$3,24	\$3,24	\$3,25	\$3,25	\$3,25					
(=) PAGO TOTAL OBREROS	\$195,79	\$446,77	\$286,46	\$467,36	\$474,47	\$694,92	\$971,01	\$155,58	\$389,49	\$237,27	\$266,90					

Anexo 10

2026																			
Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto
17	13	18	28	37	26	36	37	15	21	21	11	19	14	20	30				
\$0,52	\$0,52	\$0,52	\$0,52	\$0,52	\$0,52	\$0,53	\$0,53	\$0,53	\$0,53	\$0,53	\$0,53	\$0,53	\$0,53	\$0,53	\$0,53	\$0,53	\$0,53	\$0,53	\$0,53
8,87	6,79	9,42	14,67	19,41	13,66	18,94	19,49	7,91	11,09	11,11	5,83	10,08	7,44	10,64	15,98				
\$129,53	\$129,71	\$129,89	\$130,07	\$130,26	\$130,44	\$130,62	\$130,80	\$130,99	\$131,17	\$131,35	\$131,54	\$131,72	\$131,91	\$132,09	\$132,28				
\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66				
139,06	137,16	139,97	145,40	150,33	144,76	150,22	150,96	139,56	142,92	143,12	138,03	142,46	140,00	143,39	148,92				
\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66				
138,40	136,50	139,31	144,74	149,67	144,10	149,56	150,30	138,90	142,26	142,46	137,37	141,80	139,34	142,73	148,26				

2027																			
Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto				
40	29	39	40	16	23	23	12	20	15	21	32	43	31	42	43				
\$0,53	\$0,53	\$0,53	\$0,54	\$0,54	\$0,54	\$0,54	\$0,54	\$0,54	\$0,54	\$0,54	\$0,54	\$0,54	\$0,54	\$0,54	\$0,54				
21,34	15,49	20,86	21,43	8,58	12,36	12,37	6,46	10,79	8,10	11,36	17,34	23,33	16,84	22,85	23,43				
\$132,46	\$132,65	\$132,83	\$133,02	\$133,20	\$133,39	\$133,58	\$133,76	\$133,95	\$134,14	\$134,33	\$134,52	\$134,70	\$134,89	\$135,08	\$135,27				
\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66				
154,46	148,80	154,36	155,11	142,45	146,41	146,61	140,89	145,40	142,90	146,35	152,51	158,69	152,39	158,59	159,36				
\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66				
153,80	148,14	153,70	154,45	141,79	145,75	145,95	140,23	144,74	142,24	145,69	151,85	158,03	151,73	157,93	158,70				

2028																			
Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre				
17	25	24	13	22	16	23	34	46	33	45	46	18	26	26	14				
\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55	\$0,55				
9,27	13,66	13,13	7,12	12,07	8,79	12,65	18,73	25,38	18,23	24,90	25,49	9,99	14,45	14,47	7,80				
\$135,46	\$135,65	\$135,84	\$136,03	\$136,22	\$136,41	\$136,60	\$136,79	\$136,98	\$137,18	\$137,37	\$137,56	\$137,75	\$137,95	\$138,14	\$138,33				
\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66				
145,39	149,97	149,63	143,81	148,95	145,86	149,92	156,18	163,02	156,07	162,92	163,71	148,40	153,05	153,26	146,79				
\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66				
144,73	149,31	148,97	143,15	148,29	145,20	149,26	155,52	162,36	155,41	162,26	163,05	147,74	152,39	152,60	146,13				

CIF Pedestales

2025																			
CONCEPTO	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio			
PRODUCCION EN UNIDADES	4	5	3	4	4	2	6	6	1	2	2	2	2	4	5	3			
(a) TASA VARIABLES G.I.F.	\$5,84	\$5,85	\$5,86	\$5,87	\$5,88	\$5,89	\$5,90	\$5,91	\$5,92	\$5,93	\$5,93	\$5,93	\$5,94	\$5,95	\$5,96	\$5,97			
(=) C.I.F. VARIABLES	23,37	29,26	17,58	23,48	23,52	11,78	35,39	35,45	5,92	11,85	11,87	11,89	23,80	29,80	17,90				
(+) C.I.F. FIJOS	\$127,70	\$127,91	\$128,11	\$128,32	\$128,52	\$128,73	\$128,93	\$129,14	\$129,35	\$129,53	\$129,71	\$129,89	\$130,07	\$130,26	\$130,44				
(-) C.I.F. VIRTUALES	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66				
(=) C.I.F. TOTALES	151,73	157,83	146,36	152,46	152,70	141,17	164,99	165,25	135,93	142,04	142,24	142,44	142,44	154,54	160,71	149,00			
(-) C.I.F. VIRTUALES	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66				
(=) PAGOS TOTALES POR G.I.F.	151,07	157,17	145,70	151,80	152,04	140,51	164,33	164,59	135,27	141,38	141,58	141,78	153,88	160,05	148,34				

2027																			
Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre				
5	4	2	6	6	1	2	2	2	2	4	6	3	5	5	2	7			
\$5,98	\$5,98	\$5,99	\$6,00	\$6,01	\$6,02	\$6,03	\$6,03	\$6,04	\$6,05	\$6,06	\$6,07	\$6,08	\$6,09	\$6,10	\$6,11				
29,88	23,94	11,99	36,01	36,06	6,02	12,05	12,07	12,09	24,21	36,36	18,21	30,39	30,43	12,19	42,72				
\$130,62	\$130,80	\$130,99	\$131,17	\$131,35	\$131,54	\$131,72	\$131,91	\$132,09	\$132,28	\$132,46	\$132,65	\$132,83	\$133,02	\$133,20	\$133,39				
\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66				
161,16	155,40	143,63	167,84	168,07	138,22	144,43	144,64	144,84	157,14	169,48	151,51	163,88	164,11	146,05	176,77				
\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66				
160,50	154,74	142,97	167,18	167,41	137,56	143,77	143,98	144,18	156,48	168,82	150,85	163,22	163,45	145,39	176,11				

2028																			
Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre							
7	1	2	2	3	5	6	4	6	5	2	7	7							
\$6,11	\$6,12	\$6,13	\$6,14	\$6,15	\$6,15	\$6,16	\$6,17	\$6,18	\$6,19	\$6,20	\$6,21	\$6,22							
42,78	6,12	12,26	12,27	18,44	30,77	36,98	24,69	37,08	30,94	12,39	43,44	43,50							
\$133,58	\$133,76	\$133,95	\$134,14	\$134,33	\$134,52	\$134,70	\$134,89	\$135,08	\$135,27	\$135,46	\$135,65	\$135,84							
\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66							
177,02	140,54	146,87	147,07	153,42	165,95	172,34	160,24	172,82	166,87	148,51	179,75	180,00							
\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66							
176,36	139,88	146,21	146,41	152,76	165,29	171,68	159,58	172,16	166,21	147,85	179,09	179,34							

2029																			
Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre							
1	2	2	3	5	7	4	6	5	3	8	8	1							
\$6,22	\$6,23	\$6,24	\$6,25	\$6,26	\$6,27	\$6,28	\$6,28	\$6,29	\$6,30	\$6,31	\$6,32	\$6,33							
6,22	12,46	12,48	18,75	31,29	43,87	25,10	37,71	31,47	18,91	50,49	50,56	6,33							
\$136,03	\$136,22	\$136,41	\$136,60	\$136,79	\$136,98	\$137,18	\$137,37	\$137,56	\$137,75	\$137,95	\$138,14	\$138,33							
\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66							
142,91	149,34	149,55	156,01	168,74	181,51	162,94	175,74	169,69	157,32	189,10	189,36	145,32							
\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66	\$0,66							
142,25	148,68	148,89	155,35	168,08	180,85	162,28	175,08	169,03	156,66	188,44	188,70	144,66							

CIF Postres

CONCEPTO	Abril	Mayo	Junio	Julio	2025	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	2026
PRODUCCIONES EN UNIDADES	130	211	215	313	437	72	176	108	122	86	98	220	141	230	230	234	
* TASA VARIABLES G.I.F.	\$0.46	\$0.46	\$0.46	\$0.46	\$0.46	\$0.47	\$0.47	\$0.47	\$0.47	\$0.47	\$0.47	\$0.47	\$0.47	\$0.47	\$0.47	\$0.47	\$0.47
* C.F.E. VARIABLES	60.15	97.78	99.79	145.51	203.49	33.58	82.22	50.53	57.17	40.36	46.05	103.53	66.45	108.54	108.54	110.58	
* C.F.E. FIJOS	\$202.82	\$203.15	\$203.47	\$203.80	\$204.13	\$204.45	\$204.78	\$205.11	\$205.43	\$205.72	\$206.01	\$206.30	\$206.59	\$206.88	\$206.88	\$207.17	
* C.F.E. VIRTUALES	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30
* C.F.E. VIRTUALES	\$30.27	\$30.23	\$30.23	\$30.27	\$30.27	\$30.27	\$30.27	\$30.27	\$30.27	\$30.27	\$30.27	\$30.27	\$30.27	\$30.27	\$30.27	\$30.27	\$30.27
* C.F.E. VIRTUALES	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30	\$4.30
* PAGOS TOTALES POR G.I.F.	262.97	300.93	303.27	349.31	407.61	238.03	287.00	255.64	262.61	246.08	252.07	309.83	273.04	315.42	315.42	317.30	

2027																	
16	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	207
	342	478	77	192	117	132	93	106	239	153	250	254	371	518	83	207	
	\$0,47	\$0,47	\$0,47	\$0,48	\$0,48	\$0,48	\$0,48	\$0,48	\$0,48	\$0,48	\$0,48	\$0,48	\$0,48	\$0,48	\$0,48	\$0,48	
	161,85	226,53	36,54	91,25	55,68	62,91	44,38	50,66	114,38	73,32	119,98	122,07	178,55	249,64	40,06	100,04	
	\$207,46	\$207,75	\$208,04	\$208,33	\$208,62	\$208,91	\$209,21	\$209,50	\$209,79	\$210,09	\$210,38	\$210,67	\$210,97	\$211,26	\$211,56	\$211,86	
	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	
	373,61	438,58	248,88	303,87	268,60	276,12	257,89	264,46	328,47	287,71	334,66	337,04	393,82	465,20	255,92	316,20	
	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	
	369,31	434,28	244,58	299,57	264,30	271,82	253,59	260,16	324,17	283,41	330,36	332,74	389,52	460,90	251,62	311,90	
2028																	
Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre					
	126	142	100	113	258	165	269	274	400	559	89	223	136				
	\$0,48	\$0,48	\$0,49	\$0,49	\$0,49	\$0,49	\$0,49	\$0,49	\$0,49	\$0,49	\$0,49	\$0,49	\$0,49				
	60,98	68,82	48,53	54,92	125,56	80,41	131,28	133,91	195,76	273,96	43,68	109,60	66,93				
	\$212,15	\$212,45	\$212,75	\$213,04	\$213,34	\$213,64	\$213,94	\$214,24	\$214,54	\$214,84	\$215,14	\$215,44	\$215,74				
	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30				
	277,43	285,57	265,58	272,26	343,21	298,36	349,52	352,45	414,60	493,10	263,12	329,34	286,98				
	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30				
	273,13	281,27	261,28	267,96	338,91	294,06	345,22	348,15	410,30	488,80	258,82	325,04	282,68				
2029																	
Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre					
	152	107	121	277	177	289	294	429	600	95	239	145	163				
	\$0,49	\$0,49	\$0,49	\$0,49	\$0,50	\$0,50	\$0,50	\$0,50	\$0,50	\$0,50	\$0,50	\$0,50	\$0,50				
	74,91	52,81	59,80	137,09	87,72	143,43	146,12	213,51	299,03	47,41	119,45	72,57	81,69				
	\$216,05	\$216,35	\$216,65	\$216,96	\$217,26	\$217,56	\$217,87	\$218,17	\$218,48	\$218,78	\$219,09	\$219,40	\$219,70				
	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30				
	295,26	273,46	280,75	358,35	309,28	365,29	368,28	435,98	521,81	270,50	342,84	296,27	305,70				
	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30	\$4,30				
	290,96	269,16	276,45	354,05	304,98	360,99	363,98	431,68	517,51	266,20	338,54	291,97	301,40				

Anexo 11

2026															
Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril
256,44	256,80	257,16	257,52	257,88	258,24	258,60	258,96	259,32	259,69	260,05	260,41	260,76	261,14	261,51	261,87
777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38
1033,82	1034,18	1034,54	1034,90	1035,26	1035,62	1035,98	1036,34	1036,71	1037,07	1037,43	1037,80	1038,16	1038,53	1038,89	1039,26
777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38
266,44	266,80	267,16	267,52	267,88	268,24	268,60	268,96	269,32	269,69	269,05	269,41	269,76	269,14	269,51	269,87
2027															
Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto
262,24	262,61	262,98	263,34	263,71	264,08	264,45	264,82	265,19	265,56	265,94	266,31	266,68	267,05	267,43	267,80
777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38
1039,62	1039,99	1040,36	1040,73	1041,10	1041,46	1041,83	1042,20	1042,58	1042,95	1043,32	1043,69	1044,06	1044,44	1044,81	1045,19
777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38
262,24	262,61	262,98	263,34	263,71	264,08	264,45	264,82	265,19	265,56	265,94	266,31	266,68	267,05	267,43	267,80
2029															
Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
268,18	268,55	268,93	269,31	269,68	270,06	270,44	270,82	271,20	271,58	271,96	272,34	272,72	273,10	273,48	273,87
777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38
1045,56	1045,94	1046,31	1046,69	1047,07	1047,44	1047,82	1048,20	1048,58	1048,96	1049,34	1049,72	1050,10	1050,48	1050,86	1051,25
777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38	777,38
268,18	268,55	268,93	269,31	269,68	270,06	270,44	270,82	271,20	271,58	271,96	272,34	272,72	273,10	273,48	273,87

Anexo 12

MESEROS Y BARTENDERS															
2025															
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero				
Numero de Eventos	2	3	2	2	2	1	2	2	3		2				
Numero de Meseros y Bartenders	10	10	10	10	10	10	10	10	10		10				
Total de Meseros y Bartenders	20	30	20	20	20	10	20	20	30		20				
Costo x 5h + inflación	\$40,00	\$40,06	\$40,13	\$40,19	\$40,26	\$40,32	\$40,39	\$40,45	\$40,51		\$40,57				
Total	\$800,00	\$1.201,92	\$802,56	\$803,85	\$805,13	\$403,21	\$807,71	\$809,00	\$1.215,45		\$811,43				
2026															
Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
2	2	3	2	2	2	2	2	2	3		2	2	2	2	2
10	10	10	10	10	10	10	10	10	10		10	10	10	10	10
20	20	30	20	20	20	20	20	20	30		20	20	20	30	20
\$40,69	\$40,74	\$40,80	\$40,86	\$40,91	\$40,97	\$41,03	\$41,09	\$41,14	\$41,20		\$41,26	\$41,32	\$41,37	\$41,43	\$41,49
\$813,71	\$814,84	\$1.223,98	\$817,13	\$818,27	\$819,42	\$820,56	\$821,71	\$822,86	\$1.236,02		\$825,17	\$826,32	\$827,48	\$828,64	\$1.244,70
2027															
Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre
3	3	2	2	2	3	2	2	3	2	3	2	2	3	3	2
10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
30	30	20	20	20	30	20	20	30	20	30	20	20	30	30	20
\$41,61	\$41,66	\$41,72	\$41,78	\$41,84	\$41,90	\$41,96	\$42,02	\$42,07	\$42,13	\$42,19	\$42,25	\$42,31	\$42,37	\$42,43	\$42,49
\$1.248,19	\$1.249,94	\$834,46	\$835,63	\$836,79	\$1.256,95	\$839,14	\$840,31	\$1.262,24	\$842,67	\$1.265,77	\$845,03	\$1.269,32	\$1.271,10	\$1.272,88	\$849,77

2029													
Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
2	3	2	2	3	3	5	3	3	4	3	2	3	3
10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
20	30	20	20	30	30	50	30	30	40	30	20	30	30
\$42,55	\$42,61	\$42,67	\$42,73	\$42,79	\$42,85	\$42,91	\$42,97	\$43,03	\$43,09	\$43,15	\$43,21	\$43,27	\$43,33
\$850,96	\$1.278,23	\$853,35	\$854,54	\$1.283,61	\$1.285,40	\$2.145,34	\$1.289,00	\$1.290,81	\$1.723,49	\$1.294,43	\$864,16	\$1.298,05	\$1.299,87
Guardias de seguridad													
2025													
			Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero
Numero de Eventos			2	3	2	2	2	1	2	2	3	2	2
Numero de Guardias de Seguridad			2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Total de Guardias de Seguridad			4	6	4	4	4	2	4	4	6	4	4
Costo x 5h + inflación			\$30,00	\$30,05	\$30,10	\$30,14	\$30,19	\$30,24	\$30,29	\$30,34	\$30,39	\$30,43	\$30,47
Total			\$120,00	\$180,29	\$120,38	\$120,58	\$120,77	\$60,48	\$121,16	\$121,35	\$182,32	\$121,71	\$121,89
2026													
Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril
2	2	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2
2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
4	4	6	4	4	4	4	4	4	6	4	4	4	4
\$30,51	\$30,56	\$30,60	\$30,64	\$30,69	\$30,73	\$30,77	\$30,81	\$30,86	\$30,90	\$30,94	\$30,99	\$31,03	\$31,07
\$122,06	\$122,23	\$183,60	\$122,57	\$122,74	\$122,91	\$123,08	\$123,26	\$123,43	\$185,40	\$123,78	\$123,95	\$124,12	\$124,30
												\$186,71	\$31,12
													\$127,47
2027													
Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto
3	3	2	2	2	3	2	2	2	3	2	3	2	2
2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
6	6	4	4	4	6	4	4	4	6	4	4	6	4
\$31,20	\$31,25	\$31,29	\$31,34	\$31,38	\$31,42	\$31,47	\$31,51	\$31,56	\$31,60	\$31,64	\$31,69	\$31,73	\$31,78
\$187,23	\$187,49	\$125,17	\$125,34	\$125,52	\$188,54	\$125,87	\$126,05	\$189,34	\$126,40	\$189,87	\$126,75	\$190,40	\$190,66
2028													
Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto
3	3	2	2	2	3	2	2	2	3	2	3	2	2
2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
6	6	4	4	4	6	4	4	4	6	4	4	6	4
\$31,20	\$31,25	\$31,29	\$31,34	\$31,38	\$31,42	\$31,47	\$31,51	\$31,56	\$31,60	\$31,64	\$31,69	\$31,73	\$31,78
\$187,23	\$187,49	\$125,17	\$125,34	\$125,52	\$188,54	\$125,87	\$126,05	\$189,34	\$126,40	\$189,87	\$126,75	\$190,40	\$190,66
2029													
Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
2	3	2	2	3	3	5	3	3	4	3	2	3	3
2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
4	6	4	4	6	6	10	6	6	8	6	4	6	6
\$31,91	\$31,96	\$32,00	\$32,05	\$32,09	\$32,14	\$32,18	\$32,23	\$32,27	\$32,32	\$32,36	\$32,41	\$32,45	\$32,50
\$127,64	\$191,73	\$128,00	\$128,18	\$192,54	\$192,81	\$321,80	\$193,35	\$193,62	\$258,52	\$194,16	\$129,62	\$194,71	\$194,98
DJ													
2025													
			Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero
Numero de Eventos				2	3	2	2	2	1	2	2	3	2
Numero de Dj				1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Total de Dj				2	3	2	2	2	1	2	2	3	2
Costo x 5h + inflación				\$250,00	\$250,40	\$250,80	\$251,20	\$251,60	\$252,01	\$252,41	\$252,81	\$253,22	\$253,57
Total				\$500,00	\$751,20	\$501,60	\$502,40	\$503,21	\$252,01	\$504,82	\$505,63	\$759,65	\$507,14
2026													
Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril
2	2	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2	2	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2
\$254,28	\$254,64	\$255,00	\$255,35	\$255,71	\$256,07	\$256,43	\$256,79	\$257,14	\$257,50	\$257,87	\$258,23	\$258,59	\$258,95
\$508,57	\$509,28	\$764,99	\$510,70	\$511,42	\$512,14	\$512,85	\$513,57	\$514,29	\$772,51	\$515,73	\$516,45	\$517,18	\$517,90
2027													
Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto
3	3	2	2	2	3	2	2	2	3	2	3	2	2
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3	3	2	2	2	3	2	2	2	3	2	3	2	2
\$260,04	\$260,40	\$260,77	\$261,13	\$261,50	\$261,86	\$262,23	\$262,60	\$262,97	\$263,33	\$263,70	\$264,07	\$264,44	\$264,81
\$780,12	\$781,21	\$521,54	\$522,27	\$523,00	\$785,59	\$524,46	\$525,20	\$788,90	\$526,67	\$791,11	\$528,14	\$793,32	\$794,44
2028													
Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto
3	3	2	2	2	3	2	2	2	3	2	3	2	2
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3	3	2	2	2	3	2	2	2	3	2	3	2	2
\$260,04	\$260,40	\$260,77	\$261,13	\$261,50	\$261,86	\$262,23	\$262,60	\$262,97	\$263,33	\$263,70	\$264,07	\$264,44	\$264,81
\$780,12	\$781,21	\$521,54	\$522,27	\$523,00	\$785,59	\$524,46	\$525,20	\$788,90	\$526,67	\$791,11	\$528,14	\$793,32	\$794,44
2029													
Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
2	3	2	2	3	3	5	3	3	4	3	2	3	3
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2	3	2	2	3	3	5	3	3	4	3	2	3	3
\$265,93	\$266,30	\$266,67	\$267,04	\$267,42	\$267,79	\$268,17	\$268,54	\$268,92	\$269,30	\$269,67	\$270,05	\$270,43	\$270,81
\$531,85	\$798,89	\$533,34	\$534,09	\$802,25	\$803,38	\$1.340,84	\$805,63	\$806,76	\$1.077,18	\$809,02	\$540,10	\$811,28	\$812,42
Bebidas alcoholicas													
2025													
			Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	
Numero de Eventos				2	3	2	2	2	1	2	2	3	2
Numero de botellas alcoholicas				44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
Total de botellas alcoholicas				88	132	88	88	88	44	88	88	132	88
Costo x botella + inflación				\$13,50	\$13,52	\$13,54	\$13,56	\$13,59	\$13,61	\$13,63	\$13,65	\$13,67	\$13,69
Total				\$1.188,00	\$1.784,85	\$1.191,80	\$1.193,71	\$1.195,62	\$598,77	\$1.199,45	\$1.201,37	\$1.804,94	\$1.204,98
2026													
Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo
2	2	2	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2
44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
88	88	88	132	88	88	88	88	88	88	88	132	88	88
\$13,71	\$13,73	\$13,75	\$13,77	\$13,79	\$13,81	\$13,83	\$13,85	\$13,87	\$13,89	\$13,91	\$13,92	\$13,94	\$13,96
\$1.206,66	\$1.208,35	\$1.210,04	\$1.817,61	\$1.213,43	\$1.215,13	\$1.216,83	\$1.218,54	\$1.220,24	\$1.221,95	\$1.835,50	\$1.225,38	\$1.227,09	\$1.228,81

2027													2028			
Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio		
3	2	3	3	2	2	2	2	3	2	2	3	2	3	2	3	
44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	
132	88	132	132	88	88	88	88	132	88	88	132	88	132	88	132	
\$14,00	\$14,02	\$14,04	\$14,06	\$14,08	\$14,10	\$14,12	\$14,14	\$14,16	\$14,18	\$14,20	\$14,22	\$14,24	\$14,26	\$14,28		
\$1,848,38	\$1,233,98	\$1,853,56	\$1,856,15	\$1,239,17	\$1,240,90	\$1,242,64	\$1,866,57	\$1,246,12	\$1,247,87	\$1,874,42	\$1,251,36	\$1,879,67	\$1,254,87	\$1,884,94		

2029																
Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
3	3	2	2	3	2	2	2	3	3	5	3	3	4	3	2	3
44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
132	132	88	88	132	88	88	132	132	220	132	132	176	132	88	132	132
\$14,30	\$14,32	\$14,34	\$14,36	\$14,38	\$14,40	\$14,42	\$14,44	\$14,46	\$14,48	\$14,50	\$14,52	\$14,54	\$14,56	\$14,58	\$14,60	\$14,62
\$1,887,58	\$1,890,22	\$1,261,91	\$1,263,68	\$1,898,17	\$1,267,22	\$1,268,99	\$1,906,15	\$1,908,82	\$3,185,83	\$1,914,17	\$1,916,85	\$2,559,38	\$1,922,22	\$1,283,28	\$1,927,61	\$1,930,31

Bebidas no alcohólicas																
2025																
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero					
Numero de Eventos		2	3	2	2	1	2	2	3							
Numero de botellas no alcohólicas		35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35
Total de botellas no alcohólicas		70	105	70	70	70	35	70	70	105	70	105	70	70	70	70
Costo x botella + inflación		\$2,50	\$2,50	\$2,51	\$2,51	\$2,52	\$2,52	\$2,52	\$2,53	\$2,53	\$2,54	\$2,54	\$2,54	\$2,54	\$2,54	\$2,54
Total		\$175,00	\$262,92	\$175,56	\$175,84	\$176,12	\$88,20	\$176,69	\$176,97	\$265,88	\$177,50	\$177,75				

2026																
Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo		
2	2	3	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	3	
35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	
70	70	105	70	70	70	70	70	70	70	105	70	70	70	70	105	
\$2,54	\$2,55	\$2,55	\$2,55	\$2,56	\$2,56	\$2,56	\$2,57	\$2,57	\$2,58	\$2,58	\$2,58	\$2,59	\$2,59	\$2,59	\$2,59	
\$178,00	\$178,25	\$267,75	\$178,75	\$179,00	\$179,25	\$179,50	\$179,75	\$180,00	\$270,38	\$180,51	\$180,76	\$181,01	\$181,27	\$272,28		

2027													2028			
Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto		
2	3	3	2	2	2	3	2	2	3	2	3	2	3	3		
35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	
70	105	105	70	70	70	105	70	70	105	70	105	70	105	105	105	
\$2,60	\$2,60	\$2,60	\$2,61	\$2,61	\$2,61	\$2,62	\$2,62	\$2,63	\$2,63	\$2,63	\$2,64	\$2,64	\$2,64	\$2,65		
\$181,77	\$273,04	\$273,42	\$182,54	\$182,79	\$183,05	\$274,96	\$183,56	\$183,82	\$276,11	\$184,33	\$276,89	\$184,85	\$277,66	\$278,05		

2029																
Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
3	2	2	3	2	2	2	3	3	5	3	3	4	3	2	3	
35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	
105	70	70	105	70	70	105	105	175	105	105	140	105	105	70	105	
\$2,65	\$2,66	\$2,66	\$2,67	\$2,67	\$2,67	\$2,68	\$2,68	\$2,69	\$2,69	\$2,69	\$2,70	\$2,70	\$2,70	\$2,70	\$2,71	
\$278,44	\$185,89	\$186,15	\$279,61	\$186,67	\$186,93	\$280,79	\$281,18	\$469,29	\$281,97	\$282,36	\$377,01	\$283,16	\$189,03	\$283,95	\$284,35	

Montaje y desmontaje																
2025																
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo				
Numero de Eventos		2	3	2	2	2	1	2	2	3	2	2				
Numero de Montaje y desmontaje		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Total de montaje y desmontaje		2	3	2	2	2	1	2	2	3	2	2				
Costo x montaje y desmontaje		\$150,00	\$150,24	\$150,48	\$150,72	\$150,96	\$151,20	\$151,45	\$151,69	\$151,93	\$152,14	\$152,36	\$152,57	\$152,78	\$152,99	\$153,20
Total		\$300,00	\$450,72	\$300,96	\$301,44	\$301,92	\$151,20	\$302,89	\$303,38	\$455,79	\$304,29	\$304,71	\$305,14			

2026													2027			
Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio		
3	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	3	2	3	
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
3	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	3	2	3	
\$153,00	\$153,21	\$153,43	\$153,64	\$153,86	\$154,07	\$154,29	\$154,50	\$154,72	\$154,94	\$155,15	\$155,37	\$155,59	\$155,81	\$156,02		
\$458,99	\$306,42	\$306,85	\$307,28	\$307,71	\$308,14	\$308,57	\$463,51	\$309,44	\$309,87	\$310,31	\$310,74	\$466,76	\$311,61	\$468,07		

2028																
Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
3	2	2	2	3	2	2	2	3	2	3	2	2	3	2	3	3
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3	2	2	2	3	2	2	2	3	2	3	2	3	2	3	3	3
\$156,24	\$156,46	\$156,68	\$156,90	\$157,12	\$157,34	\$157,56	\$157,78	\$158,00	\$158,22	\$158,44	\$158,66	\$158,89	\$159,11			
\$468,73	\$312,92	\$313,36	\$313,80	\$471,36	\$314,68	\$315,12	\$473,34	\$316,00	\$474,66	\$316,89	\$475,99	\$476,66	\$477,33			

2029																
Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
2	2	3	2	2	3	3	5	3	3	3	4	3	2	3	3	
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
2	2	3	2	2	3	3	5	3	3	3	4	3	2	3	3	
\$159,33	\$159,56	\$159,78	\$160,00	\$160,23	\$160,45	\$160,68	\$160,90	\$161,13	\$161,35	\$161,58	\$161,80	\$162,03	\$162,26	\$162,48		
\$318,66	\$319,11	\$479,34	\$320,00	\$320,45	\$481,35	\$482,03	\$804,50	\$483,38	\$484,05	\$646,31	\$485,41	\$324,06	\$486,77	\$487,45		

Pista de baile																
2025																
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero					
Numero de Eventos		2	3	2	2	2	1	2	2	3	2					
Numero de pista de baile		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Total de pista de bailes		2	3	2	2	2	1	2	2	3	2					
Costo x pista de baile + inflación		\$150,00	\$150,24	\$150,48	\$150,72	\$150,96	\$151,20	\$151,45	\$151,69	\$151,93	\$152,14	\$152,36	\$152,57	\$152,78	\$152,99	\$153,20
Total		\$300,00	\$450,72	\$300,96	\$301,44	\$301,92	\$151,20	\$302,89	\$303,38	\$455,79	\$304,29	\$304,71	\$305,14			

2026															
Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	
2	2	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	2	3
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2	2	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	2	3
\$152,57	\$152,78	\$153,00	\$153,21	\$153,43	\$153,64	\$153,86	\$154,07	\$154,29	\$154,50	\$154,72	\$154,94	\$155,15	\$155,37	\$155,59	
\$305,14	\$305,57	\$458,99	\$306,42	\$306,85	\$307,28	\$307,71	\$308,14	\$308,57	\$463,51	\$309,44	\$309,87	\$310,31	\$310,74	\$466,76	
2027															
Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre
2	3	3	2	2	2	3	2	2	3	2	3	2	3	3	3
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2	3	3	2	2	2	3	2	2	3	2	3	2	3	3	3
\$155,81	\$156,02	\$156,24	\$156,46	\$156,68	\$156,90	\$157,12	\$157,34	\$157,56	\$157,78	\$158,00	\$158,22	\$158,44	\$158,66	\$158,89	\$159,11
\$311,61	\$468,07	\$468,73	\$312,92	\$313,36	\$313,80	\$471,36	\$314,68	\$315,12	\$473,34	\$316,00	\$474,66	\$316,89	\$475,99	\$476,66	\$477,33
2028															
Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
2	2	3	2	2	3	3	5	3	3	4	3	2	3	3	
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
2	2	3	2	2	3	3	5	3	3	4	3	2	3	3	
\$159,33	\$159,56	\$159,78	\$160,00	\$160,23	\$160,45	\$160,68	\$160,90	\$161,13	\$161,35	\$161,58	\$161,80	\$162,03	\$162,26	\$162,48	
\$318,06	\$319,11	\$479,34	\$320,00	\$320,45	\$481,35	\$482,03	\$804,50	\$483,38	\$484,05	\$646,31	\$485,41	\$324,06	\$486,77	\$487,45	
Transporte															
2025															
	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo			
Numero de Eventos		2	3	2	2	2	1	2	2	3	2	3	2	2	2
Numero de transporte		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Total de transporte		2	3	2	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2
Costo x transporte + inflación		\$25,00	\$25,04	\$25,08	\$25,12	\$25,16	\$25,20	\$25,24	\$25,28	\$25,32	\$25,36	\$25,39	\$25,43		
Total		\$50,00	\$75,12	\$50,16	\$50,24	\$50,32	\$25,20	\$50,48	\$50,56	\$75,97	\$50,71	\$50,79	\$50,86		
2026															
Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio
2	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	2	3	3
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	2	3	3
\$25,46	\$25,50	\$25,54	\$25,57	\$25,61	\$25,64	\$25,68	\$25,71	\$25,75	\$25,79	\$25,82	\$25,86	\$25,90	\$25,93	\$25,97	\$26,00
\$50,93	\$76,50	\$51,07	\$51,14	\$51,21	\$51,29	\$51,36	\$51,43	\$77,25	\$51,57	\$51,65	\$51,72	\$51,79	\$77,79	\$51,94	\$78,01
2027															
Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto			
3	2	2	2	3	2	2	3	2	3	2	3	3	2	3	3
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3	2	2	2	3	2	2	3	2	3	2	3	2	3	3	3
\$26,04	\$26,08	\$26,11	\$26,15	\$26,19	\$26,22	\$26,26	\$26,30	\$26,33	\$26,37	\$26,41	\$26,44	\$26,48			
\$78,12	\$52,15	\$52,23	\$52,30	\$78,56	\$52,45	\$52,52	\$78,89	\$52,67	\$79,11	\$52,81	\$79,33	\$79,44			
2028															
Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
3	2	2	3	2	2	3	3	5	3	3	4	3	2	3	3
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3	2	2	3	2	2	3	3	5	3	3	4	3	2	3	3
\$26,52	\$26,56	\$26,59	\$26,63	\$26,67	\$26,70	\$26,74	\$26,78	\$26,82	\$26,85	\$26,89	\$26,93	\$26,97	\$27,00	\$27,04	\$27,08
\$79,55	\$53,11	\$53,19	\$79,89	\$53,33	\$53,41	\$80,23	\$80,34	\$134,08	\$80,56	\$80,68	\$107,72	\$80,90	\$54,01	\$81,13	\$81,24