



UNIVERSIDAD SAN IGNACIO DE LOYOLA

KARAOKE CROSS

**Trabajo de Investigación para optar el Grado Académico de
Bachiller en las siguientes carreras:**

**GIAN CARLO CLEMENTE RACUA –
Administración de Empresas**

**RENZO ESQUIVEL TAPIA –
Administración de Empresas**

**MILAGROS HUAMANI ARIAS –
Administración de Empresas**

**ALBERTO MONTALVO BARRETO –
Administración de Empresas**

**Lima – Perú
2018**

Contenido

Capítulo I: Información general	11
1.1. Nombre de la empresa, Horizonte de evaluación.	11
1.2. Actividad económica, código CIIU, partida arancelaria.	11
1.3. Definición del negocio.....	11
1.3.1. Actividad Económica.....	12
1.3.2. Modelo Canvas.....	12
1.4. Descripción del producto o servicio.	18
1.5. Oportunidad de negocio	18
1.6. Estrategia genérica de la empresa	19
Capítulo II: Análisis del entorno.....	20
2.1. Análisis del Macro entorno	20
2.1.1. Del País (últimos 5 años o último año según corresponda)	20
2.1.2. Del Sector (últimos 5 años o último año según corresponda).....	28
2.2 Análisis del Micro entorno.....	32
2.2.1. Competidores actuales: Nivel de competitividad.	32
2.2.2. Fuerza negociadora de los clientes.	33
2.2.3. Fuerza negociadora de los proveedores.	33
2.2.4. Amenaza de productos sustitutos.	33
2.2.5. Competidores potenciales: barreras de entrada.....	34
Capítulo III: Plan estratégico	35

3.1. Visión y Misión de la empresa.	35
3.1.1. Misión	35
3.1.2. Visión.....	35
3.2. Análisis FODA.	35
3.2.1. Fortalezas.....	35
3.2.2. Oportunidades	35
3.2.3. Debilidades.....	36
3.2.4. Amenazas.....	36
3.3. Objetivos.....	37
3.3.1. Objetivo a largo plazo:.....	37
3.3.2. Objetivo a corto plazo:.....	37
Capítulo IV: Estudio de mercado	37
4.1 Investigación de mercado	37
4.1.1 Criterios de segmentación.	37
4.1.2. Marco Muestral.....	40
4.1.3. Entrevistas a profundidad.....	41
4.1.4. Focus Group.....	42
4.1.5. Encuesta	45
4.2. Demanda y oferta.....	57
4.2.1. Estimación del mercado potencial.	57
4.2.2. Estimación del mercado disponible.	58
4.2.3. Estimación del mercado efectivo.	59

4.2.4. Estimación del mercado objetivo.	61
4.2.5. Frecuencia de compra.	63
4.2.6. Cuantificación anual de la demanda.	64
4.2.7. Estacionalidad.	65
4.2.8. Programa de Ventas en unidades y valorizado.	66
4.3. Mezcla de marketing	68
4.3.1. Producto	68
4.3.2. Precio.....	69
4.3.3. Plaza	71
4.3.4. Promoción	71
Capítulo V: Estudio Legal y Organizacional.....	72
5.1 Estudio Legal	72
5.1.1. Forma Societaria	72
5.1.2. Registro de marcas y patentes	75
5.1.3. Licencias y autorizaciones	77
5.1.4. Legislación Laboral	78
5.1.5. Legislación Tributaria.....	79
5.2. Estudio Organizacional.....	82
5.2.1. Organigrama Funcional.....	82
5.2.2. Servicios Tercerizados	82
5.2.3. Descripción de Puestos de Trabajo	83
5.2.4. Descripción de actividades de los servicios Tercerizados	88

5.2.5. Aspectos Laborales	89
Capítulo VI: Estudio Técnico	93
6.1 Tamaño del Proyecto	93
6.1.1. Capacidad instalada / Utilizada / Máxima	93
6.2. Procesos	95
6.2.1. Diagrama de Flujo de Proceso de Producción	95
6.2.2. Programa de producción	97
6.2.3. Necesidad de materias primas e insumos	100
6.2.4. Programa de compras de materias primas e insumos	109
6.2.5. Requerimiento de mano de obra directa	110
6.3 Tecnología para el proceso	110
6.3.1. Maquinarias y Equipos	110
6.3.2. Herramientas y Utensilios	111
6.3.4. Mobiliario	113
6.3.5. Útiles de oficina	114
6.3.6. Programa de mantenimiento de maquinarias y equipos	116
6.3.7. Programa de reposición de herramientas y utensilios por uso	117
6.3.8. Programa de compras posteriores (durante los años de operación) de maquinarias, equipos, herramientas, utensilios, mobiliario por incremento de ventas	123
6.4. Localización	126
6.4.1. Macro localización	126

6.4.2. Micro localización	127
6.4.3. Gastos de adecuación.....	129
6.4.4. Gastos de servicios.....	130
6.4.5. Plano del centro de operaciones	131
6.4.6. Descripción del centro de operaciones.....	132
6.5. Responsabilidad social frente al entorno	132
6.5.1. Impacto ambiental	132
6.5.2. Con los trabajadores.....	132
6.5.3. Con la comunidad	133
Capítulo VII: Estudio Económico y Financiero	133
7.1. Inversiones.....	133
7.1.1. Inversión en Activo Fijo Depreciable	133
7.1.2. Inversión Activo Intangible	135
7.1.3. Inversión en Gastos Pre-Operativos	135
7.1.4. Inversión en Inventarios Iniciales	136
7.1.5. Inversión en capital de trabajo (método déficit acumulado)	137
7.1.6. Liquidación del IGV	138
7.1.7. Resumen de estructura de inversiones.....	138
7.2. Financiamiento	139
7.2.1. Estructura de Financiamiento	139
7.2.2. Financiamiento del activo fijo.....	141
7.2.3. Financiamiento del capital de trabajo	142

7.3.Ingresos anuales	143
7.3.1. Ingresos por ventas	143
7.3.2. Recuperación de Capital de trabajo	145
7.3.3. Valor de desecho neto del activo fijo	146
7.4. Costos y Gastos anuales.....	147
7.4.1. Egresos Desembolsables	147
7.4.2. Egresos no Desembolsables.....	157
7.4.3 Costo de producción unitario y costo total unitario	157
7.4.4. Costos fijos y variables unitarios	158
Capítulo VIII: Estados Financieros Proyectados.....	159
8.1. Premisas del Estado de Ganancias y Pérdidas y del Flujo de Caja.....	159
8.2. Estado de Ganancias y Pérdidas sin gastos financieros	159
8.3. Estado de Ganancias y Pérdidas con gastos financieros y escudo fiscal	160
8.4. Flujo de Caja Operativo.....	160
8.5. Flujo de Capital.....	161
8.6. Flujo de Caja Económico.....	161
8.7. Flujo del Servicio de la deuda.....	161
8.8. Flujo de Caja Financiero.....	161
Capítulo IX: Evaluación Económico Financiera.....	162
9.1. Cálculo de la Tasa de Descuento	162
9.1.1. Costo de Oportunidad	162
9.1.2. Costo Promedio Ponderado de Capital (WACC)	163

9.2. Evaluación Económica Financiera.....	163
9.2.1. Indicadores de Rentabilidad	163
9.2.2. Análisis del Punto de equilibrio	165
9.3. Análisis de Sensibilidad y de riesgo	166
9.3.1. Variables de Entrada	166
9.3.2. Variables de Salida	168
9.3.3. Análisis Unidimensional	168
9.3.4. Análisis Multidimensional	171
9.3.5. Variables críticas del proyecto	171
9.3.6. Perfil de riesgo	172
BIBLIOGRAFÍA.....	173

INDICE DE TABLAS:

Tabla 1 - SUPERFICIE Y POBLACIÓN ESTIMADA EN PERU DEL 2013 A DICIEMBRE DEL 2017	20
Tabla 2 - PROVINCIAS CON MAYOR POBLACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.	20
Tabla 3 - INGRESO PER-CÁPITA SEGÚN ÁMBITO GEOGRÁFICO	23
Tabla 4 - POBLACION ECONOMICAMENTE ACTIVA EN LIMA METROPOLITANA DEL 2012 AL 2016.....	23
Tabla 5 - SERVICIOS SUSTITUTOS	34
Tabla 6 - MARCO MUESTRAL DEL PROYECTO.....	40
Tabla 7 - PARTICIPANTES DE FOCUS GROUP	43
Tabla 8 - LISTA DE BEBIDAS A OFRECER A LOS CLIENTES	51
Tabla 9 - LISTA DE PIQUEOS A OFRECER A LOS CLIENTES.....	52
Tabla 10 - TASA DE CRECIMIENTO DE CRISTIANOS	57
Tabla 11 - MERCADO POTENCIAL.....	57

INDICE DE FIGURAS:

Imagen 1 - ESTRUCTURA DISTRITAL DE LIMA METROPOLITANA	21
Imagen 2 - DISTRITOS CON MAYOR POBLACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.	21
Imagen 3 - POBLACIÓN Y TASA DE CRECIMIENTO, 1950-2025	22
Imagen 4 - IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES AL 2017	24
Imagen 5 - PBI POR SECTORES ECONOMICOS DEL 2016 AL 2017.....	25
Imagen 6 - INFLACION AL 2017.....	25
Imagen 7 - TIPO DE CAMBIO AL 2017.....	26
Imagen 8 - TASAS DE INTERES AL2017.....	27
Imagen 9 - RIESGO PAIS.....	27
Imagen 10 - Arellano Marketing-2015	28
Imagen 11 - IPC AL CONSUMIDOR DE LIMA METROPOLITANA.....	29
Imagen 12 - POBLACION POR SEGMENTO DE EDAD Y NIVEL SOCIOECONOMICO 2017	29
Imagen 13 - PERSONAS POR ZONAS GEOGRAFICAS SEGÚN NIVEL SOCIOECONOMICO 2017	30

Imagen 14 - PROVEEDORES DE ACONDICIONAMIENTO, PROVEEDORES DE ILUMINACION Y LUCES	31
Imagen 15 - BOX DE COMPETIDORES.....	32
Imagen 16 - ASPECTO PSICOGRAFICO	39
Imagen 17 - FORMULA	40
Imagen 18 - MARITA DIAZ, ADMINISTRADORA DE SOPRANOS KARAOKE.....	41
Imagen 19 - FOCUS GROUP I Y II	43
Imagen 20 - NUMERO DE PARTICIPANTES POR RELIGION.....	45
Imagen 21 - RANGO DE EDADES DE ENCUESTADOS.....	46
Imagen 22 - PORCENTAJE DE PARTICIPANTES POR SEXO.....	46
Imagen 23 - PORCENTAJE DE PARTICIPANTES POR DISTRITO	47
Imagen 24 - PORCENTAJE DE PARTICIPANTES POR ESTADO CIVIL	47
Imagen 25 - PORCENTAJE DE PERSONAS QUE TIENEN HIJOS.....	48
Imagen 26 - SITUACION LABORAL DE LOS PARTICIPANTES	48
Imagen 27 - INGRESOS MENSUALES PERCIBIDOS POR LOS PARTICIPANTES	49
Imagen 28 - FRECUENCIA DE ASISTENCIA A KARAOQUES	49
Imagen 29 - ASISTENCIA DE LOS PARTICIPANTES SEGÚN LA PROPUESTA DE NEGOCIO.....	50
Imagen 30 - PROMOCION DE KARAOKE CRISTIANO	51
Imagen 31 - LISTA DE KARAOQUES VARIOS	53
Imagen 32 - GASTO PROMEDIO POR ASISTENCIA A UN KARAOKE	53
Imagen 33 - PORCENTAJE DE PERSONAS QUE ALQUILAN BOX.....	54
Imagen 34 - CAPACIDAD DE BOXES	54
Imagen 35 - FACTORES DETERMINANTES PARA LA ELECCION DE UN KARAOKE	55
Imagen 36 - DIAS DE LA SEMANA MAS PROPICIOS PARA ASISTIR A UN KARAOKE	56
Imagen 37 – INSTALACIONES KARAOKE CROSS	68

Capítulo I: Información general

1.1. Nombre de la empresa, Horizonte de evaluación.

Nombre de la Empresa : CORPORACIÓN CROSS S.A.C.

Nombre Comercial : CROSS KARAOKE

Horizonte de Evaluación : 3 años

Considerando la vida útil de nuestro servicio y la inversión que esta requiere, hemos establecido que el horizonte de evaluación será de tres años, es decir del 2019 al 2021. Como consecuencia, todos los cálculos de aquí en adelante comprenderán este periodo de tiempo.

Cabe precisar que, para efectos de orden, el año 2018 será el año 0 y el año 2019 será el año 1.

1.2. Actividad económica, código CIIU, partida arancelaria.

Actividad Económica: 9329 - Otras actividades de esparcimiento y recreativas
N.C.P

Fuente: INEI (Tabla Oficial CIIU Revisión 4)

CIIU: 9000 – Actividades artísticas, creativas y de entretenimiento.

Fuente: INEI (CIIU Revisión 4)

Partida Arancelaria: No tiene partida arancelaria.

1.3. Definición del negocio.

En nuestra capital el sector de entretenimiento goza de un mercado permanente, del cual muchos jóvenes cristianos - evangélicos no participan debido a sus creencias religiosas, morales y/o dogmáticas, la mayoría de estos jóvenes tiene actividades programadas los fines de semana en sus congregaciones y posterior a ello lo único que hacen es salir a comer en grupo debido a que no tienen ninguna actividad recreacional adicional, enfocados en estas necesidades recreativas hemos creado CROSS, este no es un karaoke cualquiera, sino que es un karaoke netamente cristiano.

CROSS te brinda un espacio amplio con una atmosfera agradable para que puedas cantar con tus amigos de la iglesia los últimos hits musicales del mundo cristiano, te ofrecemos un amplio setlist musical, desde himnos congregacionales hasta los últimos singles de cada artista cristiano de cuerdo a cada género musical, asimismo si quieres compartir un lugar más reservado con tus hermanos en Cristo, contamos con boxes para que puedan pasar un momento cálido de koinonía, si en caso quisieras presentar los temas de tu congregación, solo tienes que traer tu música instrumental grabada y lo agregamos a nuestras listas.

Pensando en los jóvenes cristianos – evangélicos, CROSS ha desarrollado una amplia carta con diferentes bebidas sin alcohol, con nombres sumamente atractivos relacionados a diferentes pasajes de la biblia, asimismo nuestra carta de piqueos ha considerado las más exquisitas rondas para que compartas con tus hermanos a la hora de cantar.

Si eres solista en tu congregación y tienes temas que salen de corazón de Dios para compartirlos en un ambiente cristiano entre hermanos en Cristo, te brindamos en nuestras instalaciones una plataforma para que puedas presentar tus singles y puedan ser escuchados por los diferentes asistentes de las diversas congregaciones las cuales estarán presentes.

Si como cristiano - evangélico nunca has tenido este tipo de diversión, CROSS te hará vivir una experiencia única de la cual podrás participar cada fin de semana.

1.3.1. Actividad Económica

Cross, se encuentra clasificado dentro de las Actividades artísticas, creativas y de entretenimiento, esto debido a que el giro del negocio fomenta la diversión y entretenimiento

1.3.2. Modelo Canvas

1.3.2.1. Propuesta de valor

Proponemos un espacio de entretenimiento para personas jóvenes cristianas - evangélicas de Lima Metropolitana, ofreciendo el servicio de Karaoke y Box con los diversos géneros musicales del ambiente cristiano, adicional a ello una barra donde se

ofertará bebidas sin alcohol y piqueos variados, asimismo servirá como local de presentación de nuevos solistas o grupos que pertenezcan a las iglesias locales.

1.3.2.2. Segmentos del cliente

Personas de ambos géneros entre las edades de 25 a 40 años, cristianos – evangélicos del NSE A y B, que residen en Lima Metropolitana.

1.3.2.3. Canales

Nuestro negocio solo abarcara el modelo B2C, ya que tratamos directamente con el consumidor final, asimismo los medios de difusión masivo que usaremos serán las redes sociales (Facebook, Instagram, Twitter, páginas web y canal de YouTube).

1.3.2.4. Relación con Clientes

Ofreciendo una alta calidad en el servicio por encima del estándar, atención directa y personalizada a través de nuestro staff de colaboradores con excelente nivel en habilidades sociales, asegurando en todo momento que alinearemos todo en base a la moral y ética cristiana, asimismo manteniendo constante atención a través de nuestra línea telefónica y redes sociales.

1.3.2.5. Fuente de Ingresos

En nuestro establecimiento serán aceptados diversos medios de pago como por ejemplo tarjetas de Crédito y debito (Visa, Mastercard, American Express), adicional a ello, transferencias bancarias y efectivo.

1.3.2.6 Recursos Clave

1.3.2.6.1. Personal

- Personal encargado de hacer difusión en las redes sociales.
- Personal de seguridad.
- Staff de colaboradores varios para la atención a los clientes dentro del karaoke.
- Sonidistas encargados de la ecualización de la música en el salón principal y en los boxes.
- Chef de cocina y asistente.
- Administrador del local.
- Cajero.

1.3.2.6.2. Capital

- Aporte de socios
- Financiamiento a través de los bancos.

1.3.2.6.3. Tecnología

- Condicionado acústicamente para el realce del sonido.
- Focos Led con luces tenues para la calidad del ambiente.
- Set de Iluminación, cabezas móviles, cañones de seguimiento.
- Pantallas Led de alta resolución para la proyección de los vídeos.
- Equipo de sonido de gama alta para satisfacer y mejorar la experiencia del cliente.
- Equipo de cómputo con internet.

1.3.2.6.4. Infraestructura

- Espacio físico construido con 3 ambientes diferentes
 - o Salón principal
 - o Plataforma Musical
 - o Boxes.

1.3.2.7. Actividades Clave

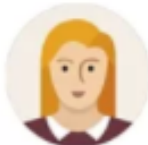
- Establecer acuerdos de exclusividad con los que quieran ser miembros del Karaoke para así puedan acceder a algunos beneficios como, por ejemplo, celebraciones de cumpleaños, eventos, etc.
- Establecer convenios con las iglesias locales, a fin de poder separar el lugar y reservarlo para eventos propios de las iglesias.
- A futuro pensamos desarrollar una aplicación la cual nuestros clientes puedan revisar nuestro set-list actualizado, realizar reservas online, ver la disponibilidad de los boxes, ofertas de temporada, promociones, etc.

1.3.2.8. Socios Clave

- Supermercados mayoristas para la compra de insumos de las bebidas y piqueos que ofreceremos.
- Tiendas de Música y luces, para la adquisición de equipos de sonido e iluminación de nuestro local.
- Iglesias locales, para eventos y promociones.
- Municipalidad de Lince, para las autorizaciones y licencias.

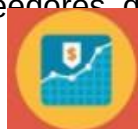
1.3.2.9. Estructura de Costos

- Pago de alquiler por el local.
- Pago de planillas.
- Pago de servicios varios.
- Pago de personal administrativo externo.
- Pago de proveedores.
- Pago para servicios de seguridad.
- Pago para acondicionamiento del local.
- Pago de mantenimiento del local.
- Pago de impuesto predial y arbitrios.

 <u>SOCIOS CLAVE</u> Tendremos proveedores con experiencia en el mercado, quienes nos brindan los equipos de luces y sonido, así como también para la elaboración de bebidas y piqueos	 <u>ACTIVIDADES CLAVE</u> Servicio directo con el consumidor, manteniendo una estrecha relación dando a conocer las promociones de nuestro negocio	 <u>PROPUESTA DE VALOR</u> Proponemos un espacio de entretenimiento para personas jóvenes cristianos – evangélicos, ofreciendo el servicio de Karaoke con diversos géneros musicales del ambiente cristiano y un excelente servicio de calidad de atención.	 <u>RELACIÓN CON CLIENTES</u> Calidad de servicio por encima del estándar, atención directa y personalizada.	<u>SEGMENTOS DE CLIENTES</u>  Personas de ambos géneros entre las edades de 25 a 40 años, cristianos – evangélicos del NSE A y B, que residen en Lima Metropolitana.								
	 <u>RECURSOS CLAVE</u> <table><tr><td>Personal</td><td>Infraestructura</td></tr><tr><td>Profesional encargo de la administración</td><td>Local, redes sociales y pagina web</td></tr><tr><td>Capital</td><td>Tecnología</td></tr><tr><td>Propio y financiamiento</td><td>Equipos y local de última generación</td></tr></table>	Personal	Infraestructura	Profesional encargo de la administración	Local, redes sociales y pagina web	Capital	Tecnología	Propio y financiamiento	Equipos y local de última generación		 <u>CANALES</u> Redes sociales (Facebook, Instagram, Twitter, página web y canales de YouTube) – B2C.	
Personal	Infraestructura											
Profesional encargo de la administración	Local, redes sociales y pagina web											
Capital	Tecnología											
Propio y financiamiento	Equipos y local de última generación											

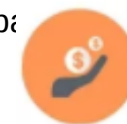
ESTRUCTURA DE COSTOS

Acondicionamiento del local, pago mensual del alquiler, pago de planilla, servicios, personal administrativo externo, proveedores de insumos, mantenimiento, impuestos y seguridad.



FUENTES DE INGRESOS

Por medio de tarjetas de crédito y débito (Visa, MasterCard y American Express), adicional a ello, transferencias bancarias y efectivo.



1.4. Descripción del producto o servicio.

Brindaremos un servicio exclusivo de Karaoke para personas cristianas - evangélicas, donde ellos puedan compartir este espacio para cantar canciones netamente cristianas y disfrutar de la variedad de géneros musicales que esta tiene, asimismo se contará con un escenario para poder disfrutar de la música en vivo por agrupaciones de las distintas congregaciones, también brindaremos diversas rondas de piqueos y bebidas elaboradas sin alcohol para que puedan disfrutar de un momento inolvidable.

1.5. Oportunidad de negocio

Nuestro negocio nace a través de una necesidad que hemos detectamos en un determinado público insatisfecho, ya que a veces los prejuicios y la discriminación hacia las personas cristianas - Evangélicas los dejan sin espacios o lugares de su agrado, los únicos lugares que suelen frecuentar los cristianos después de asistir a un evento de su congregación es a los distintos restaurantes cerca a sus comunidades, es por ello que nosotros deseamos cubrir la necesidad de brindar un espacio exclusivo para ellos.

Según el último informe proporcionado por la firma PwC en la última versión de Global Entertainment and Media Outlook nos informa que la industria del entretenimiento genera a nivel mundial ingresos por aproximadamente 1.74 trillones de dólares, se estima que esta cifra debería crecer a 2.23 trillones de dólares para el año 2019.

Podemos destacar otro dato muy importante del Estudio Nacional del Consumidor Peruano ENCP, nos indica Arellano Marketing (2015), para el peruano, el gasto de entretenimiento está por encima que el realizado en educación, salud, transporte, cuidado personal o ahorro.

Por último, en este año reporta la consultora Quickaction.biz un crecimiento del 30% en el primer trimestre del año, ya que el verano del año pasado el promedio de consumo en entretenimiento fue de S/. 85.00, cifra que para este año se estima que llegue a S/. 115.00.

Dada la coyuntura podemos afirmar que ingresar a este rubro con esta nueva idea de negocio sería muy rentable ya que nuestra propuesta marcaría una diferenciación con nuestro competidor más cercano que son los karaokes convencionales.

1.6. Estrategia genérica de la empresa

Nuestro servicio se diferencia de otros al ser los pioneros en el sector, ya que en la actualidad no existen servicios de entretenimiento, diversión y Karaoke para personas cristianas – evangélicas, logrando así mantener una ventaja competitiva que nos permite seguir creciendo y a la vez ofrecer los mejores momentos a nuestros clientes.

Es por ello que nuestro negocio ingresará al mercado con la estrategia genérica de diferenciación por el servicio exclusivo de calidad y atención personalizado, ya que actualmente no existe una competencia directa similar a nuestro negocio, asimismo nuestra otra estrategia será de enfoque, porque abarcamos un nicho de mercado específico.

Capítulo II: Análisis del entorno

2.1. Análisis del Macro entorno

2.1.1. Del País (últimos 5 años o último año según corresponda)

2.1.1.1. Capital, ciudades importantes. Superficie, Número de habitantes.

Tabla 1 - SUPERFICIE Y POBLACIÓN ESTIMADA EN PERU DEL 2013 A DICIEMBRE DEL 2017

PERU			
Año	Total Superficie (en km2)	Total Habitantes (en Millón.)	
2013	1 285 215,60 km ²	30,517,000	
2014	1 285 003,10 km ²	30,837,400	
2015	1 289 094,20 km ²	31,151,600	
2016	1 292 125,51 km ²	31,488,400	
2017	1 300 025,40 km ²	31,826,000	

Fuente: INEI

Elaboración: Propia

Tabla 2 - PROVINCIAS CON MAYOR POBLACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

PERU			
PROVINCIA	ZONA	UBIGUE	Total Habitantes
Lima	O		
	CENTR	21	9,752 millones
La Libertad	NORTE	21	1,822 millones
Piura	NORTE	21	1,529 millones
Cajamarca	NORTE	21	1,488 millones
Puno	ESTE	21	1,415 millones

Fuente: CPI

Elaboración: Propia.

Durante los últimos 5 años la población del Perú, se ha incrementado en una constante de 1.5% anual. Si bien el departamento de Lima continúa siendo la provincia más poblada del Perú, los departamentos de La Libertad y Piura corresponden el 30% y 28 % del total de la población peruana.

Según información de CPI (Compañía Peruana de estudios de mercados y opinión pública SAC), se detalla el crecimiento de la población de Lima Metropolitana desde el año 2017.



Imagen 1 - ESTRUCTURA DISTRITAL DE LIMA METROPOLITANA

Fuente y Elaboración: CPI



Imagen 2 - DISTRITOS CON MAYOR POBLACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

Fuente: CPI / Elaboración: Propia.

En Lima Metropolitana, existe un mayor crecimiento poblacional, estos se sitúan más en los distritos de San Juan de Lurigancho y San Martín de Porres, lo cual corresponde al 35% y 30% respectivamente.

2.1.1.2. Tasa de crecimiento de la población. Ingreso per cápita. Población económicamente activa.

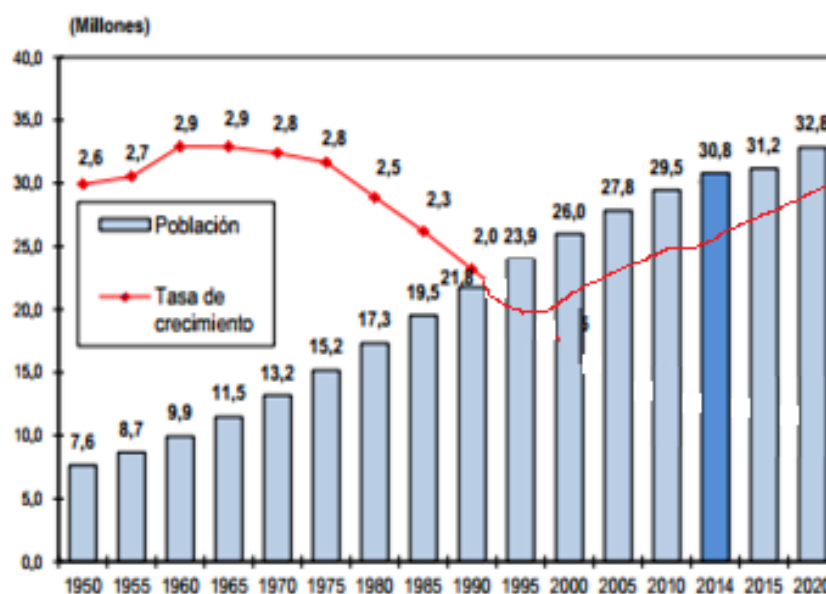


Imagen 3 - POBLACIÓN Y TASA DE CRECIMIENTO, 1950-2025

Fuente y Elaboración: CPI

Desde el 2015, la población en nuestro país se ha incrementado en un 1.5% anual, las cuales son representadas en un 60% de mujeres y un 40% de hombres. Este crecimiento se está dando más en provincias como Lima y La Libertad a nivel nacional y en Lima Metropolitana en San Juan de Lurigancho y San Martín de Porres, respectivamente. Por otro lado, según fuente del INEI se estima que desde el 2014 se ha mantenido el nacimiento de personas a nivel nacional en un 5%.

Tabla 3 - INGRESO PER-CÁPITA SEGÚN ÁMBITO GEOGRÁFICO

CARACTERÍSTICAS	2012	2013	2014	2015	2016
Área de residencia					
Nacional	627.3	642.4	677.2	702.6	721.2
Urbana	772.7	779.6	814.5	836.3	850.3
Lima Metropolitana	887.7	889.9	932.2	933.1	943.0
Resto Urbano	688.9	699.6	729.8	766.6	784.2
Rural	253.4	279.9	303.2	327.4	349.8

Fuente: BCRP

Elaboración: Propia.

El Ingreso Per – Cápita refleja que los ingresos promedios generados hasta el 2016, se sigue concentrando en Lima Metropolitana, esto a consecuencia que durante inicios del 2012 – 2016 hubo una mayor concentración del boom inmobiliario y crecimiento de la oferta laboral en Lima Metropolitana.

Tabla 4 - POBLACION ECONOMICAMENTE ACTIVA EN LIMA METROPOLITANA DEL 2012 AL 2016

Grupos de edad	2012	2013	2014	2015	2016
Lima Metropolitana	4 722.5	4 785.1	4 942.4	5 030.1	5 144.1
14 a 24 años	1 015.9	1 006.5	1 037.6	1 036.6	1 047.7
25 a 59 años	3 374.0	3 451.4	3 541.8	3 619.2	3 682.6
60 a 64 años	179.6	167.5	191.6	208.0	214.0
65 y más años	153.0	159.7	171.5	166.3	199.8

Fuente: BCRP

Elaboración: Propia.

población económicamente activa en Lima Metropolitana al 2016 se concentra en el rango de edad de 25 – 69 años, esto se debe a que existe una gran cantidad de jóvenes nacidos entre los años 90 – 92, que oscilan entre edades de 25 – 28, los cuales ocupan gran parte del mercado laboral.

2.1.1.3. Balanza comercial: Importaciones y exportaciones.

Para el desarrollo del presente trabajo, no se considera las importaciones y exportaciones. Sin embargo, para el análisis Macro del País se tomará en cuenta la información registrada por el BCRP.

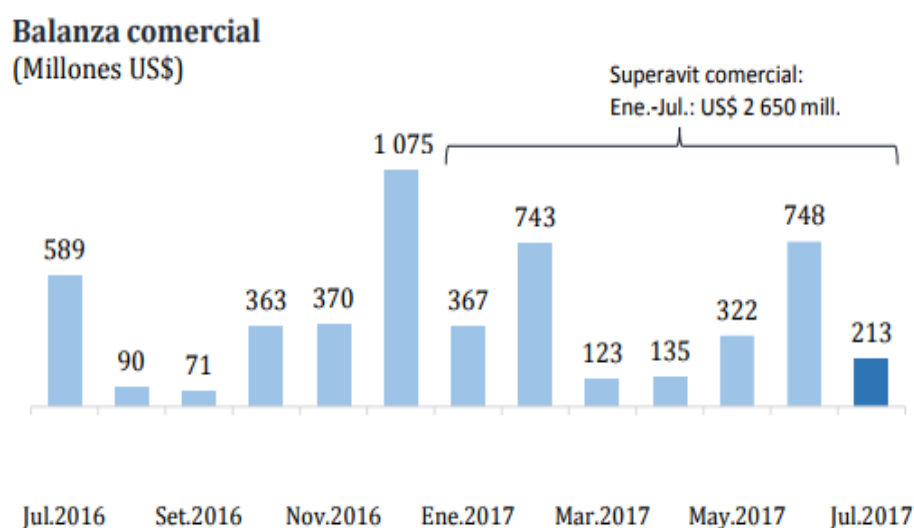


Imagen 4 - IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES AL 2017

Fuente y Elaboración: BCRP

Desde inicios del 2017, la balanza comercial ha registrado un superávit positivo, esto indica que los ingresos generados por las importaciones y exportaciones han sido mayores a los gastos, acumulando de esta manera un superávit positivo de US\$ 2 650 desde Enero – Julio del 2017. Por el lado de las exportaciones se debe al crecimiento de las exportaciones de productos agropecuarios y pesqueros. Por el lado de las importaciones también se registró un aumento por las compras de bienes de capital e insumos.

2.1.1.4. PBI, Tasa de inflación, Tasa de interés, Tipo de cambio, Riesgo país.

	2016	2017*		
	Año	Ene.-Set.	RI Set.17	RI Dic.17
Agropecuario	2,6	1,5	2,5	2,1
Agrícola	1,7	0,8	2,9	1,4
Pecuario	4,0	2,7	1,9	3,1
Pesca	-10,1	34,2	30,2	4,3
Minería e hidrocarburos	16,3	3,4	3,5	3,5
Minería metálica	21,2	4,5	4,1	4,6
Hidrocarburos	-5,1	-2,7	0,5	-2,5
Manufactura	-1,4	0,8	1,6	-0,2
Recursos primarios	-0,6	9,6	11,2	2,4
Manufactura no primaria	-1,7	-2,0	-1,5	-1,0
Electricidad y agua	7,3	1,5	2,2	1,4
Construcción	-3,1	-0,7	0,9	3,5
Comercio	1,8	0,8	1,8	1,5
Servicios	4,0	3,1	3,1	3,4
PRODUCTO BRUTO INTERNO	4,0	2,4	2,8	2,7
Nota:				
PBI primario	10,0	4,1	4,7	3,1
PBI no primario	2,4	1,9	2,2	2,5

Imagen 5 - PBI POR SECTORES ECONOMICOS DEL 2016 AL 2017

A finales del 2017, se registró un decremento del PBI en 0.1% esto debido a la escasez de la anchoveta, ocasionado por el fenómeno del niño, lo cual afectó duramente la industria pesquera y la manufactura primaria. Sin embargo, el sector Minero se mantuvo esto debido a que hubo un des aceleramiento de la producción de cobre.

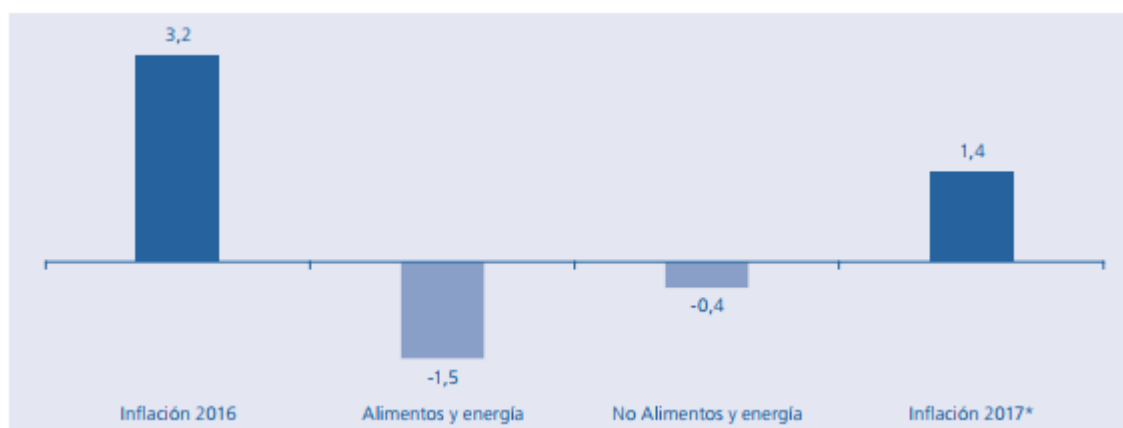


Imagen 6 - INFLACION AL 2017

Fuente y Elaboración: BCRP

La Inflación al 2017, disminuyo de 3.2% a 1.4% esto a consecuencia del incremento de la oferta de productos agrícolas y la afectación del Fenómeno del niño, Otra de las causas se debe al incremento del precio del limón. Desde el 2014, se muestra una elevación de los precios de los alimentos a causa de los cambios climatológicos constantes.

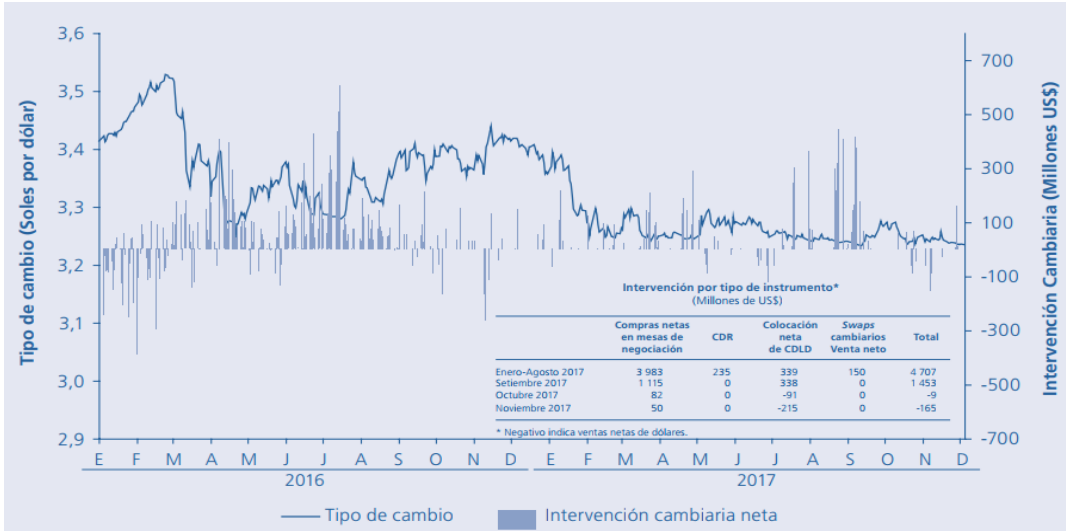


Imagen 7 - TIPO DE CAMBIO AL 2017

Fuente y Elaboración:BCRP

Durante los meses de Setiembre a Noviembre del 2017, el tipo de cambio se redujo de S/ 3,24 a S/ 3,23 por dólar, esto causa la depreciación del sol en solo 0.8 por ciento, debido a la constante evolución de las cuentas externas y la mantención de los precios de los commodities.

Cuadro 29 TASAS DE INTERÉS EN MONEDA NACIONAL (En porcentaje)									
	Dic.15	Set.16	Dic.16	Mar.17	Jun.17	Set.17	Oct.17	Nov.17	Prom. Hist.
Tasa de interés de referencia	3,75	4,25	4,25	4,25	4,00	3,50	3,50	3,25	3,92
Pasivas	Depósitos hasta 30 días	3,88	3,95	4,31	4,05	3,89	3,08	2,99	3,68
	Depósitos a plazo de 31 a 180 días	4,53	4,47	4,73	4,42	4,18	3,60	3,36	3,88
	Depósitos a plazo de 181 a 360 días	4,77	4,61	4,86	4,77	4,35	4,08	3,85	4,23
Activas	Corporativos	6,18	6,07	5,88	5,78	5,31	4,49	3,93	5,68
	Grandes Empresas	7,12	7,23	7,12	7,52	7,04	6,68	6,58	7,15
	Medianas Empresas	10,23	10,74	10,39	10,47	10,56	10,42	10,13	10,56
	Pequeñas Empresas	20,45	21,59	21,65	21,54	20,78	20,27	20,37	21,78
	Consumo	44,03	44,01	46,77	45,24	45,64	48,34	47,71	41,66
	Hipotecario	8,95	8,82	8,52	8,73	8,53	8,05	7,99	9,02

Imagen 8 - TASAS DE INTERES AL2017

Durante el 2017, se dio una mayor flexibilidad en las condiciones monetarias con los soles peruanos, esto conllevó a una reducción en las tasas de interés de los mercados crediticios y monetario. En promedio se estimó que las tasas de interés descendieron 26 puntos básicos entre setiembre y noviembre del 2017.

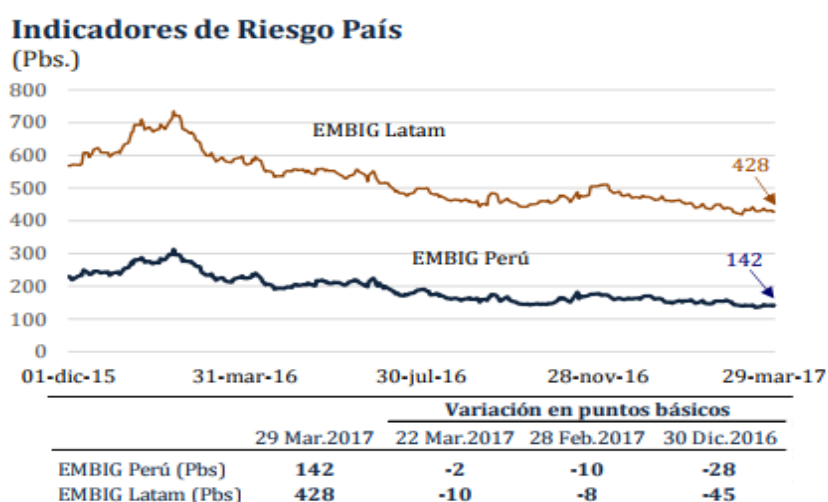


Imagen 9 - RIESGO PAIS

Para el riesgo país, este será medido por el indicador EMBIG, este nos indica la caída registrada en el mes de Marzo del 2017 a 142 puntos básicos, esto representa la mitad del promedio de las economías emergentes. Respecto a América Latina este por debajo de Colombia, sin embargo, superamos en 20 puntos básicos al país de Chile.

2.1.1.5. Leyes o reglamentos generales vinculados al proyecto.

- Reglamento De La Ley N° 29783, Ley De Seguridad Y Salud En El Trabajo - DECRETO SUPREMO N° 005-2012-TR
- Decreto Legislativo 822 - Ley Sobre El Derecho De Autor
- LEY N° 29571 - Código de Protección y defensa del consumidor

2.1.2. Del Sector (últimos 5 años o último año según corresponda)

2.1.2.1. Mercado internacional.

No contamos con ninguna propuesta similar.

2.1.2.2. Mercado del Consumidor

El mercado del consumidor está en crecimiento, tenemos indicadores donde podemos ver que el ingreso por persona está en aumento, la carga y stress laboral también. Por ello es importante indicar que existe una mayor capacidad adquisitiva para poder dedicar en actividades de entretenimiento que permite liberar un poco el stress por el incremento de carga laboral.

Cuando hablamos de la industria del entretenimiento podemos involucrar un sinnúmero de actividades en las cuales siempre hay una disposición de gasto para diversión en todos los niveles. Para el peruano, el gasto en entretenimiento está por encima que el realizado en educación, salud, transporte, cuidado personal o ahorro.

“ El consumidor no tiene necesariamente remordimientos cuando se trata de gastar en diversión ya que, finalmente, entretenerse y buscar desconectarse de la realidad por un momento, es parte de la vida misma, tanto como respirar, comer o dormir ”

Imagen 10 - Arellano Marketing-2015

Fuente: ENCP 2015, Arellano Marketing

Fuente: ESAN

Hablar, por ello, de la industria del entretenimiento es muy amplio. La cantidad de estímulos respecto a la oferta disponible en el mercado es aún más amplia de la que encontramos en las categorías de consumo masivo, servicios u otras que son parte de nuestro día a día.

Índice de Precios al Consumidor de Lima Metropolitana Diciembre 2017

Grupos de Consumo	Ponderación	Variación %	
		Diciembre 2017	Ene - Dic.17
Índice General	100,000	0,16	1,36
1. Alimentos y Bebidas	37,818	-0,13	0,31
2. Vestido y Calzado	5,380	0,16	1,54
3. Alquiler de Vivienda, Combustible y Electricidad	9,286	0,58	3,00
4. Muebles y Enseres	5,753	0,04	1,47
5. Cuidados y Conservación de Salud	3,690	-0,05	1,07
6. Transportes y Comunicaciones	16,455	1,00	0,57
7. Esparcimiento, Servicios Culturales y de Enseñanza	14,930	0,03	3,83
8. Otros Bienes y Servicios	6,688	-0,05	1,70

Imagen 11 - IPC AL CONSUMIDOR DE LIMA METROPOLITANA

Fuente: INEI

Gráfico N° 7

Lima Metropolitana:
Población Por Segmento de Edad 2017

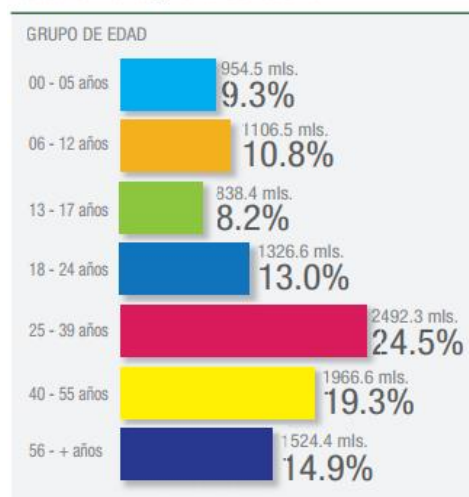
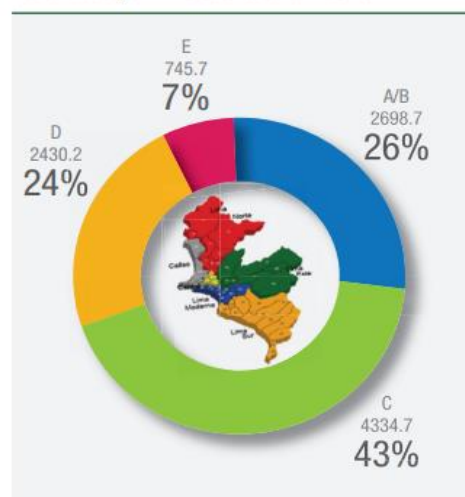


Gráfico N° 8

Lima Metropolitana:
Personas Según Nivel Socioeconómico 2017



FUENTE: IN.E.I. - Estimaciones y proyecciones de población
ELABORACIÓN: DEPARTAMENTO DE ESTADÍSTICA - C.P.I.

Imagen 12 - POBLACION POR SEGMENTO DE EDAD Y NIVEL
SOCIOECONOMICO 2017

Fuente: INEI

Según las Tablas del INEI nuestro público objetivo que es de 25 a 40 años es del 24.5% en Lima metropolitana y es el segmento por edad más amplio al cual está dirigido nuestro servicio.

LIMA METROPOLITANA: PERSONAS POR ZONAS GEOGRÁFICAS SEGÚN NIVEL SOCIOECONÓMICO 2017

ZONAS	PERSONAS		ESTRUCTURA SOCIOECONÓMICA APEIM (% HORIZONTAL)			
	Miles	% sobre Lima Metrop.	AB	C	D	E
LIMA NORTE Carabaylo, Comas, Independencia, Los Olivos, Puente Piedra, San Martín de Porres	2,542.1	24.9	22.0	48.6	24.4	5.0
LIMA CENTRO Breña, La Victoria, Lima, Rímac, San Luis	769.6	7.5	22.1	57.0	16.9	4.0
LIMA MODERNA Barranco, Jesús María, La Molina, Lince, Magdalena del Mar, Miraflores, Pueblo Libre, San Borja, San Isidro, San Miguel, Santiago de Surco, Surquillo	1,325.4	13.0	75.5	20.8	3.6	0.1
LIMA ESTE Ate, Chaclacayo, Cieneguilla, El Agustino, Lurigancho (Chosica), San Juan de Lurigancho, Santa Anita	2,518.1	24.7	18.0	43.4	29.9	8.7
LIMA SUR Chorrillos, Lurín, Pachacamac, San Juan de Miraflores, Villa el Salvador, Villa María del Triunfo	1,908.6	18.7	14.7	40.8	31.7	12.8
CALLAO Bellavista, Callao, Carmen de la Legua Reynoso, La Perla, La Punta, Mi Perú, Ventanilla	1,038.7	10.2	21.9	43.4	23.9	10.8
BALNEARIOS Ancón, Pucusana, Punta Hermosa, Punta Negra, San Bartolo, Santa María del Mar, Santa Rosa	106.8	1.0	11.2	56.5	23.1	9.2
TOTAL LIMA METROPOLITANA	10,209.3	100.0	26.4	42.5	23.8	7.3

ELABORACION: DEPARTAMENTO DE ESTADISTICA - C.P.I.

Imagen 13 - PERSONAS POR ZONAS GEOGRAFICAS SEGÚN NIVEL SOCIOECONOMICO 2017

Fuente: CPI

2.1.2.3. Mercado de Proveedores

Nuestra empresa brinda el servicio de Karaoke y Entretenimiento, para ello necesitamos contar con diferentes tipos de proveedores tales como:

- Proveedores de Sonido, iluminación y video.
- Supermercados (Insumos para la barra y cocina).
- Proveedores de muebles y sillones.
- Proveedores de Diseño y Decoración



Imagen 14 - PROVEEDORES DE ACONDICIONAMIENTO, PROVEEDORES DE ILUMINACION Y LUCES

Además, tenemos que contar con un proveedor que tenga las canciones actualizadas para nuestros clientes de las religiones evangélico cristiano y tener una variedad de alternativas para satisfacer los pedidos que nos pidan.

2.1.2.4. Mercado Competidor

Nuestro proyecto que estamos ofreciendo es un servicio nuevo y distinto a los demás Karaoke, ya que estamos atendiendo las necesidades de un público insatisfecho como lo son las personas de religiones evangélico cristianas que necesitan un ambiente distinto a lo que ya existe, por eso no contamos con competidores directos que ofrezcan lo mismo que nosotros.

Nuestro público objetivo generalmente frecuenta lugares de entretenimiento como los pubs, karaokes, teatros, restaurantes, etc. siendo estos nuestros

competidores indirectos, al no tener una alternativa distinta como la que nosotros estamos ofreciendo.



Imagen 15 - BOX DE COMPETIDORES

2.1.2.5. Mercado Distribuidor

La distribución de nuestro servicio será mediante las diferentes iglesias evangélicas cristianas para darnos a conocer en toda la comunidad de jóvenes que estén interesados en asistir a nuestro karaoke y disfrutar de los eventos y promociones que ofrecemos.

2.1.2.6. Leyes y Reglamentos generales vinculados al proyecto.

- Ley N^a 29571 código de protección y defensa del consumidor. - Para llevar un seguimiento y cumplimiento de las normas en la prestación de servicios (INDECOPI).
- Decreto legislativo N° 822, ley sobre los derechos de autor.
- Decreto Supremo Ley N° 30021, Ley de la Promoción de la Alimentación Saludable.

2.2 Análisis del Micro entorno

Dentro de este análisis evaluaremos a los diferentes establecimientos que ofrecen servicios de Karaoke y Boxes.

2.2.1. Competidores actuales: Nivel de competitividad.

Actualmente no tenemos competidores en el mercado, por lo que el poder de esta fuerza es bajo, asimismo como hemos comentado la demanda de servicios de diversión estaría incrementando para el 2018 y la diferenciación que tenemos sería muy atractiva para este nicho de mercado.

2.2.2. Fuerza negociadora de los clientes.

Nuestro cliente nunca antes ha experimentado este tipo de lugares con determinada música propia de las congregaciones cristianas - evangélicas, por lo que el nivel de poder de negociación de los clientes es bajo, es por ello que debemos enfocarnos en la calidad de servicio que brindamos, asimismo en los pequeños detalles que la atmosfera misma pueda transmitir para no ahuyentarlos, nunca pasando de lo santo a lo profano, logrando ello, los precios no serán un inconveniente ya que están pagando para poder divertirse sanamente; queremos que nuestros clientes puedan experimentar el divertirse en un lugar con canciones con las cuales ellos están acostumbrados a escuchar, libre de alcohol y con una plataforma para que los nuevos artistas cristianos de las diferentes iglesias puedan ser escuchados y entre ellos mismos darles el soporte para que puedan continuar con su carrera musical.

2.2.3. Fuerza negociadora de los proveedores.

Como ya habíamos mencionado, este local necesita de diferentes equipos de sonido y luces para poder mantener el ambiente necesario en el cual la gente pueda desenvolverse y cantar, por lo que las personas que se encargarían de mantener la musicalidad en el local serían los sonidistas, asimismo contaríamos con un staff altamente calificado; por otro lado, tendríamos a los supermercados mayoristas que nos proveerán de insumos los cuales compraremos de una a dos veces por mes para estar abastecidos y no tener ninguna complicación de falta de stock, en este caso contaríamos con MAKRO ubicado en la Av. Jorge Chaves 1218 – Surco, MAKRO cuenta con precios accesibles y bajo a diferencia de su competencia, su trayectoria y participación de mercado es sólida por lo que es un proveedor confiable.

2.2.4. Amenaza de productos sustitutos.

Los sustitutos directos serían los Karaokes tradicionales, Pubs, Restobars, teatros y cines entre otros, todos estos son lugares sociales de entretenimiento que incluyen consumo de bebidas y piqueos tal y cual nosotros estamos proponiendo, en base a lo mencionado podemos afirmar que existe una gran variedad de productos sustitutos, esta amenaza es alta.

Tabla 5 - SERVICIOS SUSTITUTOS

TEATROS	KARAOKES	RESTOBARS	CINES
Teatro La Plaza	The Stage	El Globo Resto- Bar	Cineplanet
Microteatro Lima	Sopranos	Mission Karaoke & Restobar	Cines UVK
Teatro Mario Vargas Llosa	Sapporo	80's Restobar	Cines Star
Teatro Marsano	Stragos	Orient Express bar	Cinepolis
Teatro Pirandello	Milenium	Liverpool Restobar	Cinemark
El Gran Teatro Nacional	Haus		
Teatro Canout	Lucky Seven		
Teatro Municipal de Lima	La Voz		
Teatro Peruano - japonés			

2.2.5. Competidores potenciales: barreras de entrada

CROSS es una empresa que tiene altos costos fijos, por temas de arrendamiento, pagos de planilla y servicios varios, por lo que el inversionista que quiera iniciar una empresa en este sector tendrá que ver la manera de reducir los costos, contar con recursos propios para sustentar el negocio durante el proceso de crecimiento y ser original en su diferenciación.

CROSS al ser un negocio único, es altamente replicable, por lo que debemos estar en una constante innovación y promoción del mismo, de esta manera nos posicionaremos en el mercado como los pioneros en este rubro.

Capítulo III: Plan estratégico

3.1. Visión y Misión de la empresa.

3.1.1. Misión

Brindamos un servicio de entretenimiento, diversión, comida y karaoke especialmente a las familias y amigos, ofreciendo un espacio que les permita relajarse, vivir y transmitir a través del canto. Destacando la calidad, el buen trato y atención personalizada que brindamos a todos nuestros clientes como también a nuestros colaboradores.

3.1.2. Visión

Ser la empresa líder en entretenimiento, brindando la oportunidad a personas cristianas evangélicas de Lima Metropolitana a disfrutar de un ambiente diferente, junto a sus amigos y familiares, en un espacio agradable donde puedan expresar y compartir sus emociones con el canto.

3.2. Análisis FODA.

3.2.1. Fortalezas

1. Ofrecemos un servicio diferenciado al enfocarnos solo en música cristiana – evangélica.
2. Instalaciones equipadas con equipos de última tecnología en sonido e iluminación.
3. Staff calificado con un excelente nivel en habilidades sociales.
4. Ubicación estratégica del local para el fácil acceso a los segmentos a los cuales vamos a enfocarnos.

3.2.2. Oportunidades

1. Constante crecimiento de la industria del entretenimiento.
2. Crecimiento de la población cristiana evangélica en el Perú.

3. La falta de un servicio de entretenimiento para la comunidad Cristiana Evangélica en el Perú.
4. Uso masificado de las redes sociales para promocionar eventos y/o lugares de entretenimiento.

3.2.3. Debilidades

1. Empresa aun no posicionada en el mercado del entretenimiento.
2. Requerimiento de préstamo bancario con altos intereses.

3.2.4. Amenazas

1. Alto índice de inseguridad en el distrito de Lince.
2. Decrecimiento económico a nivel nacional.
3. Incremento de la tasa de inflación.
4. Fuerte competencia por parte de los servicios sustitutos (cines, teatros, pubs, Restobars)
5. Incremento de los impuestos en el sector de entretenimiento.

Estrategias:

- F1, O1: Debido a que nuestro nicho de mercado está enfocado solo en los cristianos evangélicos y vemos la alta demanda en la industria del entretenimiento, podríamos rápidamente posicionarnos dentro de las iglesias cristianas.
- F2, A3: La gama de combinaciones de sonido e iluminación de nuestro Karaoke deberá sobrepasar el estándar establecido por mis competidores, no solo por la calidad del sonido, sino por el acústico del local que tendrá que ser previamente revisado por un ingeniero de sonido.
- F1, A2: Al enfocarnos solo en las iglesias cristianas - evangélicas, podríamos forzar alianzas con las iglesias locales para establecer promociones y/o beneficios adicionales para sus congregantes, teniendo así un mayor número de asistentes, les ofreceremos un servicio diferenciado y de calidad que, a pesar del incremento de precios, querrán acceder a ellos.

- D1, O2: Debido a que no existe una empresa similar que se enfoque en el público cristiano - evangélico, será mucho más fácil posicionarnos como la empresa pionera en este rubro, nunca bajando el estándar de calidad en todo tiempo.

3.3. Objetivos.

3.3.1. Objetivo a largo plazo:

- Ser la empresa líder en el sector de entretenimiento y karaokes para el 2020.
- Obtener una rentabilidad del 40% durante el primer año de operaciones.
- Lograr la apertura de un nuevo local en una zona estratégica de Lima Metropolitana.

3.3.2. Objetivo a corto plazo:

- Tener una participación en el mercado del 10% durante el primer año de operaciones.
- Incrementar la participación de mercado en 10%.
- Consolidar la presencia de la empresa en redes sociales y páginas webs de , responsables y con alta calidad competitiva.
- Obtener una rentabilidad del 20% durante el primer semestre de operaciones.

Capítulo IV: Estudio de mercado

4.1 Investigación de mercado

4.1.1 Criterios de segmentación.

4.1.1.1. Aspecto Geográfico

- Residentes y visitantes ubicados en Lima Metropolitana.
- Nos enfocaremos en Lima Moderna que comprende los distritos de Barranco, Jesús María, Lince, Magdalena del Mar, Miraflores, Pueblo Libre, San Borja, San Isidro, San Miguel, Santiago de Surco y Surquillo.

4.1.1.2 Aspecto Demográfico

- Sexo: Hombres y mujeres
- Edad: entre los 25 y 40 años que pertenezcan a la PEA.
- Estado Civil: Solteros, casados con doble ingreso y sin hijos.
- Educación: Formación profesional y Educación Superior.
- Religión: Cristiano – Protestante - Evangélico

4.1.1.3. Aspecto Socioeconómico

- Empezaremos en Lince para abarcar los niveles socioeconómicos A y B.
- Ingresos: por encima de S/. 1,500.00
- Estudios: Educación Superior

4.1.1.4. Aspecto Psicográfico

- Hombres y mujeres con estilos de vida Proactivos.
- Sofisticados, Progresistas y Modernas.
- Extrovertidos, al tanto de las nuevas tendencias, que valoran mucho el servicio y la calidad de servicio, alegres, prácticos, en búsqueda de oportunidades.
- Con Valores Cristianos conforme a lo escrito en la biblia, respetuosos de las creencias de los demás y optimistas.
- Que pertenezcan y sean miembros activos en una iglesia cristiana de la localidad.



Imagen 16 - ASPECTO PSICOGRAFICO

Fuente: Arellano Marketing

4.1.1.5. Aspecto Conductual

- Personas que suelen tener actividades o reuniones de entretenimiento luego de los servicios sabatinos de jóvenes.
- Que compartan el gusto por la música, el arte y estén predispuestos a incursionar en otras alternativas de diversión.
- Personas que les guste estar a la moda, acorde con las nuevas tendencias del mercado.
- Que asistan como mínimo una vez por semana a su iglesia local.

4.1.2. Marco Muestral

Tabla 6 - MARCO MUESTRAL DEL PROYECTO

Comunidades cristianas evangélicas Lima	Total de asistentes	Cantidad de jóvenes entre 25 – 40 años	% Cuota	# Encuestas
Casa del Padre	1400	216	1%	1
Agua Viva	54000	18,000	64%	73
Iglesia Bíblica Emanuel	8379	982	3%	4
Camino de vida	6600	800	3%	3
Comunidad Carismática Peruana	300	210	1%	1
Alianza Cristiana y Misionera	50000	8,000	28%	33
		28,208	100%	115

Fuente: INEI

Elaboración: Propia

Tamaño de muestra de población finita

$$n = \frac{N \cdot Z^2 \cdot p \cdot (1-p)}{(N-1) \cdot e^2 + Z^2 \cdot p \cdot (1-p)}$$

Imagen 17 - FORMULA

N = 28,208

Z = 1.96 (Nivel de confianza 95%)

p = 0.9185 (Proporción de una encuesta)

q = 0.0815

e = 0.05

n = 115

La muestra válida para la población seleccionada es de 115 personas

4.1.3. Entrevistas a profundidad.

Entrevista Administradora Sopranos la Molina

Nombre: Marita Díaz Cofre

Tiempo laborando 1 año y medio

Edad: 38 años

1. ¿Cuáles son los días de atención del establecimiento?

Los horarios son todos los días de la semana.

2. En los días de semana ¿cuándo son los días que hay más afluencia de clientes?

Los días que hay más afluencia de clientes es de jueves a sábado y de domingos a miércoles hay menos cantidad de clientes.

3. ¿Qué meses del año es donde hay mayor ingreso del local?

Los meses donde hay mayor cantidad de ventas es en Julio, setiembre, octubre y diciembre, esto es mayormente porque son meses donde hay festividades y se aprovecha para obtener una mayor rentabilidad.

4. ¿Cuánto personal tienes en tu planilla?

Tenemos 14 personas laborando en el local incluyéndome, donde hay 8 meseros, 1 limpieza, 2 dj, 1 cocina y 1 seguridad, ellos están entre las edades de 18 a 30 años, así mismo este personal esta de jueves a sábado ya que por lo mismo que hay mayor clientela, en cambio los otros días de semana se rota los descansos del personal.

5. ¿Cómo es el funcionamiento para los pedidos de los piqueos?

Se hacen por pedidos los días miércoles para que pueda llegar el viernes ya que ese día hay más afluencia de clientes, cabe mencionar que la rentabilidad por piqueo es de 30% ya que el 70% es el costo del servicio.



*Imagen 18 - MARITA DIAZ,
ADMINISTRADORA DE SOPRANOS
KARAOKE*

6. ¿Cuál es la modalidad para adquirir un box?

El costo del box es por el consumo que realiza el cliente, es decir, si un box cuesta S/. 750 (para 10 personas), los clientes tienen que realizar consumos por la cantidad, en el caso no llegue al monto del consumo tendrá que aportar la diferencia y si sobrepasa el monto igual tendrá que pagar por dicha diferencia.

7. Ante cualquier insatisfacción con el cliente ¿Qué medidas sueles aplicar?

Si un cliente se siente insatisfecho por el servicio o atención, le damos la opción de brindarle una bebida gratis o un piqueo, para que este no se lleve una mala impresión de nuestro establecimiento, tratando de fidelizar y que pueda recomendar nuestro servicio.

4.1.4. Focus Group.

Objetivos:

- Obtener la reacción del consumidor ante la nueva propuesta de negocio.
- Conocer sus inquietudes y consultas.
- Conocer sus opiniones para evaluar nuestras fortalezas y debilidades.
- Determinar su intención de compra y rango de precios que estarían dispuestos a asumir para asistir a este Karaoke.

Segmentación de la investigación:

Personas entre 25 y 40 años, solteros (as), casados (as), con y sin hijos, con diferentes ingresos económicos que gusten en salir a divertirse entre días de semana luego de los diferentes servicios de sus congregaciones.

Muestra:

El Focus Group se llevó a cabo en sábado 20 de enero del 2018 en la Av. La Universidad 1190 – La Molina a las 9 p.m., luego de las actividades de sus congregaciones, se consideró a 14 personas y se estructuró de la siguiente forma.

Tabla 7 - PARTICIPANTES DE FOCUS GROUP

EDAD	CANTIDAD DE PARTICIPANTES	SEXO MASCULINO	SEXO FEMENINO
25 - 30	8	5	3
30 - 35	4	3	1
35- 40	2	2	
	14		



Imagen 19 - FOCUS GROUP I Y II

Desarrollo:

- Ese mismo día todos tenían una reunión de jóvenes llamada LUAU PARTY, posterior a ello procedimos a citarnos en uno de los salones que se encontraba disponible en las instalaciones de las oficinas de la iglesia.
- Todos estaban expectantes y muy curiosos respecto al motivo de su convocatoria.
- El moderador dio la bienvenida al grupo, dando las pautas y detallando la diferenciación de este karaoke con el de otros.
- Cada uno fue presentándose y dieron opiniones diversas sobre todo el tema de las canciones y las bebidas a servir en nuestro karaoke.
- En el desarrollo del mismo sus opiniones fueron tallando nuestra propuesta a fin de estar aún más enfocados en aquello que nos diferencia.
- Dentro de un ambiente sumamente agradable hubo comentarios optimistas y de mucha expectativa, así como también opiniones muy controversiales en base a la creencia cristiana.
- Finalmente se agradece la participación de todos y los participantes se muestran muy satisfechos de haber aportado con sus opiniones, esto debido a que es un lugar de entretenimiento creado para ellos mismos.

Hallazgos sobre las Encuestas en el Focus Group:

- Ninguno de los participantes había escuchado referente a un karaoke cristiano, por lo que fue algo novedoso y divertido para ellos.
- Definitivamente es unánime crear un ambiente sin bebidas alcohólicas.
- La mayoría indico que no se enfoque solamente en música cristiana, sino que también se agregue música secular, pero con un filtro de contenido para considerar solamente música con contenido positivo.
- Solo 2 de ellos nunca habían ido a un karaoke.
- 2 de ellos habían tenido malas experiencias en karaokes convencionales justamente por gente alrededor de ellos en estados de ebriedad.
- 2 de ellos son músicos emergentes de las iglesias cristianas quienes estarían de acuerdo en participar de esta plataforma para que su música siga siendo conocida.
- Soprano es el Karaoke más asistido, por ser la opción “menos mala”.

- Resaltaron que ellos querían tener el control de las canciones ya que el sistema de contar con papeles es un fastidio, esto debido a que en varias oportunidades el DJ ha perdido los papeles de las canciones.
- Lo que más suelen pedir son piqueos por lo que exijan que la carta debería ser variada.
- Todos consideran que la propuesta de un karaoke cristiano sería excelente y consideran que sería un lugar de continua concurrencia ya que cumple con las exigencias de lo que ellos consideran moralmente permisible.
- Debido a que 4 de ellos son líderes, se les pregunto si usarían la plataforma que la iglesia les da para poder hacer publicidad al local, para lo que contestaron negativamente, que la única manera de apoyar con la propagación es de boca a boca.
- Sugirieron crear un “manual de crisis” en caso salten situaciones que atenten contra las buenas costumbres cristianas.
- La mayoría estaría dispuesto a gastar aproximadamente S/. 50.00 por noche.

4.1.5. Encuesta

1. ¿A qué religión perteneces?

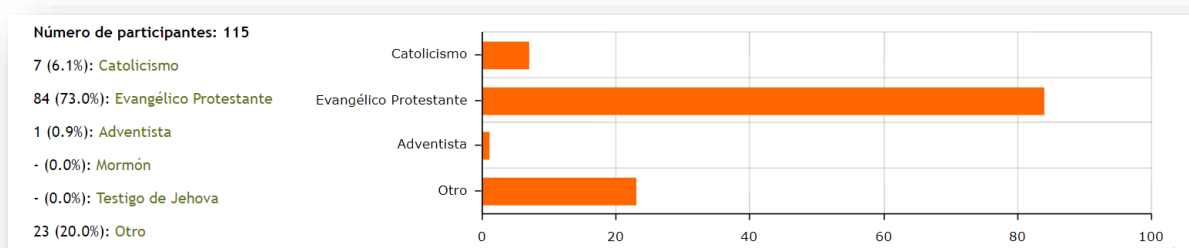


Imagen 20- NUMERO DE PARTICIPANTES POR RELIGION

- Encuesta tomada en diferentes iglesias de las cuales tenemos como resultado que 107 consideran que son cristianos evangélicos.
- Los otros participantes al parecer son nuevos creyentes que aún no se identifican con la religión cristiana – evangélica.

2. ¿En qué rango de edad te encuentras?

Número de participantes: 115

12 (10.4%): 18 - 24

44 (38.3%): 25 - 30

50 (43.5%): 31 - 40

6 (5.2%): 41 - 55

3 (2.6%): 55 a mas

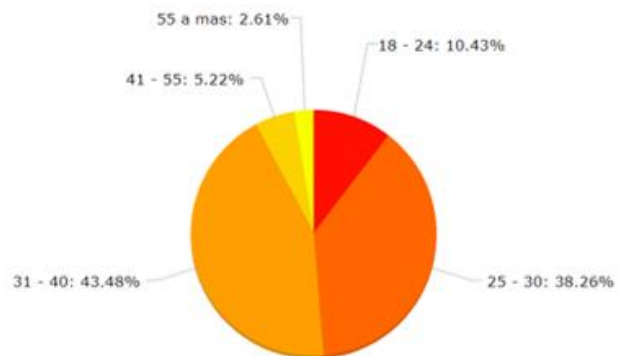


Imagen 21 - RANGO DE EDADES DE ENCUESTADOS

- Podemos observar que casi el 90% de los encuestados forma parte de nuestro nicho de mercado.
- Como se aprecia, el 89.6 % de los encuestados corresponde a personas mayores de 25 años, con mayor probabilidad de encontrarse laborando y contar con mayores ingresos económicos.

3. ¿Cuál es tu sexo?

Número de participantes: 115

65 (56.5%): Femenino

50 (43.5%): Masculino

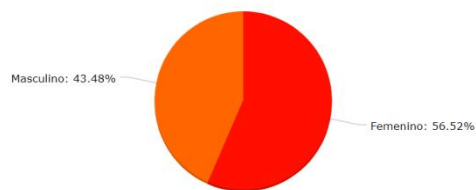


Imagen 22 - PORCENTAJE DE PARTICIPANTES POR SEXO

- Podemos ver que en su mayoría son mujeres, lo que denota que ellas son las principales promotoras de los eventos y salidas en las iglesias.

4. ¿En qué distrito vives?

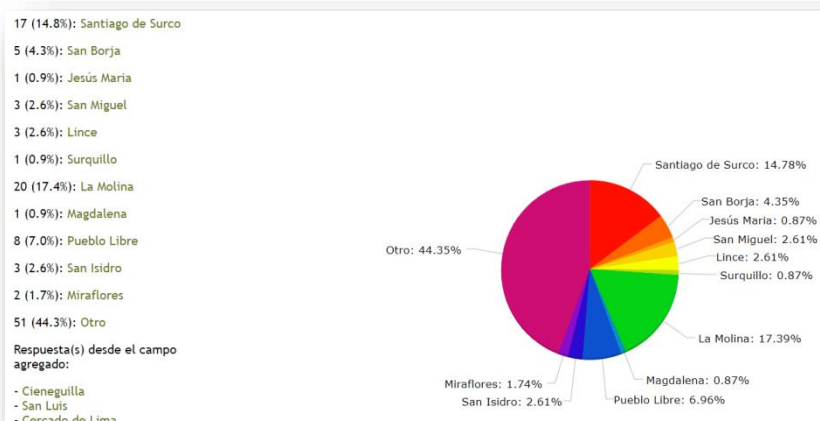


Imagen 23 - PORCENTAJE DE PARTICIPANTES POR DISTRITO

- Podemos apreciar que el 55.7 % vive en Lima Moderna, que es a donde está enfocado mi nicho de mercado.

5. ¿Cuál es tu estado civil?

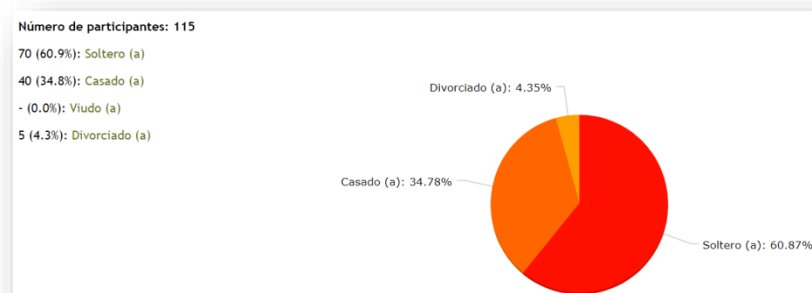


Imagen 24 - PORCENTAJE DE PARTICIPANTES POR ESTADO CIVIL

- Podemos ver que la mayoría de jóvenes en las congregaciones son solteros, un 60.9%, esto nos indica que son los que más tiempo disponible tendrían para poder divertirse.

6. ¿Tienes hijos?

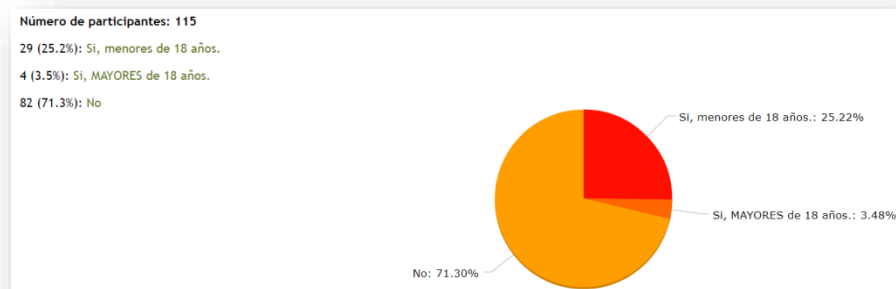


Imagen 25 - PORCENTAJE DE PERSONAS QUE TIENEN HIJOS

- El 71.3% no tiene hijos, por lo que se les hará más fácil hacer espacio en su agenda para poder asistir a CROSS.

7. ¿Actualmente cuál es tu situación laboral?

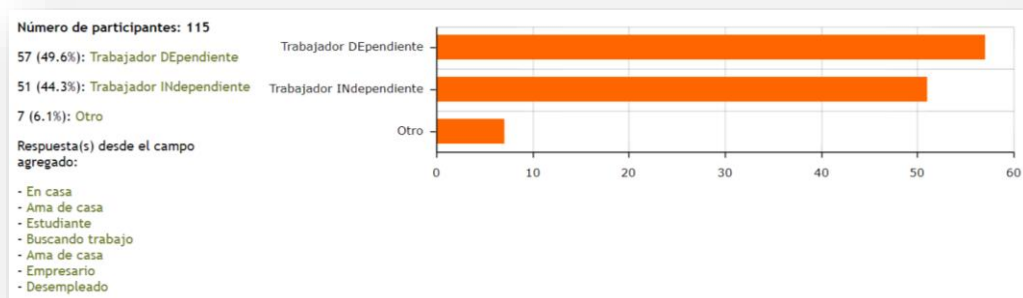


Imagen 26- SITUACION LABORAL DE LOS PARTICIPANTES

- Según la encuesta se aprecia que el 93.9% tienen ingresos mensuales por lo que pueden gastar en su entretenimiento un fin de semana.

8. ¿En qué rango están tus ingresos mensuales?

Número de participantes: 115

31 (27.0%): menores a S/. 1,500.00

50 (43.5%): S/. 1,501.00 - S/. 3,000.00

16 (13.9%): S/. 3,001.00 - S/. 4,500.00

10 (8.7%): S/. 4,501.00 - S/. 6,500.00

8 (7.0%): S/. 6,500 a mas

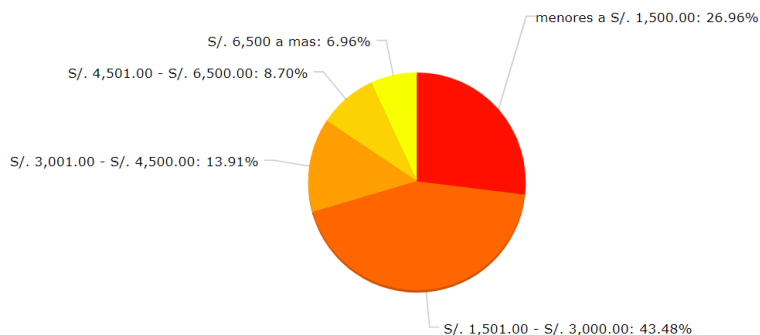


Imagen 27 - INGRESOS MENSUALES PERCIBIDOS POR LOS PARTICIPANTES

- Vemos que el 73 % de los encuestados tienen ingresos por encima de los S/. 1,500.00, lo que les permitirá gastar como clientes en nuestro karaoke.

9. ¿Con que frecuencia sueles asistir a los Karaoques?

Número de participantes: 115

1 (0.9%): Una vez a la semana

- (0.0%): De 2 a mas veces por semana

30 (26.1%): Una vez al mes

58 (50.4%): No voy a karaokes

26 (22.6%): Otro

Respuesta(s) desde el campo agregado:

- 3 veces al año
- 1 vez al año
- 2 veces al año
- No voy seguido
- En ocasiones
- Cada 2 o 3 meses
- Hace años que no asisto a uno
- 1 o 2 veces al año
- Muy pocas veces, sólo en reuniones familiares
- De vez en cuando
- Una vez al año
- Cuando se da la oportunidad
- Una al año
- En casa
- Una vez al año
- 1 o 2 veces al año
- Dos veces al año
- De vez en cuando
- 1 vez cada 2 meses
- Muy poco
- esporádicamente
- En ocasiones como cumpleaños
- Cuando me invitan a un karaoke
- porque usualmente no voy porque no

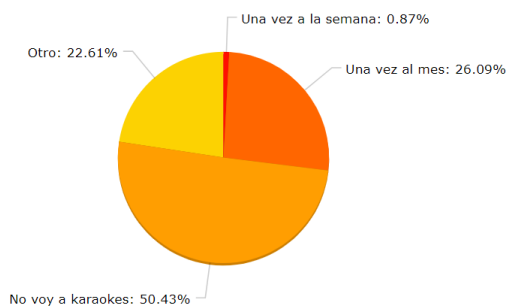


Imagen 28- FRECUENCIA DE ASISTENCIA A KARAOKES

- El nicho que queremos rescatar está en el 50.4% que no va a karaokes, esto debido a que los que existen no están de acuerdo a lo moralmente correcto considerado para los cristianos evangélicos, es por ello que debemos trabajar en la estrategia de marketing a fin de captar a este publico desatendido.

10. ¿Nuestra propuesta es un Karaoke donde NO se servirán bebidas alcohólicas, asimismo SOLO contaremos con un setlist de canciones del AMBIENTE CRISTIANO y CANCIONES SECULARES que solamente proyecten un MENSAJE POSITIVO, tomando en cuenta lo antes expuesto, asistiría usted a este karaoke?

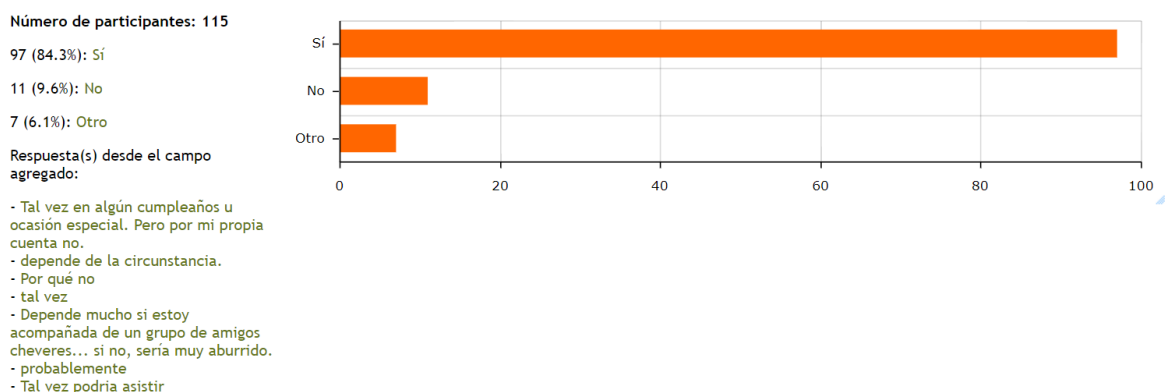


Imagen 29 - ASISTENCIA DE LOS PARTICIPANTES SEGÚN LA PROPUESTA DE NEGOCIO

- Podemos apreciar que el 84.3 % encuestados si asistiría a un karaoke bajo este formato, CROSS seria el ambiente que supliría la necesidad de este nicho no atendido en el mercado.

11. En base a la pregunta anterior, explique brevemente el porqué de su respuesta

- El común denominador de las respuestas en esta pregunta es que ellos considerarían que este nuevo ambiente será mucho más tranquilo y confiable, libre de los excesos que el alcohol suele producir, asimismo sería un lugar para conocer a otros creyentes como ellos.

12. ¿Considerando que SOLO contaremos con un setlist de canciones del AMBIENTE CRISTIANO y CANCIONES SECULARES que solamente proyecten MENSAJE POSITIVO, usted cree que deberíamos promocionarlo como un KARAOKE CRISTIANO?

Número de participantes: 115

53 (46.1%): sí

62 (53.9%): no

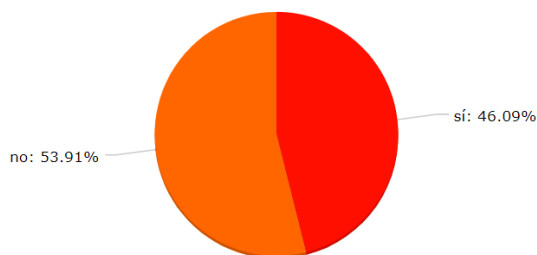


Imagen 30 - PROMOCION DE KARAOKE CRISTIANO

- En esta pregunta vemos opiniones muy divididas, siendo un 53.9% que considera que no se debería propagar como un karaoke cristiano.

13. En base a la pregunta anterior, explique brevemente el porqué de su respuesta.

- El consolidado en estas respuestas referente a los que están de acuerdo en que se propague como un KARAOKE CRISTIANO, es debido a que no quieren que la gente sea engañada, asimismo saben que el mercado peruano es muy prejuicioso y buscarían la “sin razón” para señalar a los cristianos, finalmente indican que muchos lo rechazarían ya que no es “100%” cristiano.
- Por otro lado, la parte a favor indica que sería excelente motivo para invitar a amigos que no son creyentes y puedan ver que los cristianos también pueden divertirse de la misma manera, pero en un ambiente más tranquilo, asimismo, indican que solo los cristianos maduros sabrán discernir lo permisible de este tipo de ambientes, y que si lo proponen como CRISTIANO estaría excluyendo a los no creyentes.

14. Considerando que NO se servirán bebidas alcohólicas, indicar que tipo de bebidas vírgenes usted consideraría que deberían estar en nuestra carta.

- De todas las bebidas hicimos un consolidado con las más pedidas y las que consideramos deberían estar en nuestra carta.

Tabla 8 - LISTA DE BEBIDAS A OFRECER A LOS CLIENTES

BEBIDAS
BERRY SMOOTHIE
TROPICAL SMOOTHIE
CLASSIC SMOOTHIE
TROPICAL TEA
BERRY TEA
BLUE LEMONADE
RED LEMONADE
MANGO TEA
GASEOSA
AGUA

15. Referente a la carta de piqueos, que sugerirías ofrecer como parte de nuestra carta para este karaoke.

- De todos los piqueos hicimos un consolidado con los más pedidos y los que consideramos deberían estar en nuestra carta.

Tabla 9 - LISTA DE PIQUEOS A OFRECER A LOS CLIENTES

PIQUEOS
ALITAS BBQ
CHICARRON DE POLLO
TEQUEÑOS DE QUESO
TEQUEÑOS DE LOMO SALTADO
TEQUEÑOS DE AJI DE GALLINA

16. La lista adjunta detalla los nombres de los karaokes más concurridos de nuestra capital, si ha asistido a alguna de ellas agradeceré indicar su grado de satisfacción, en caso no haya asistido, marque la columna "NO EVALUABLE".

Número de participantes: 115

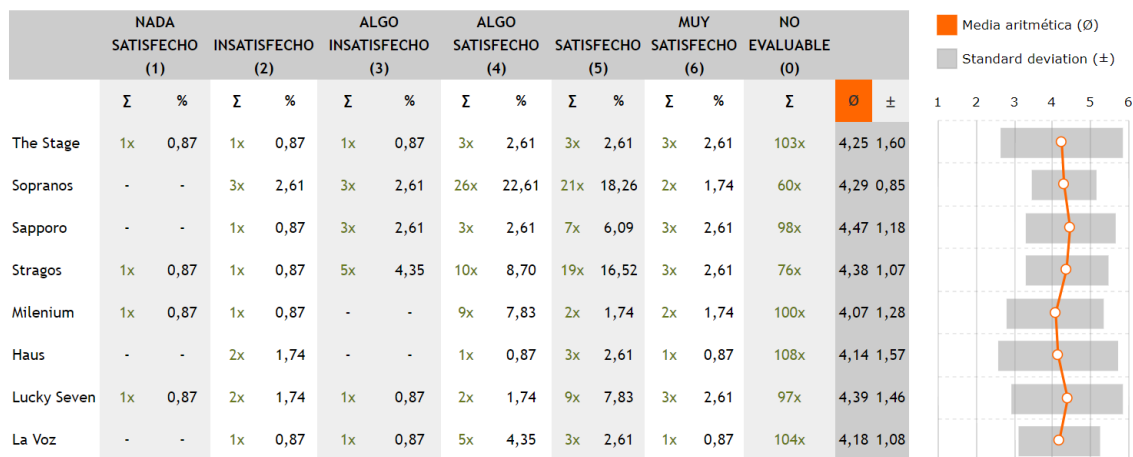


Imagen 31 - LISTA DE KARAOQUES VARIOS

- De acuerdo al grafico podemos apreciar que el Karaoke más recurrido fue SROPRANOS, asimismo no colmo las expectativas de los clientes ya que la media indica que la mayoría salió solo “algo satisfecho”, lo que pensamos en CROSS es cambiar esta experiencia del cliente logrando un “muy satisfecho” por parte de nuestros clientes.

17. ¿Tomando en cuenta los siguientes rangos, cuanto considerarías gastar en una noche de karaoke?

Número de participantes: 115

13 (11.3%): 0 - S/. 30

59 (51.3%): S/. 30 - S/. 60

30 (26.1%): S/. 60 - S/. 90

10 (8.7%): S/. 90 - S/. 120

3 (2.6%): S/. 120 a mas

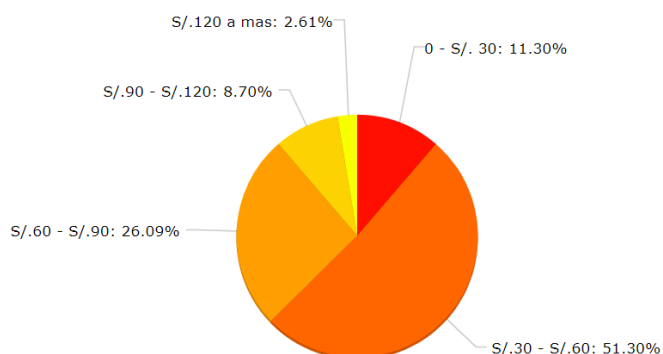


Imagen 32- GASTO PROMEDIO POR ASISTENCIA A UN KARAOKE

- En base a los resultados, el 51.3% gastaría un mínimo de S/. 30 por visita al karaoke, un 26.1% gastaría un mínimo de S/. 60, un 8.7% gastaría un mínimo de S/. 90 y un

2.6% gastaría un mínimo de S/. 120, esto nos lleva a calcular la media que sería un gasto individual promedio de S/. 47.35 por persona.

18. ¿Cuándo vas a los Karaoke, sueles alquilar Box?

Número de participantes: 115

51 (44.3%): sí

64 (55.7%): no

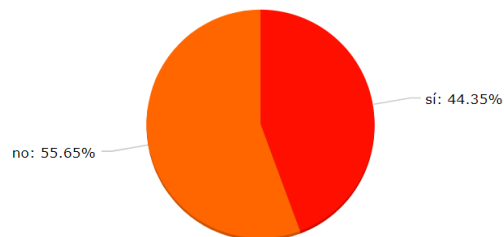


Imagen 33 - PORCENTAJE DE PERSONAS QUE ALQUILAN BOX

- Podemos apreciar que 55.7% no alquila voz por lo que intuimos estará en el salón principal degustando las bebidas y piqueos.
- Cabe precisar que uno de los ingresos fuertes de los karaokes son los boxes, así que tenemos que lograr incentivar a nuestros clientes a usar estos espacios más privados.

19. ¿En base a la pregunta anterior, los boxes que alquilas de que capacidad suelen ser?

Número de participantes: 64

39 (60.9%): 10 personas

16 (25.0%): 15 personas

6 (9.4%): 20 personas

3 (4.7%): 25 personas

- (0.0%): 30 personas a más

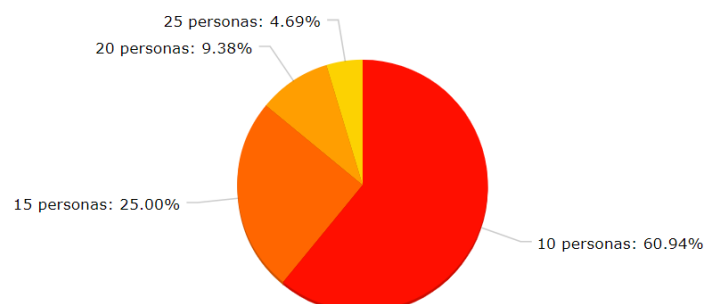


Imagen 34- CAPACIDAD DE BOXES

- Como podemos apreciar la demanda alta está en los boxes de 10 personas, por lo que sería lo más rentable, asimismo por la cantidad de gente que suelen integrar cada grupo.

20. Ordene de mayor a menor que factores consideras tu son los más "determinantes" para ir a un Karaoke, siendo el 1 el MAS DETERMINANTE y 7 el MENOS DETERMINANTE.

Número de participantes: 115

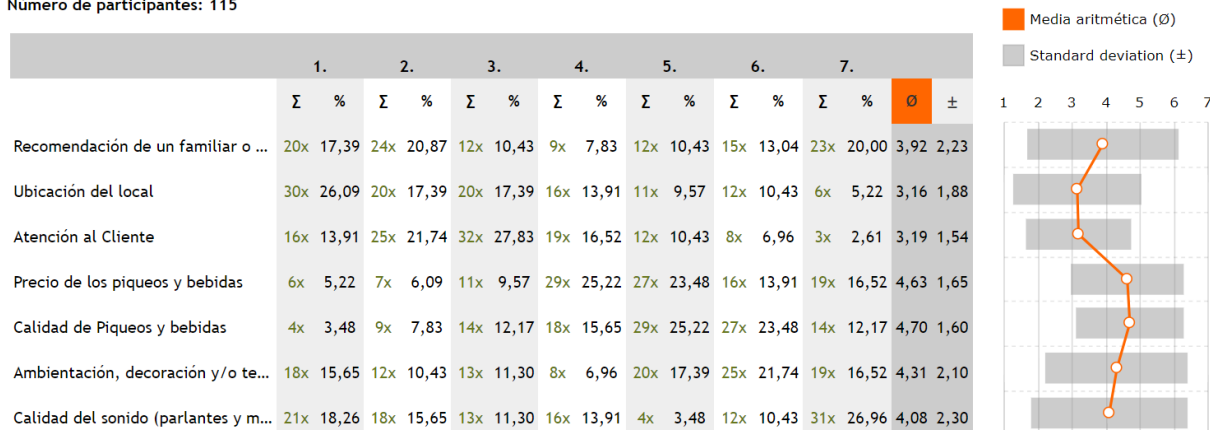


Imagen 35- FACTORES DETERMINANTES PARA LA ELECCION DE UN KARAOKE

- En base a la proyección indicada, lo más determinante es la ubicación del local, es por ello que de manera estratégica hemos considerado Lince para aplicar este formato, en segundo lugar está la recomendación de un familiar o amigo, lo que nos dice que debemos ser muy cuidadosos al momento de atender a nuestros invitados ya que son referidos de gente que nos ha recomendado, en tercer lugar la atención al cliente, en cuarto lugar está la cotización de precios y bebidas, en quinto lugar está la calidad de los piqueos y bebidas, en sexto lugar figura la decoración de nuestro local y finalmente en séptimo lugar figura la calidad del sonido.

21. ¿Qué días de la semana serían para ti los más propicios para asistir a este Karaoke?

Número de participantes: 115

	LUNES		MARTES		MIÉRCOLES		JUEVES		VIERNES		SABADO		DOMINGO	
	Σ	%	Σ	%	Σ	%	Σ	%	Σ	%	Σ	%	Σ	%
KARAOKE	4x	3,48	3x	2,61	5x	4,35	22x	19,13	91x	79,13	80x	69,57	9x	7,83

Imagen 36 - DIAS DE LA SEMANA MAS PROPICIOS PARA ASISTIR A UN KARAOKE

- De acuerdo a lo estimado los días con mayor afluencia serían los Jueves y los Viernes, esto debido a que la mayoría de iglesias tiene sus reuniones de jóvenes estos días, por lo tanto, ellos podrían asistir en grupos luego de que terminen dichas reuniones.

Conclusiones:

Se puede apreciar que el mercado cristiano es un mercado aun no muy explorado ya que durante muchos años ha tratado de divertirse solamente dentro de las iglesias, ahora con esta nueva propuesta podemos ver que casi el 90% de los encuestados busca una alternativa como CROSS para poder divertirse de manera sana y creativa, además podemos observar que están dispuestos a aceptar nuevas experiencias de entretenimiento lo que alienta a nuestro proyecto seguir adelante.

Tenemos que trabajar el plan de marketing para poder satisfacer a la comunidad cristiana evangélica, debemos recordar que este mercado es muy sensible a los cambios, sobre todo tratándose de un tipo de diversión sana que aún no es conocida por ellos.

Combinando las salidas sociales que suelen tener en sus congregaciones y proponiendo esta nueva plataforma de diversión, sabemos que será gratamente recibido por este nicho de mercado, por lo que se trabajara

arduamente en la aceptación de la gente manteniendo un estándar de calidad en todo momento.

4.2. Demanda y oferta

4.2.1. Estimación del mercado potencial.

Tabla 10 - TASA DE CRECIMIENTO DE CRISTIANOS

CALCULO DE LA TASA DE CRECIMIENTO DE CRISTIANOS

N °	Comunidades cristianas evangélicas Lima	2014	POBLACION PROYECTADA (cristianos)		
			2017	Tasa de crecimiento periodo 2014-2017	Tasa de creciment o promedio anual
1	Casa del padre	113	216	91%	24.11%
2	Agua viva	8,000	18,000	125%	22.47%
3	Iglesia Bíblica Emanuel	450	982	118%	21.54%
4	Camino de vida	350	800	129%	22.96%
5	Comunidad Carismática Peruana	90	210	133%	23.59%
6	Alianza Cristiana y Misionera	3,500	8,000	129%	22.96%
TOTAL		12,503	28,208	126%	22.56%

Tabla 11 - MERCADO POTENCIAL

MERCADO POTENCIAL (NUMERO DE CRISTIANOS)

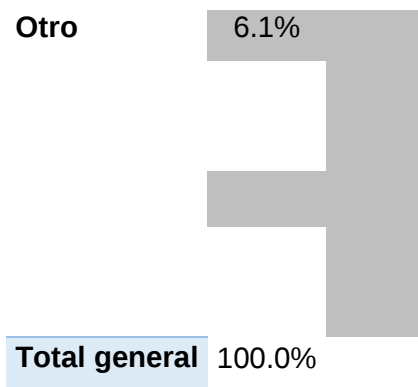
				MERCADO POTENCIAL (cristianos)		
N °	Comunidades cristianas evangélicas Lima	2017	2018	2019	2020	2021
1	Casa del padre	216	269	334	415	516
2	Agua viva	18,000	22,046	27,001	33,070	40,503
3	Iglesia Bíblica Emanuel	982	1,194	1,452	1,765	2,146
4	Camino de vida	800	984	1,210	1,488	1,830
5	Comunidad Carismática Peruana	210	260	322	398	492
6	Alianza Cristiana y Misionera	8,000	9,837	12,096	14,873	18,288
TOTAL		28,208	34,590	42,415	52,009	63,775

4.2.2. Estimación del mercado disponible.

CALCULO DEL MERCADO DISPONIBLE

Preg 10. Nuestra propuesta es un Karaoke donde NO se servirán bebidas alcohólicas, asimismo SOLO contaremos con un setlist de canciones del AMBIENTE CRISTIANO y CANCIONES SECULARES que solamente proyecten un MENSAJE POSITIVO, tomando en cuenta lo antes expuesto, ¿asistiría usted a este karaoke?

Respuesta	%
Si	84.3%
No	9.6%



MERCADO DISPONIBLE

		MERCADO DISPONIBLE (cristianos)		
N°	Comunidades Cristianas Evangélicas	2019	2020	2021
1	Casa del padre	282	350	435
2	Agua viva	22,762	27,878	34,144
3	Iglesia Bíblica Emanuel	1,224	1,488	1,809
4	Camino de vida	1,020	1,254	1,543
5	Comunidad Carismática Peruana	271	336	415
6	Alianza Cristiana y Misionera	10,197	12,538	15,417
	Número de personas	35,756	43,844	53,762

4.2.3. Estimación del mercado efectivo.

CALCULO DEL MERCADO EFECTIVO

FILTRO 1

Preg 18 ¿Cuándo vas a los Karaoques, sueles alquilar Box?

Respuesta	%
Si (Box)	44.3%
No (Karaoke)	55.7%
Total general	100.0%

FILTRO 2

Preg 17 ¿cuánto considerarías gastar en una noche de karaoke?

Respuesta	%
De 0 a 30 soles	11.3%
De 30 a 60 soles	51.3%
De 60 a 90 soles	26.1%
De 90 a 120 soles	8.7%
Más de 120 soles	2.6%
Total general	100.0%

		MERCADO EFECTIVO - KARAOKE		
Nº	Comunidades Cristianas Evangélicas	2019	2020	2021
1	Casa del padre	139	173	215
2	Agua viva	11,246	13,773	16,869
3	Iglesia Bíblica Emanuel	605	735	894
4	Camino de vida	504	620	762
5	Comunidad Carismática Peruana	134	166	205

6	Alianza Cristiana y Misionera	5,038	6,194	7,617
	Número de personas	17,666	21,661	26,562

Preg 19 ¿cuánto considerarías gastar en una noche de Box para aprox. 10 personas?

Respuesta	%
Menos de 500 soles	25.0%
De 500 a 600 soles	60.9%
De 600 a 700 soles	9.4%
De 700 a 800 soles	4.7%
Más de 800 soles	0.0%
Total general	100.00%

		MERCADO EFECTIVO - BOX		
Nº	Comunidades Cristianas Evangélicas	2019	2020	2021
1	Casa del padre	109	136	169
2	Agua viva	8,823	10,806	13,235
3	Iglesia Bíblica Emanuel	474	577	701
4	Camino de vida	395	486	598
5	Comunidad Carismática Peruana	105	130	161
6	Alianza Cristiana y Misionera	3,953	4,860	5,976
	Número de personas	13,859	16,995	20,840

4.2.4. Estimación del mercado objetivo.

CALCULO DE LOS MERCADO OBJETIVO

Participación de Mercado	8.0%
Crecimiento de Mercado	10.0%

Participación de
mercado similar a las

empresas medianas
del mercado

Tasa de crecimiento
de asistencia de
karaoke

	2018	2019	2020
PARTICIPACION DE MERCADO	8.00%	8.80%	9.68%

		MERCADO OBJETIVO (PERSONAS) - KARAOKE		
N°	Comunidades Cristianas Evangélicas	2019	2020	2021
1	Casa del padre	12	16	21
2	Agua viva	900	1,213	1,633
3	Iglesia Bíblica Emanuel	49	65	87
4	Camino de vida	41	55	74
5	Comunidad Carismática Peruana	11	15	20
6	Alianza Cristiana y Misionera	404	546	738
	Número de personas	1,417	1,910	2,573

		MERCADO OBJETIVO (PERSONAS) - BOX		
N°	Comunidades Cristianas Evangélicas	2019	2020	2021
1	Casa del padre	9	12	17
2	Agua viva	706	951	1,282
3	Iglesia Bíblica Emanuel	38	51	68
4	Camino de vida	32	43	58

5	Comunidad Carismática Peruana	9	12	16
6	Alianza Cristiana y Misionera	317	428	579
Número de personas		1,111	1,497	2,020

MERCADO OBJETIVO (NUMERO DE PERSONAS)		2018	2019	2020
KARAOKE - INDIVIDUAL		1,417	1,910	2,573
KARAOKE - BOX		1,111	1,497	2,020
MERCADO OBJETIVO TOTAL		2,528	3,407	4,593

MERCADO OBJETIVO		2018	2019	2020
KARAOKE - INDIVIDUAL (personas)		1,769	2,387	3,218
KARAOKE - BOX (grupos)		139	187	253

4.2.5. Frecuencia de compra.

Preg ¿Con que frecuencia asistiría a nuestro Karaoke?

Respuesta	%	Cantidad al año	Prom edio
2 a más veces por semana	0.0%	104	0.00
Una vez a la semana	12.0%	52	6.24
Quincenal	20.0%	24	4.80
Una vez al mes	42.0%	12	5.04
Cada dos meses	26.0%	6	1.56
Total general	100.0%		17.64

18.00

En promedio una persona asistiría al Karaoke 18 veces al año

Preg ¿Con que frecuencia alquilarías un Box?

Respuesta	%	Cantidad al año	Promedio
Una vez a la semana	0.0%	52	0.00
Quincenal	12.0%	24	2.88
Una vez al mes	27.0%	12	3.24
Cada 2 meses	33.0%	6	1.98
Cada 3 meses	28.0%	4	1.12
Total general	100.0%		9.22

9.00

En promedio un grupo alquilaría 9 veces al año un BOX

4.2.6. Cuantificación anual de la demanda.

	DEMANDA ANUAL (SERVICIOS)		
	2019	2020	2021
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	25,506	34,380	46,314
KARAOKE - BOX (alquileres)	667	898	1,212
Total SERVICIOS	26,173	35,278	47,526

4.2.7. Estacionalidad.

Preg ¿En qué temporada del año asistiría más al Karaoke?

Respuesta múltiple	%	%	% Estacionalidad
Enero – Marzo	16.7%	39.1%	23.4%
Abril – Junio	17.2%	39.6%	23.7%
Julio – Septiembre	21.3%	43.7%	26.1%
Octubre – Diciembre	22.4%	44.8%	26.8%
Todo el año	22.4%		0
Total general	100.0%		100.0%

4.2.8. Programa de Ventas en unidades y valorizado.

CALCULO DE VENTAS ANUALES EN CANTIDADES

PRODUCTOS	PROGRAMA DE VENTAS 2019												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
Estacionalidad	3.00%	4.00%	6.00%	8.00%	9.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	100.00%
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	765	1,020	1,530	2,040	2,296	2,551	2,551	2,551	2,551	2,551	2,551	2,551	25,506
KARAOKE - BOX (alquileres)	20	27	40	53	60	67	67	67	67	67	67	67	667
Total servicios	785	1,047	1,570	2,094	2,356	2,617	2,617	2,617	2,617	2,617	2,617	2,617	26,173

PRODUCTOS	PROGRAMA DE VENTAS 2020												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
Estacionalidad	7.80%	7.80%	7.80%	7.89%	7.89%	7.89%	8.71%	8.71%	8.71%	8.93%	8.93%	8.93%	100.00%
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	2,680	2,680	2,680	2,714	2,714	2,714	2,995	2,995	2,995	3,071	3,071	3,071	34,380
KARAOKE - BOX (alquileres)	70	70	70	71	71	71	78	78	78	80	80	80	898
Total servicios	2,750	2,750	2,750	2,785	2,785	2,785	3,073	3,073	3,073	3,151	3,151	3,151	35,278

PRODUCTOS	PROGRAMA DE VENTAS 2021												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
Estacionalidad	7.80%	7.80%	7.80%	7.89%	7.89%	7.89%	8.71%	8.71%	8.71%	8.93%	8.93%	8.93%	100.00%
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	3,610	3,610	3,610	3,656	3,656	3,656	4,035	4,035	4,035	4,136	4,136	4,136	46,314
KARAOKE - BOX (alquileres)	94	94	94	96	96	96	106	106	106	108	108	108	1,212
Total servicios	3,705	3,705	3,705	3,752	3,752	3,752	4,141	4,141	4,141	4,245	4,245	4,245	47,526

Programa ventas (unidades)	2019	2020	2021
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	25,506	34,380	46,314
KARAOKE - BOX (alquileres)	667	898	1,212
Total servicios	26,173	35,278	47,526

34.75% 34.72%

CALCULO DE VENTAS ANUALES EN NUEVOS SOLES

Producto	Precio de venta	IGV	Valor venta
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	45.00	S/. 6.86	S/. 38.14
KARAOKE - BOX (alquileres)	600.00	S/. 91.53	S/. 508.47

PRODUCTOS	PROGRAMA DE VENTAS 2019												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	S/. 29,181	S/. 38,907	S/. 58,361	S/. 77,815	S/. 87,542	S/. 97,269	S/. 97,269	S/. 97,269	S/. 97,269	S/. 97,269	S/. 97,269	S/. 97,269	S/. 972,686
KARAOKE - BOX (alquileres)	S/. 10,168	S/. 13,558	S/. 20,337	S/. 27,116	S/. 30,505	S/. 33,895	S/. 33,895	S/. 33,895	S/. 33,895	S/. 33,895	S/. 33,895	S/. 33,895	S/. 338,943
Total unidades	S/. 39,349	S/. 52,465	S/. 78,698	S/. 104,931	S/. 118,047	S/. 131,164	S/. 131,164	S/. 131,164	S/. 131,164	S/. 131,164	S/. 131,164	S/. 131,164	S/. 1,311,636
IGV	S/. 7,083	S/. 9,444	S/. 14,166	S/. 18,888	S/. 21,248	S/. 23,609	S/. 23,609	S/. 23,609	S/. 23,609	S/. 23,609	S/. 23,609	S/. 23,609	S/. 236,094
Ventas (con IGV)	S/. 46,432	S/. 61,909	S/. 92,864	S/. 123,818	S/. 139,296	S/. 154,773	S/. 154,773	S/. 154,773	S/. 154,773	S/. 154,773	S/. 154,773	S/. 154,773	S/. 1,547,730

PRODUCTOS	PROGRAMA DE VENTAS 2020												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	S/. 102,201	S/. 102,201	S/. 102,201	S/. 103,508	S/. 103,508	S/. 103,508	S/. 114,225	S/. 114,225	S/. 114,225	S/. 117,100	S/. 117,100	S/. 117,100	S/. 1,311,102
KARAOKE - BOX (alquileres)	S/. 35,601	S/. 35,601	S/. 35,601	S/. 36,056	S/. 36,056	S/. 36,056	S/. 39,783	S/. 39,783	S/. 39,783	S/. 40,791	S/. 40,791	S/. 40,791	S/. 456,712
Ventas (sin IGV)	S/. 137,802	S/. 137,802	S/. 137,802	S/. 139,564	S/. 139,564	S/. 139,564	S/. 154,014	S/. 154,014	S/. 154,014	S/. 157,891	S/. 157,891	S/. 157,891	S/. 1,767,814
IGV	S/. 24,804	S/. 24,804	S/. 24,804	S/. 25,122	S/. 25,122	S/. 25,122	S/. 27,723	S/. 27,723	S/. 27,723	S/. 28,420	S/. 28,420	S/. 28,420	S/. 318,206
Ventas (con IGV)	S/. 162,606	S/. 162,606	S/. 162,606	S/. 164,686	S/. 164,686	S/. 164,686	S/. 181,737	S/. 181,737	S/. 181,737	S/. 186,311	S/. 186,311	S/. 186,311	S/. 2,086,020

PRODUCTOS	PROGRAMA DE VENTAS 2021												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	S/. 137,677	S/. 137,677	S/. 137,677	S/. 139,438	S/. 139,438	S/. 139,438	S/. 153,875	S/. 153,875	S/. 153,875	S/. 157,748	S/. 157,748	S/. 157,748	S/. 1,766,212
KARAOKE - BOX (alquileres)	S/. 48,033	S/. 48,033	S/. 48,033	S/. 48,653	S/. 48,653	S/. 48,653	S/. 53,690	S/. 53,690	S/. 53,690	S/. 55,042	S/. 55,042	S/. 55,042	S/. 616,271
Ventas (sin IGV)	S/. 185,716	S/. 185,716	S/. 185,716	S/. 188,091	S/. 188,091	S/. 188,091	S/. 207,565	S/. 207,565	S/. 207,565	S/. 212,790	S/. 212,790	S/. 212,790	S/. 2,382,483
IGV	S/. 33,429	S/. 33,429	S/. 33,429	S/. 33,856	S/. 33,856	S/. 33,856	S/. 37,362	S/. 37,362	S/. 37,362	S/. 38,302	S/. 38,302	S/. 38,302	S/. 428,847
Ventas (con IGV)	S/. 219,145	S/. 219,145	S/. 219,145	S/. 221,947	S/. 221,947	S/. 221,947	S/. 244,926	S/. 244,926	S/. 244,926	S/. 251,092	S/. 251,092	S/. 251,092	S/. 2,811,330

Programa ventas (soles)	2018	2019	2020
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	S/. 972,686	S/. 1,311,102	S/. 1,766,212
KARAOKE - BOX (alquileres)	S/. 338,943	S/. 456,712	S/. 616,271
Ventas (sin IGV)	S/. 1,311,636	S/. 1,767,814	S/. 2,382,483
IGV	S/. 236,094	S/. 318,206	S/. 428,847
Ventas (con IGV)	S/. 1,547,730	S/. 2,086,020	S/. 2,811,330

S/. 782

S/. 772

4.3. Mezcla de marketing

4.3.1. Producto

Nuestro servicio está diseñado para satisfacer la necesidad de entretenimiento y/o diversión del público cristiano evangélico, brindando una experiencia de confraternidad y diversión a través de un karaoke, en compañía de familiares, amigos y/o solo, donde se podrá disfrutar de un setlist de canciones cristianas y canciones seculares de distintos géneros que proyecten un mensaje positivo, reuniendo así a todos los jóvenes de diferentes iglesias, luego de sus congregaciones donde podrán tener una experiencia inolvidable desarrollado en un ambiente social libre de alcohol. A cada cliente se le ofrecerá una amplia gama de bebidas vírgenes y piqueos variados para que disfruten más de la experiencia.



Imagen 37 – INSTALACIONES KARAOKE CROSS

Fuente y Elaboración: Propia

Según lo analizado como resultado de las encuestas, se estableció el siguiente horario de atención:

- Domingo – miércoles (Días con menor afluencia): 07:00 pm – 03:00 am
- Jueves – sábado (Días con mayor afluencia): 06:30 pm – 05:00 am

4.3.2. Precio

A continuación, se presentan los precios sugeridos de los boxes, entradas de músicas en vivo, piqueos y cocteles vírgenes.

- Precios de los Piqueos

PIQUEOS	PRECIO
ALITAS BBQ	S/. 25.00
CHICHARRON DE POLLO	S/. 22.00
TEQUEÑOS DE QUESO	S/. 16.00
TEQUEÑOS DE LOMO	
SALTADO	S/. 20.00
TEQUEÑOS DE AJI DE GALLINA	S/. 20.00

- Precio de los Boxes

BOXES	Costo
BOXES DE 15 PERSONAS	S/. 600.00

- Precio de cocteles – sin alcohol

BEBIDAS	PRECIO
BERRY SMOOTHIE	S/. 12.00
TROPICAL SMOOTHIE	S/. 12.00
CLASSIC SMOOTHIE	S/. 12.00
TROPICAL TEA	S/. 8.00
BERRY TEA	S/. 10.00
BLUE LEMONADE	S/. 10.00
RED LEMONADE	S/. 10.00
MANGO TEA	S/. 10.00
GASEOSA	S/. 7.00
AGUA	S/. 7.00

	Cine	Teatro	Karaoke convencional	Stand Up	CROSS
Precio promedio de la entrada	S/ 35.00	S/ 60.00	S/ 50 (Promedio en consumo por persona)	S/ 30.00	S/ 50.00
Incluye	Solo mirar la película, bebidas y comestibles se pagan aparte	Solo mirar la obra de teatro, bebidas y comestibles antes de empezar, a mitad y al terminar la función.	La equivalencia en consumo, en su mayoría bebidas alcohólicas	solo mirar el SU, bebidas y comestibles, antes y después de la presentación.	La equivalencia en consumo, con un lugar tranquilo libre de bebidas alcohólicas para los cristianos evangélicos
Observación	Las bebidas y comestibles se suelen sobrestimar por lo que saldría aún mucho más caro la entrada.	No necesariamente es de diversión ya que varía de acuerdo al género, además no incluye ninguna interacción entre los asistentes.	De acuerdo a la entrevista con el administrador de uno de los locales de SOPRANO, el 70 % de consumo se va en bebidas alcohólicas, esto nos lleva a pensar en un ambiente tenso y lleno de excesos (no en todos los casos, pero en la mayoría)	No incluye interacción entre los asistentes, además de ser poco participativo.	A diferencia del karaoke convencional nosotros contaremos con una amplia variedad de piqueos y bebidas sin alcohol para satisfacer la demanda de nuestro público objetivo.

4.3.3. Plaza

Durante la apertura o primera etapa de KARAOKE CROSS la venta se realizará directa al consumidor final, para ello se tiene previsto considerar los siguientes métodos de pago:

- Visanet: Tarjeta de Crédito – Costo de Venta: 4.15%
- Visanet: Tarjeta de Débito – Costo de Venta :3.25%
- MasterCard: Tarjeta de Crédito – Costo de Venta: 4.50%
- MasterCard: Tarjeta de Débito – Costo de Venta :3.50%
- Mediante la página web, reservaciones (pagos online)
- Mediante depósito bancario, a la cuenta de Karaoke Cross.

Entidad Financiera: BCP – Interbank - S/. 5.00 comisión

Entidad Financiera: BBVA – Scotiabank - S/. 5.50 comisión

Durante la segunda etapa, se desea tener presencia en tiendas virtuales, ofreciendo cupones de descuentos (Cuponatic y Ofertop), así también se espera crear un App de celular, para facilitar las reservaciones y pagos a través de un sistema Smartphone, Android e IOS.

4.3.4. Promoción

En KARAOKE CROSS, se realizarán Campañas de lanzamiento, las cuales tendrán una periodicidad de tres meses, del mismo modo durante el resto del año se realizarán campañas para fidelizar a nuestros clientes y atraer clientes potenciales.

4.3.4.1. *Campaña de lanzamiento.*

- Promociones de Ronda de Piqueos GRATIS por compartir alguna publicación de nuestra página de Facebook, el ganador será aquel que tenga más ME GUSTA en la publicación compartida.
- Ingreso libre del público que se encuentra en la lista de invitados para los conciertos en vivo.

4.3.4.2. *Promoción para todos los años.*

- Una fuente de alitas Broster (15 unid.) GRATIS para todos los boxes desde las 18:30 horas hasta las 20:00 horas, los jueves y viernes.
- 2 X 1 en todas las bebidas 18:30 horas hasta las 20:00 horas, de Lunes a Miércoles, solo aplica para el salón de Karaoke.
- Temporada de Verano (Enero – Abril), GRATIS dos bebidas, sujeto a la elección del cliente.
- Celebra tu cumpleaños en Karaoke Cross con el 30% de descuento en todos los Piqueos y bebidas. Valido solo presentando DNI
-

Capítulo V: Estudio Legal y Organizacional.

5.1 Estudio Legal

5.1.1. Forma Societaria

La forma societaria a considerar según la Ley N° 26887 - Ley General de Sociedades, se realizara bajo el régimen de Sociedad Anónima Cerrada, la razón social a utilizar será de Karaoke Cross S.A.C., esto debido a que se considera que este tipo de sociedad está determinada para sociedades pequeñas.

Actividades

Sociedad Anónima Cerrada (SAC)

Características:

- Tamaño: De 2 a 20 accionistas.
- Organos: Junta General de Accionistas, Directorio (Opcional) y Gerencia
- Capital Social: Aportes en moneda extranjera y/o nacional.
- Constitucion: Se realiza mediante minuta de constitución, luego se eleva a Escritura Pública en SUNARP y se inscribe en Registros de Personas Jurídicas.
- Transferencia: La transferencia debe ser registrada solo en el Libro de Matrícula de Acciones de la Sociedad.

Requisitos:

- Formato de Solicitud de inscripción
- Copia del DNI de representante
- Escritura Pública que contenga Pacto Social y estatuto.
- Comprobante de depósito por el pago de derechos registrales.
- Duración: Determinado o Indeterminado.

Forma Societaria:

Segun la figura de una Sociedad Anónima Cerrada, regulada por la Ley General de Sociedades 26887. El Aporte de cada integrante sera el siguiente:

Socios Aportantes	% Participación
GIANCARLO CLEMENTE RACUA	25 %
RENZO ESQUIVEL TAPIA	25 %
MILAGROS HUAMANI ARIAS	25 %
ALBERTO MONTALVO BARRETO	25 %

Fuente: Elaboración propia

Constitución de la empresa

Para la constitución de la empresa se seguirá los siguientes pasos:

- 1.- Reserva registral de razón social o denominación social – SUNARP
- 2.- Elaboración de la minuta de Constitución
 - Identificación de los Socios Fundadores (Persona Natural o Jurídica)
 - Determinar el monto del capital social y el % de acciones
 - Indicar el aporte de Cada socio
 - Nombramientos de los Órganos de la SAC: Gerente General, Directores o Representante Legal. Para la SAC el directorio es opcional.
 - Estatuto de la Sociedad
- 3.- Elevación de documentos a la Notaria

La notaría eleva la minuta a escritura pública lo cual es presentado ante SUNARP para su inscripción en el Registro de Personas Jurídicas. SUNARP tiene un plazo de 7 días hábiles para realizar la inscripción.
- 4.- Inscripción en el registro único de contribuyentes (RUC)
- 5.- Legalización de los libros societarios

Valorización

Búsqueda y reserva del nombre	S/. 5.00
Reserva del nombre	S/. 20.00
Elaboración de Minuta de Constitución y Elevación a Escritura Publica	S/. 540.00
Derecho a calificación de la inscripción de la sociedad ante la SUNARP	S/. 40.00

Inscripción de la sociedad ante la SUNARP	S/. 210.00
Inscripción en Registros Públicos	S/. 246.00
Compra de libros	S/. 90.00
Legalización de libros	S/. 120.00
TOTAL	S/. 1271.00

Fuente: Elaboración propia

5.1.2. Registro de marcas y patentes

Actividades

El objetivo de registrar nuestra marca es para lograr una diferenciación de nuestro servicio, de esta forma protegemos el prestigio de nuestra marca con la finalidad de que en el futuro se pueda lograr una diferenciación, protección ante un tercero y obtención de franquicias y regalías.

Para el caso de nuestra marca, se registrará con una vigencia de 10 años y una protección territorial, solo valida dentro del territorio peruano. Para el registro de la misma, se debe cumplir con lo siguiente:

- Ser única y distintiva
- Ser susceptible de representacion grafica
- La marca no debe de tener antecedentes que sean similares a otras ya registradas

Nombre Comercial: CROSS KARAOKE

Nombre de la empresa: CORPORACION CROSS SAC

Marca Comercial:



Para solicitar el registro de la Marca, se procede de la siguiente manera:

- 1.- La persona o titular (Persona Natural), debe consignar sus datos en Indecopi a la Dirección de Signos Distintivos del INDECOPI (Instituto Nacional de defensa de la competencia y de la Protección de la propiedad intelectual).
- 2.- Se debe Indicar cuál es el signo que se pretende registrar. En nuestro caso es marca mixta, ya que cuenta con un logo más el nombre de la marca.
- 3.- Adjuntar la constancia de pago del derecho de trámite, cuyo costo es equivalente al 13.90% de la Unidad Impositiva Tributaria (UIT)
- 4.- Una vez completados los requisitos en el plazo establecido, la Dirección de Signos Distintivos publicará un extracto de la solicitud en la Gaceta Electrónica del Indecopi.

5.- Finalmente, se realizará la solicitud de registro en el Diario “El Peruano”, si en 30 días no hubiese alguna persona que se oponga al registro de la marca, esta se inscribe y tendrá la vigencia solicitada por la empresa.

Valorización

Detalle	Total S/	
Registro de Marca	S/	540.00
Vigencia de poder (RRPP)	S/	30.00
Publicación Diario Oficial el Peruano	S/	23.66
TOTAL	S/	593.66

5.1.3. Licencias y autorizaciones

Actividades

Las oficinas administrativas y comercial de Karaoke Cross, será en el distrito de Lince, en un área total de 270 m2, para ello se solicitarán la licencia de funcionamiento en la municipalidad correspondiente

- Requisitos para solicitar la licencia de funcionamiento:

1.- Solicitud de Licencia de Funcionamiento, con carácter de declaración jurada, que incluya:

- Solicitud de licencia de funcionamiento con carácter de Declaración Jurada, incluye RUC y DNI o CE del solicitante.

2.- Cumplir con los requisitos de ITSDC (Inspección Técnica de Seguridad en Defensa Civil)

3.- Llenar formulario de solicitud de ITSCD.

4.- Registro de SUNAT vigente.

5.- Planos de distribución con mobiliario a escala y con medidas.

6.- Plan de seguridad o cartilla según corresponda.

Costo:

Pago por derecho de trámite S/.420.00

Plazo:

De no existir observaciones se procederá a emitir la Licencia de Funcionamiento en 10 días hábiles, conjuntamente con el Certificado de Defensa Civil. Posterior a ello si no se ha emitido un pronunciamiento externo se da como aprobado.

Valorización

Detalle	Total S/
Licencia Municipal	S/ 420.00
Certificado de Defensa Civil	S/ 160.00
Carnet de Sanidad	S/ 15.50
Constancia Defensa Civil y publicidad en exterior del local	S/ 650.00
TOTAL	S/ 1245.50

5.1.4. Legislación Laboral

Actividades

En Karaoke Cross, nos alineamos a la Ley de Productividad y Competitividad Laboral (Decreto Legislativo N°728), la misma será contrato de trabajo sujeto a modalidad, ya que la misma se requerirá según las necesidades del mercado o mayor producción de la empresa, así como cuando lo exija la naturaleza temporal o accidental del servicio que se va a prestar

Las características Principales son:

- Periodo de Prueba: 3 Meses, la misma puede expandirse, bajo acuerdo escrito entre las partes involucradas.

- Por inicio o lanzamiento de actividad: Renovación Máximo 3 años
 - Por necesidad del mercado: Renovación Máxima 5 año
- Remuneración: S/ 900.00 (novecientos y 00/100 Soles) este monto salarial será atribuido a trabajadores no calificados
 - Jornada de trabajo: Se considera un máximo de 48 horas a la semana, 8 con 1 hora diaria de refrigerio, sin embargo, se puede establecer por Ley.
 - Descanso semanal: 1 día a la semana. Entre Domingo a miércoles.
 - CTS (Compensación por Tiempo de Servicio): Se provisionará 1 sueldo por año, el mismo que debe ser depositado dos veces al año en los meses de mayo y noviembre.
 - Vacaciones: 30 días al año, debe ser aplicado respecto al record que señala el Artículo 10º del Decreto Legislativo N°713.
 - ESSALUD: La afiliación a este sistema corresponde decir el Estado y el empleador asumen en un 50% y 50% respectivamente el costo.
 - Gratificaciones: Un sueldo cada gratificación en julio y diciembre.

5.1.5. Legislación Tributaria

Actividades

Para el proyecto de Karaoke Cross, nos acogeremos al Régimen de Impuesto a la Renta.

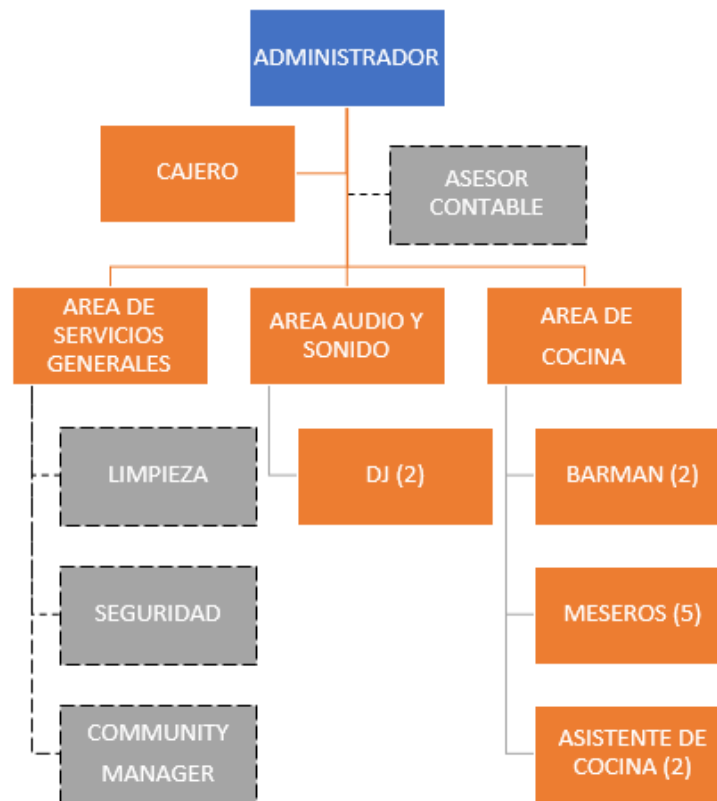
- *Impuesto general a las ventas (IGV):* Se realiza cada mes el pago del 18% sobre las ventas mensuales. El pago se realiza a la SUNAT a través de declaraciones electrónicas mensuales.

- *Impuesto a la renta (IR)*: El cálculo del impuesto a la renta anual se efectúa aplicando la tasa del 28% a la utilidad generada al cierre de cada año, el cual debe ser pagado dentro de los tres primeros meses del año de acuerdo al cronograma emitido por SUNAT, además se realizan pagos a cuenta cada mes. Este régimen permite emitir facturas, boletas de venta y notas de crédito y débito.

ACTIVOS INTANGIBLES					
DESCRIPCION	Cant.	Costo unitario S/.	Total Valor Venta	IGV 18 %	Total Precio de Venta
CONSTITUCION DE LA EMPRESA					
Búsqueda y reserva del nombre		S/. 5,00	S/. 5,00		S/. 5,00
Reserva del nombre		S/. 20,00	S/. 20,00		S/. 20,00
Elaboración de Minuta de Constitución y Elevacion a Escritura Publica		S/. 540,00	S/. 540,00	S/. 97,20	S/. 637,20
Derecho a calificación de la inscripción de la sociedad ante la SUNARP		S/. 40,00	S/. 40,00		S/. 40,00
Inscripción de la sociedad ante la SUNARP		S/. 210,00	S/. 210,00		S/. 210,00
Inscripción en Registros Públicos		S/. 246,00	S/. 246,00		S/. 246,00
Compra de libros		S/. 90,00	S/. 90,00	S/. 16,20	S/. 106,20
Legalización de libros		S/. 120,00	S/. 120,00	S/. 21,60	S/. 141,60
TOTAL CONSTITUCION DE LA EMPRESA			S/. 1.271,00	S/. 135,00	S/. 1.406,00
REGISTRO DE MARCAS O PATENTES					
Registro de la Marca y Logo		S/. 540,00	S/. 540,00		S/. 540,00
Vigencia de poder (RRPP)		S/. 30,00	S/. 30,00		S/. 30,00
Publicación Diario Oficial el Peruano		S/. 23,66	S/. 23,66		S/. 23,66
TOTAL REGISTRO DE MARCAS O PATENTES			S/. 593,66	S/. -	S/. 593,66
LICENCIAS Y AUTORIZACIONES					
Licencia Municipal		S/. 420,00	S/. 420,00		S/. 420,00
Certificado de Defensa Civil		S/. 160,00	S/. 160,00		S/. 160,00
Carnet de Sanidad		S/. 15,50	S/. 15,50		S/. 15,50
Publicidad en exterior del local y constancia de Defensa Civil		S/. 650,00	S/. 650,00		S/. 650,00
TOTAL LICENCIAS Y AUTORIZACIONES			S/. 1.245,50	S/. -	S/. 1.245,50
SOFTWARE					
Windows	1	S/. 677,97	S/. 677,97	S/. 122,03	S/. 800,00
Licencia Office	1	S/. 384,00	S/. 384,00	S/. 69,12	S/. 453,12
TOTAL SOFTWARE			S/. 1.061,97	S/. 191,15	S/. 1.253,12
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES			S/. 4.172,13	S/. 326,15	S/. 4.498,28

5.2. Estudio Organizacional

5.2.1. Organigrama Funcional



Fuente: Elaboración propia

5.2.2. Servicios Tercerizados

Los servicios que se tercerizarán serán los siguientes:

- Contabilidad
- Limpieza
- Seguridad
- Community Manager

5.2.3. Descripción de Puestos de Trabajo

Puestos de Trabajo de la empresa de acuerdo al organigrama, tomando en cuenta el último año, siendo este del tipo jerárquico:

Administrador

Funciones y responsabilidades del Puesto:

- Cálculo de necesidades en cantidades específicas para un determinado período de tiempo.
- Compra o adquisición de materiales en las cantidades necesarias y económicas, en la calidad adecuada al uso al que se va a destinar.
- Mantener la continuidad del abastecimiento.
- Mantener existencias económicas compatibles con la seguridad y sin prejuicios para la empresa.
- Buscar fuentes de suministros, alternativas y localizar nuevos productos y materiales.
- Mantener costos bajos en el departamento, sin desmejorar la actuación
- Estudiar e investigar nuevos procedimientos continuamente.
- Deberá trabajar en estrecha colaboración con el Barman y Asistente de Cocina a fin de mantener un inventario pequeño en el almacén, de modo que se evite la acumulación de mercancía antiguas, puesto que el dinero invertido en los grandes inventarios no produce beneficios debe buscarse un punto medio adecuado, o sea, un inventario suficiente para cubrir todas las demandas, pero no tan grande que se produzcan desperdicios.
- Recibe el arqueo de caja al cierre del local de parte del cajero.
- Realiza control cruzado, caja, mozos, cocina, barman, mediante y control que cada uno realiza.

Educación y Experiencia:

- Título o Bachiller en Administración, Ingeniería, finanzas o afines.
- Experiencia mínima de 02 años en puestos de Administración de Empresas del rubro.

Habilidades

- Capacidad de planificación y organización
- Capacidad de análisis
- Alto nivel de liderazgo
- Comunicación efectiva
- Orientación a resultados

Otros conocimientos

- Manejo de office avanzado
- Conocimientos de contabilidad

Cajero

Funciones y responsabilidades del Puesto:

- Recibe y entrega cheques, dinero en efectivo, depósitos bancarios, planillas de control (planilla de ingreso por caja) y otros documentos de valor.
- Lleva control de cheques a pagar, recibos de pago y otros.
- Registra directamente los movimientos de entrada y salida de dinero.
- Realiza depósitos bancarios.
- Elabora periódicamente relación de ingresos y egresos por caja.
- Suministra a su superior los recaudos del movimiento de caja.
- Troquela recibos de ingreso por caja, planillas y otros documentos.
- Chequea que los montos de los recibos de ingreso por caja y depósitos bancarios coincidan.
- Atiende a las personas que solicitan información.
- Lleva el registro y control de los movimientos de caja.
- Cumple con las normas y procedimientos en materia de seguridad integral, establecidos por la organización.
- Mantiene en orden equipo y sitio de trabajo, reportando cualquier anomalía.
- Elabora informes periódicos de las actividades realizadas.

Educación y Experiencia:

- Técnico en Administración, Ingeniería, finanzas o afines.
- Experiencia mínima de 01 años en puestos de gerencia en empresas del rubro.

Habilidades

- Capacidad de planificación y organización
- Capacidad de análisis
- Alto nivel de liderazgo
- Comunicación efectiva
- Orientación a resultados

Otros conocimientos

- Manejo de Excel
- Conocimientos de contabilidad

*Funciones del Dj***Funciones y responsabilidades del Puesto:**

- Mezclar las canciones en el bar y pista de baile
- Crear variedad de pistas de acuerdo a las personas que se encuentren en el establecimiento, tomando en cuenta el segmento de mercado.

Educación y Experiencia:

- Educación secundaria completa.
- De preferencia con 01 año de experiencia como DJ.
- Disponibilidad para laborar en Horario Nocturno.

Conocimientos:

- Conocimientos básicos de las funciones del puesto.

Barman

Funciones y responsabilidades del Puesto:

- Conoce todos los tipos de bebidas usadas en el bar.
- Debe conocer el almacenamiento correcto de las bebidas.
- Debe conocer la preparación de bebidas compuestas.
- Debe conocer el tipo de cristalería donde servir cada bebida.
- Levanta inventarios para solicitar lo faltante al administrador.
- Sirve bebidas.
- Elabora junto con el cajero de bar el informe de control de botellas cerradas vendidas.
- Elabora una pequeña exposición de bebidas para promocionar y atraer nuevos clientes.
- Cerrar el bar y proteger todos los artículos.

Educación y Experiencia:

- Estudios Técnicos de Bartender.
- De preferencia con 01 año de experiencia en puestos similares.
- Disponibilidad para laborar en Horario Nocturno.

Conocimientos:

- Conocimientos básicos de las funciones del puesto.

Meseros

Funciones y responsabilidades del Puesto:

Es responsable ante el Asistente de Cocina y sus principales funciones son:

- Controla las reservaciones.
- Recibe al cliente, lo acompaña a la mesa, da sugerencias sobre los alimentos y promociones,
- Comenta con el cliente los detalles de calidad en alimentos, servicio y bebidas
- Es responsable de la toma de órdenes en comandas.
- Debe conocer el uso del material y equipo de bar.
- Se encarga de la limpieza de mesas, estaciones de servicio, ceniceros, charolas, lámparas de mesa.

- Es responsable del montaje de las mesas.
- Es responsable de tener surtidas las estaciones de servicio.
- Conoce el manejo correcto de la cristalería.
- Sugiere al cliente aperitivos, cócteles, y demás bebidas.
- Conoce las formas de abrir y servir los vinos.
- Sirve las bebidas a la mesa.
- Remplaza ceniceros.
- Recoge vasos y copas sucias.
- Debe portar encendedor para auxiliar al cliente.
- Solicita las cuentas al cajero, y las presenta al cliente.
- Paga al cajero la cuenta y despide al cliente.

Educación y Experiencia:

- Educación secundaria completa.
- De preferencia con 01 año de experiencia en el rubro.

Conocimientos:

- Conocimientos básicos de las funciones del puesto.

Competencias:

Para ejecutar este puesto con éxito, la persona debe demostrar también las siguientes competencias:

Orientación al cliente.

Pro actividad.

Asistente de cocina

Funciones y responsabilidades del Puesto:

- Elabora los piqueos de la carta.
- Elabora los pedidos de acuerdo a los requerimientos.
- Controla y sirve a los meseros.
- Conoce y aplica técnicas para el almacenamiento de alimentos.

Educación y Experiencia:

- Educación secundaria completa.
- De preferencia con 02 año de experiencia en el rubro.

Conocimientos:

- Utilizar adecuadamente las herramientas, utensilios e insumos.

Competencias:

Para ejecutar este puesto con éxito, la persona debe demostrar también las siguientes competencias:

Trabajo en equipo.

Trabajo bajo presión.

Orden y disciplina en el trabajo

5.2.4. Descripción de actividades de los servicios Tercerizados

CROSS decide contratar los servicios de una o varias empresas para tercerizar trabajos específicos, en los puestos de:

Asesor Contable

Responsable de verificar, validar y oficializar los registros contables que se generan en forma automática o por respectivo proceso administrativo – financiero, realizando cierres mensuales y anuales; además de preparar los estados financieros básicos e informar sobre el comportamiento de los recursos y obligaciones de la empresa.

Personal de Limpieza

Se encarga de la limpieza del local.

Personal de Seguridad

Se encarga de la seguridad del local.

Community Manager

El Community Manager es la persona responsable de crear, gestionar, crecer y fidelizar las audiencias en las diferentes redes sociales en las que una empresa o marca haga presencia (creadas por ellos o por terceros). Es responsable tanto de las acciones estratégicas y como las tácticas.

5.2.5. Aspectos Laborales

Forma de Contratación de puestos de trabajo y servicios Tercerizados

La captación de personal para la reclutación del personal interno, se realizará a través de las diferentes bolsas de trabajo (Computrabajo, Aptitus, Bumeran, Empleos Perú).

La empresa para la contratación de personal utilizará tanto contratos a plazo indefinido como contratos a plazo fijo y se basará en las competencias que debe tener cada puesto de trabajo, con el fin de encontrar el mejor recurso humano para cada vacante dentro de la organización.

Los servicios Tercerizados se contratarán directamente a la empresa(s) que brinden los servicios especializados, estas empresas pueden ser Manpower, Adecco, Atento Perú, etc.

Los servicios Tercerizados se contratarán directamente a las empresas que brinden los servicios especializados y será por contratos de locación de servicios.

Régimen Laboral de puestos de trabajo

De acuerdo a la Ley de trabajo aprobada por Decreto Legislativo N° 728 del 27 de Marzo de 1997, todos los trabajadores de la empresa pertenecerán a esta, después de haber celebrado un contrato.

Planilla para todos los años del proyecto

ANU 2018 | Diciembre |

[illegible]

AÑO 2019

[illegible]

AÑO 2020

CARGO	AREA	TIPO DE COSTO Y GASTO	CANTIDAD	POR TRABAJADOR								Total S/. Planilla Anual
				SUELDO MENSUAL	ASIGNACION FAMILIAR MENSUAL	SUB-TOTAL MENSUAL	SUB-TOTAL ANUAL	GRATIFICACION (JUL-DIC)	ESSALUD	CTS	Remuneración Anual por trabajador	
Administrador	ADMINISTRATIVA	G.ADMINISTRACION	1	S/. 3,000.00	S/. 85.00	S/. 3,085.00	S/. 37,020.00	S/. 3,085.00	S/. 3,609.45	S/. 1,671.04	S/. 45,385.49	S/. 45,385.49
Cajera	OPERACIONES	MOI	1	S/. 1,000.00	S/. 85.00	S/. 1,085.00	S/. 13,020.00	S/. 1,085.00	S/. 1,269.45	S/. 587.71	S/. 15,962.16	S/. 15,962.16
Barman	OPERACIONES	MOD	2	S/. 1,200.00	S/. 85.00	S/. 1,285.00	S/. 15,420.00	S/. 1,285.00	S/. 1,503.45	S/. 696.04	S/. 18,904.49	S/. 37,808.98
Asistente de cocina	OPERACIONES	MOD	2	S/. 1,200.00	S/. 85.00	S/. 1,285.00	S/. 15,420.00	S/. 1,285.00	S/. 1,503.45	S/. 696.04	S/. 18,904.49	S/. 37,808.98
Mozera	OPERACIONES	MOD	9	S/. 1,000.00	S/. 85.00	S/. 1,085.00	S/. 13,020.00	S/. 1,085.00	S/. 1,269.45	S/. 587.71	S/. 15,962.16	S/. 143,659.43
DJ	OPERACIONES	MOD	2	S/. 1,200.00	S/. 85.00	S/. 1,285.00	S/. 15,420.00	S/. 1,285.00	S/. 1,503.45	S/. 696.04	S/. 18,904.49	S/. 37,808.98
Total			17									S/. 318,434.03

AÑO 2021

CARGO	AREA	TIPO DE COSTO Y GASTO	CANTIDAD	POR TRABAJADOR								Total S/. Planilla Anual
				SUELDO MENSUAL	ASIGNACION FAMILIAR MENSUAL	SUB-TOTAL MENSUAL	SUB-TOTAL ANUAL	GRATIFICACION (JUL-DIC)	ESSALUD	CTS	Remuneración Anual por trabajador	
Administrador	ADMINISTRATIVA	G.ADMINISTRACION	1	S/. 3,000.00	S/. 85.00	S/. 3,085.00	S/. 37,020.00	S/. 3,085.00	S/. 3,609.45	S/. 1,671.04	S/. 45,385.49	S/. 45,385.49
Cajera	OPERACIONES	MOI	1	S/. 1,000.00	S/. 85.00	S/. 1,085.00	S/. 13,020.00	S/. 1,085.00	S/. 1,269.45	S/. 587.71	S/. 15,962.16	S/. 15,962.16
Barman	OPERACIONES	MOD	3	S/. 1,200.00	S/. 85.00	S/. 1,285.00	S/. 15,420.00	S/. 1,285.00	S/. 1,503.45	S/. 696.04	S/. 18,904.49	S/. 56,713.48
Asistente de cocina	OPERACIONES	MOD	3	S/. 1,200.00	S/. 85.00	S/. 1,285.00	S/. 15,420.00	S/. 1,285.00	S/. 1,503.45	S/. 696.04	S/. 18,904.49	S/. 56,713.48
Mozera	OPERACIONES	MOD	12	S/. 1,000.00	S/. 85.00	S/. 1,085.00	S/. 13,020.00	S/. 1,085.00	S/. 1,269.45	S/. 587.71	S/. 15,962.16	S/. 191,545.90
DJ	OPERACIONES	MOD	2	S/. 1,200.00	S/. 85.00	S/. 1,285.00	S/. 15,420.00	S/. 1,285.00	S/. 1,503.45	S/. 696.04	S/. 18,904.49	S/. 37,808.98
Total			22									S/. 404,129.48

CARGO	AREA	TIPO DE COSTO Y GASTO	dic-18	2019	2020	2021
Administrador	ADMINISTRATIVA	G. ADMINISTRACION	S/. 3,085	S/. 45,385	S/. 45,385	S/. 45,385
Cajera	OPERACIONES	MOI	S/. 1,085	S/. 15,962	S/. 15,962	S/. 15,962
Barman	OPERACIONES	MOD	S/. 2,570	S/. 37,809	S/. 37,809	S/. 56,713
Asistente de cocina	OPERACIONES	MOD	S/. 2,570	S/. 37,809	S/. 37,809	S/. 56,713

Mesero	OPERACIONES	MOD	S/. 4,340	S/. 111,735	S/. 143,659	S/. 191,546
DJ	OPERACIONES	MOD	S/. 1,285	S/. 37,809	S/. 37,809	S/. 37,809
Total			S/. 14,935	S/. 286,510	S/. 318,434	S/. 404,129

Gastos por servicios Tercerizados para todos los años del proyecto

Los gastos de los servicios Tercerizados son de acuerdo al incremento anual.

Puesto	Forma de Contratación	Pago Mensual	Pago Anual
Limpieza	Tercerizado	S/1,100	S/13,200
Seguridad	Tercerizado	S/1,800	S/21,600
Contador	Tercerizado	S/1,200	S/14,400
Community Manager	Tercerizado	S/1,500	S/18,000
		Total Dic 2018	S/67,200
		Total 2019	S/49,200
		Total 2020	S/49,200
		Total 2021	S/49,200
		Total 3 años	S/214,800

Horario de Trabajo de puestos de trabajo

Los trabajadores tendrán dos horarios de trabajo, los cuales se detallan a continuación:

HORARIO	Horario de trabajo	Horas por día (4 días x sem.)	Horas efectivas
Administrador	7pm - 2am	8	7
Cajera	6pm - 3am	10	9
Bartender	6pm - 3am	10	9
Asistente de Cocina	6pm - 3am	10	9
Meseros	7pm - 3am	9	8
DJ	7pm - 3am	9	8

Este horario es rotativo, la frecuencia es semanal.

Los descansos serán de domingo a miércoles según el horario que realice el Administrador.

Capítulo VI: Estudio Técnico

6.1 Tamaño del Proyecto

6.1.1. Capacidad instalada / Utilizada / Máxima

Criterios

Vamos a medirlo en base al número de personas que podríamos atender en un determinado tiempo, debemos tomar en consideración solo los espacios comunes, nuestro local tendrá un espacio de 270 m2 de los cuales el primer piso utilizaremos 70 m2 para la cocina, depósito, baños y barra, los otros 200 m2 servirán de integro para el karaoke y para la plataforma musical, en el segundo piso, será utilizado para boxes y otra parte como continuidad de las mesas del primer nivel.

En base a dicha información y acorde a lo indicado por INDECI, debemos considerar un máximo de 1 personas por cada 1.5 m2, por lo que el aforo del primer piso seria de 133 personas, y en los boxes del segundo solo nos limitaríamos a la cantidad de personas por box, que son 4 boxes para 15 personas cada uno.

Cálculos

De acuerdo a lo estimado anteriormente, se indica lo siguiente

HORAS DIARIA S DE ATENCI ON	AFO RO DEL LOC AL	NUMER O DE DIAS DE ATENCI ON POR SEMAN A	PERSON AS POR DIA	PERSON AS POR SEMANA	PERSON AS POR MES	DIA S DE L AÑO	PERSON AS POR AÑO	PORCENT AJE
8	285	7	285	1,995	7,980	365	104,025	100%

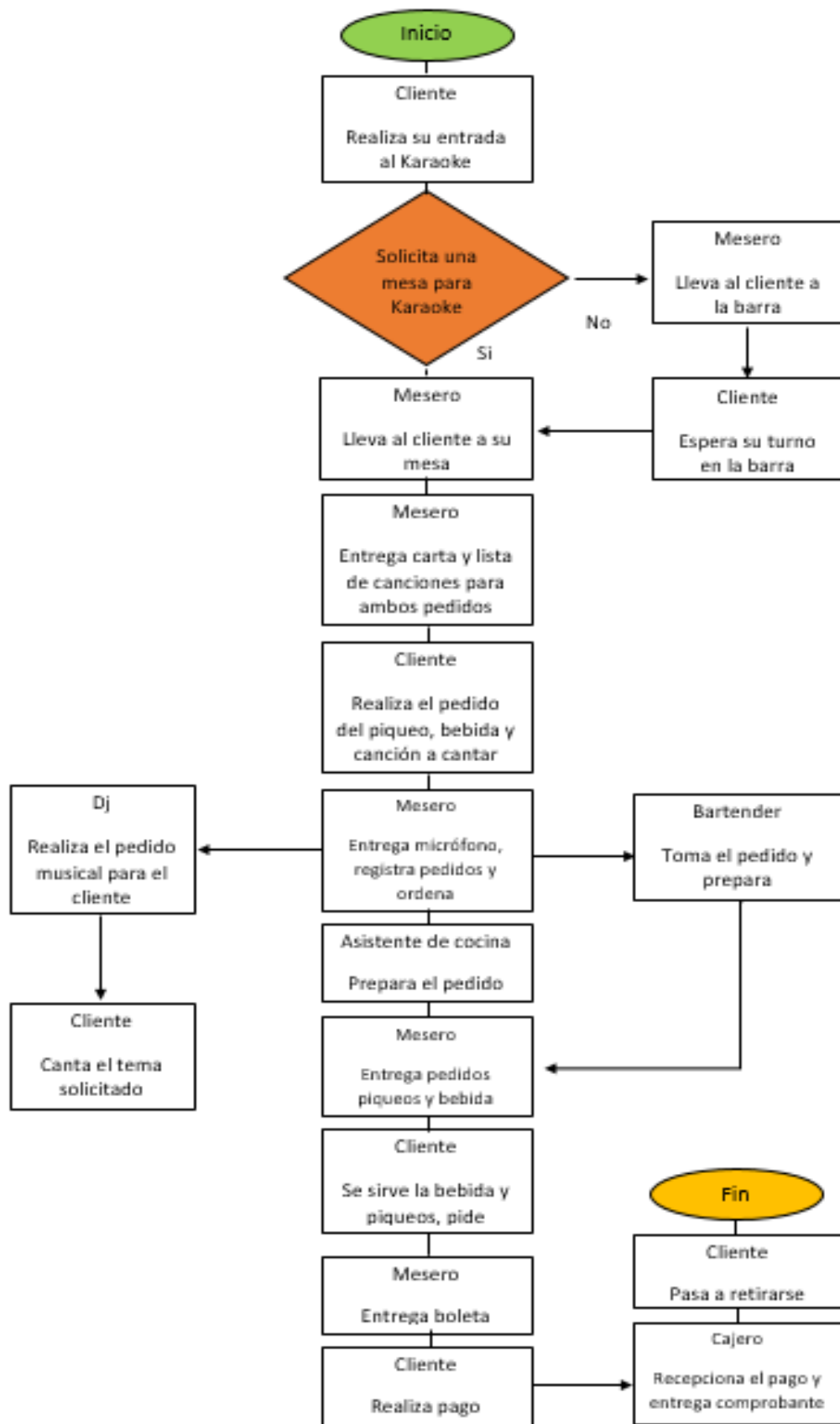
Número de días al mes = 30

Número de días al año = 360

HORAS MOD	2019	2020	2021
TAMAÑO NORMAL (ASISTENCIA PROMEDIO)	123	166	224
TAMAÑO MAXIMO (AFORO)	285	285	285
% UTILIZACION	43.2 %	58.3 %	78.6 %

6.2. Procesos

6.2.1. Diagrama de Flujo de Proceso de Producción



6.2.2. Programa de producción

PRODUCTO	Precio venta	IGV	Valor venta
PIQUEOS			
ALITAS BBQ	S/. 25,0	S/. 3,8	S/. 21,2
CHICARRON DE POLLO	S/. 22,0	S/. 3,4	S/. 18,6
TEQUEÑOS DE QUESO	S/. 16,0	S/. 2,4	S/. 13,6
TEQUEÑOS DE LOMO SALTADO	S/. 20,0	S/. 3,1	S/. 16,9
TEQUEÑOS DE AJI DE GALLINA	S/. 20,0	S/. 3,1	S/. 16,9
BEBIDAS			
BERRY SMOOTHIE	S/. 12,0	S/. 1,8	S/. 10,2
TROPICAL SMOOTHIE	S/. 12,0	S/. 1,8	S/. 10,2
CLASSIC SMOOTHIE	S/. 12,0	S/. 1,8	S/. 10,2
TROPICAL TEA	S/. 8,0	S/. 1,2	S/. 6,8
BERRY TEA	S/. 10,0	S/. 1,5	S/. 8,5
BLUE LEMONADE	S/. 10,0	S/. 1,5	S/. 8,5
RED LEMONADE	S/. 10,0	S/. 1,5	S/. 8,5
MANGO TEA	S/. 10,0	S/. 1,5	S/. 8,5
GASEOSA	S/. 7,0	S/. 1,1	S/. 5,9
AGUA	S/. 7,0	S/. 1,1	S/. 5,9

PRODUCTOS	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3
PIQUEOS	S/. 655.231	S/. 883.861	S/. 1.191.722
ALITAS BBQ	S/. 163.808	S/. 220.965	S/. 297.931
CHICARRON DE POLLO	S/. 196.569	S/. 265.158	S/. 357.517
TEQUEÑOS DE QUESO	S/. 98.285	S/. 132.579	S/. 178.758
TEQUEÑOS DE LOMO SALTADO	S/. 98.285	S/. 132.579	S/. 178.758
TEQUEÑOS DE AJI DE GALLINA	S/. 98.285	S/. 132.579	S/. 178.758
BEBIDAS	S/. 982.846	S/. 1.325.792	S/. 1.787.583
BERRY SMOOTHIE	S/. 147.427	S/. 198.869	S/. 268.137
TROPICAL SMOOTHIE	S/. 147.427	S/. 198.869	S/. 268.137
CLASSIC SMOOTHIE	S/. 176.912	S/. 238.642	S/. 321.765
TROPICAL TEA	S/. 88.456	S/. 119.321	S/. 160.882
BERRY TEA	S/. 88.456	S/. 119.321	S/. 160.882
BLUE LEMONADE	S/. 61.428	S/. 82.862	S/. 111.724
RED LEMONADE	S/. 61.428	S/. 82.862	S/. 111.724
MANGO TEA	S/. 88.456	S/. 119.321	S/. 160.882
GASEOSA	S/. 61.428	S/. 82.862	S/. 111.724
AGUA	S/. 61.428	S/. 82.862	S/. 111.724
Total Ventas en Soles (sin IGV)	S/. 1.638.076	S/. 2.209.653	S/. 2.979.305
IGV	S/. 174.952	S/. 187.580	S/. 195.471
Total Ventas en Soles (con IGV)	S/. 1.146.904	S/. 1.229.692	S/. 1.281.421

PRODUCTOS (VENTAS CANTIDADES)	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3
PIQUEOS	37.121	50.074	67.515
ALITAS BBQ	7.732	10.430	14.062
CHICARRON DE POLLO	10.543	14.222	19.176
TEQUEÑOS DE QUESO	7.248	9.778	13.183
TEQUEÑOS DE LOMO SALTADO	5.799	7.822	10.547
TEQUEÑOS DE AJI DE GALLINA	5.799	7.822	10.547
BEBIDAS	115.520	155.829	210.106
BERRY SMOOTHIE	14.497	19.555	26.367
TROPICAL SMOOTHIE	14.497	19.555	26.367
CLASSIC SMOOTHIE	17.396	23.467	31.640
TROPICAL TEA	13.047	17.600	23.730
BERRY TEA	10.438	14.080	18.984
BLUE LEMONADE	7.248	9.778	13.183
RED LEMONADE	7.248	9.778	13.183
MANGO TEA	10.438	14.080	18.984
GASEOSA	10.355	13.968	18.833
AGUA	10.355	13.968	18.833

PROGRAMA DE PRODUCCIÓN EN CANTIDADES

Estacionalidad	3%	4%	6%	8%	9%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%			
PRODUCTOS	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Set	Oct	Nov	Dic	Año 1	Año 2	Año 3
ALITAS BBQ	186	248	371	495	557	619	619	619	619	619	619	619	6,191	8,344	11,245
CHICARRON DE POLLO	253	338	507	675	760	844	844	844	844	844	844	844	8,442	11,378	15,335
TEQUEÑOS DE QUESO	174	232	348	464	522	580	580	580	580	580	580	580	5,804	7,823	10,542
TEQUEÑOS DE LOMO SALTADO	139	186	279	371	418	464	464	464	464	464	464	464	4,643	6,258	8,434
TEQUEÑOS DE AJI DE GALLINA	139	186	279	371	418	464	464	464	464	464	464	464	4,643	6,258	8,434
BERRY SMOOTHIE	348	464	696	929	1045	1161	1161	1161	1161	1161	1161	1161	11,608	15,645	21,085
TROPICAL SMOOTHIE	348	464	696	929	1045	1161	1161	1161	1161	1161	1161	1161	11,608	15,645	21,085
CLASSIC SMOOTHIE	418	557	836	1114	1254	1393	1393	1393	1393	1393	1393	1393	13,930	18,774	25,302
TROPICAL TEA	313	418	627	836	940	1045	1045	1045	1045	1045	1045	1045	10,447	14,081	18,976
BERRY TEA	251	334	501	669	752	836	836	836	836	836	836	836	8,358	11,265	15,181
BLUE LEMONADE	174	232	348	464	522	580	580	580	580	580	580	580	5,804	7,823	10,542
RED LEMONADE	174	232	348	464	522	580	580	580	580	580	580	580	5,804	7,823	10,542
MANGO TEA	251	334	501	669	752	836	836	836	836	836	836	836	8,358	11,265	15,181
GASEOSA	249	332	497	663	746	829	829	829	829	829	829	829	8,291	11,175	15,061
AGUA	249	332	497	663	746	829	829	829	829	829	829	829	8,291	11,175	15,061
TOTAL	3667	4889	7333	9778	11000	12222	12222	12222	12222	12222	12222	12222	122,222	164,731	222,007

6.2.3. Necesidad de materias primas e insumos

Necesidad de Materia Prima e insumos por unidad (sin merma)

[illegible]

MERMA DE LOS INSUMOS

Materiales	Merma
Pechuga de Pollo	0%
Alitas de pollo	12%
Masa Wantan	0%
Papa	10%
Salsa BBQ	0%
Harina	0%
Sal	0%
Pimienta	0%
Ajo en Polvo	0%
Cebolla en Polvo	0%
Polvo de Apio	0%
Huevo	5%
Oregano en Polvo	0%
Aji Especial Panca	0%
Queso	0%
Aceite	0%
Carne - Lomo	0%
Cebolla	10%
Aji Amarillo	5%
Tomate	25%
Vinagre Tinto	0%
Sillao	0%
Galleta Soda	0%
Leche	0%
Queso Parmesano	0%
Granadina	0%
Pulpa de Fresa	0%
Jarabe de Goma	0%
Hielo	10%
Esencia de Maracuya	0%
Pulpa de Piña	0%
Jugo de Limon	40%
Jugo de Naranja	40%
Hoja de Menta	5%
Te de Mango	2%
Te de Frutos Rojos	2%
Curacao azul	0%
Gaseosa	0%
Agua	0%

Necesidad de Materia Prima e insumos por unidad (con merma)

Materiales	Unidad	ALITAS BBQ	CHICARRON DE POLLO	TEQUEÑOS DE QUESO	TEQUEÑOS DE LOMO SALTADO	TEQUEÑOS DE AJI DE GALLINA	BERRY SMOOTHIE	TROPICAL SMOOTHIE	CLASSIC SMOOTHIE	TROPICAL TEA	BERRY TEA	BLUE LEMONADE	RED LEMONADE	MANGO TEA	GASEOSA	AGUA
Pechuga de Pollo	Gramos	0,00	180,00	0,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alitas de pollo	Unidades	6,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Masa Wantan	Unidades	0,00	0,00	12,00	12,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Papa	Gramos	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salsa BBQ	Millilitros	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Harina	Gramos	70,00	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sal	Gramos	5,00	5,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pimienta	Gramos	3,00	3,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajo en Polvo	Gramos	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cebolla en Polvo	Gramos	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Polvo de Apio	Gramos	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Huevo	Unidades	0,53	0,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oregano en Polvo	Gramos	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aji Especial Panca	Gramos	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Queso	Gramos	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aceíte	mililitros	100,00	100,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Carne - Lomo	Gramos	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cebolla	Gramos	0,00	0,00	0,00	55,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aji Amarillo	gramos	0,00	0,00	0,00	5,26	31,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tomate	Gramos	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinagre Tinto	Millilitros	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sillao	Millilitros	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Galleta Soda	Gramos	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leche	Millilitros	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Queso Parmesano	Gramos	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Granadina	Onza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00
Pulpa de Fresa	Onza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	2,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
Jarabe de Goma	Onza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	2,00	1,50	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00
Hielo	Cubos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,78	17,78	17,78	6,67	6,67	0,00	0,00	6,67	0,00	0,00
Esencia de Maracuya	Onza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pulpa de Piña	Onza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jugo de Limon	Onza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,67	0,42	0,42	3,33	3,33	0,00	0,00	0,00
Jugo de Naranja	Onza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,67	1,67	0,00	0,00	2,08	0,00	0,00
Hoja de Menta	Unidad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05	0,00	0,00
Te de Mango	Onza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,04	0,00	0,00	0,00	1,02	0,00	0,00
Te de Frutos Rojos	Onza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,04	0,00	0,00
Curacao azul	Onza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Gaseosa	botella de 500 ml	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
Agua	botella de 600 ml	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00

NECESIDADES DE MATERIA PRIMA E INSUMOS - TOTAL																	
ATERIA PRIMA E INSUM	Unidad	dic-18	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total 2019	Total 2020	Total 2021
Pechuga de Pollo	Kg		77,8	103,7	155,6	207,5	233,4	259,4	259,4	259,4	259,4	259,4	259,4	259,4	2.593,6	3.498,6	4.717,3
Alitas de pollo	Kg		158,1	210,9	316,3	421,7	474,4	527,2	527,2	527,2	527,2	527,2	527,2	527,2	5.271,6	7.111,1	9.587,9
Masa Wantan	paquete de 500 gramos - 50 unid		135,7	180,9	271,4	361,8	407,1	452,3	452,3	452,3	452,3	452,3	452,3	452,3	4.523,1	6.101,3	8.226,5
Papa	Costal 100 kg		1,1	1,5	2,2	2,9	3,3	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	36,5	49,3	66,5
Salsa BBQ	botella de 510 ml		27,3	36,4	54,6	72,8	81,9	91,0	91,0	91,0	91,0	91,0	91,0	91,0	909,6	1.227,0	1.654,4
Harina	Bolsa de 1 kg		38,4	51,2	76,8	102,3	115,1	127,9	127,9	127,9	127,9	127,9	127,9	127,9	1.279,2	1.725,6	2.326,7
Sal	bolsa de 1 KG		3,6	4,8	7,2	9,6	10,8	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	120,4	162,4	218,9
Pimienta	Paquete de 24 gramos		90,3	120,4	180,6	240,7	270,8	300,9	300,9	300,9	300,9	300,9	300,9	300,9	3.009,2	4.059,2	5.473,1
Ajo en Polvo	Frasco de 40 gramos		41,1	54,8	82,2	109,6	123,4	137,1	137,1	137,1	137,1	137,1	137,1	137,1	1.370,6	1.848,9	2.492,9
Cebolla en Polvo	Frasco de 78 gramos		21,1	28,1	42,2	56,2	63,3	70,3	70,3	70,3	70,3	70,3	70,3	70,3	702,9	948,1	1.278,4
Polvo de Apio	Frasco de 80 gramos		20,6	27,4	41,1	54,8	61,7	68,5	68,5	68,5	68,5	68,5	68,5	68,5	685,3	924,4	1.246,4
Huevo	Bandeja de 30 unidades		9,6	12,8	19,2	25,6	28,9	32,1	32,1	32,1	32,1	32,1	32,1	32,1	320,6	432,5	583,1
Oregano en Polvo	paquete de 21 gramos		78,3	104,4	156,6	208,9	235,0	261,1	261,1	261,1	261,1	261,1	261,1	261,1	2.610,7	3.521,7	4.748,3
Aji Especial Panca	paquete de 250 gr		65,8	87,7	131,6	175,4	197,4	219,3	219,3	219,3	219,3	219,3	219,3	219,3	2.193,0	2.958,2	3.988,6
Queso	paquete de 1 kg		32,6	43,5	65,2	87,0	97,9	108,7	108,7	108,7	108,7	108,7	108,7	108,7	1.087,3	1.466,7	1.977,5
Aceite	Botella de 3 lt		27,7	36,9	55,4	73,9	83,1	92,3	92,3	92,3	92,3	92,3	92,3	92,3	923,3	1.245,4	1.679,2
Carne - Lomo	Kg		17,4	23,2	34,8	46,4	52,2	58,0	58,0	58,0	58,0	58,0	58,0	58,0	579,9	782,2	1.054,7
Cebolla	paquete de 1 kg		9,7	12,9	19,3	25,8	29,0	32,2	32,2	32,2	32,2	32,2	32,2	32,2	322,2	434,6	585,9
Aji Amarillo	paquete de 1 kg		6,4	8,5	12,8	17,1	19,2	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	213,6	288,2	388,6
Tomate	paquete de 1 kg		7,0	9,3	13,9	18,6	20,9	23,2	23,2	23,2	23,2	23,2	23,2	23,2	232,0	312,9	421,9
Vinagre Tinto	Sobre de 1 lt		0,9	1,2	1,7	2,3	2,6	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	29,0	39,1	52,7
Sillao	Sobre de 1 lt		0,9	1,2	1,7	2,3	2,6	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	29,0	39,1	52,7
Galleta Soda	paquete de 500 gramos		5,2	7,0	10,4	13,9	15,7	17,4	17,4	17,4	17,4	17,4	17,4	17,4	174,0	234,7	316,4
Leche	Paquete de 6 unid (c/u 400g)		1,4	1,9	2,9	3,9	4,3	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	48,3	65,2	87,9
Queso Parmesano	Paquete de 1 kg		3,5	4,6	7,0	9,3	10,4	11,6	11,6	11,6	11,6	11,6	11,6	11,6	116,0	156,4	210,9
Granadina	Botella de 750 ml		6,4	8,6	12,9	17,1	19,3	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	214,4	289,2	389,9
Pulpa de Fresa	bolsa de 1 KG		117,4	156,6	234,9	313,1	352,3	391,4	391,4	391,4	391,4	391,4	391,4	391,4	3.914,3	5.280,1	7.119,2
Jarabe de Goma	Botella de 750 ml		182,8	243,7	365,6	487,5	548,4	609,4	609,4	609,4	609,4	609,4	609,4	609,4	6.093,6	8.219,9	11.083,0
Hielo	bolsa de 1 KG		630,5	840,7	1.261,0	1.681,4	1.891,6	2.101,7	2.101,7	2.101,7	2.101,7	2.101,7	2.101,7	2.101,7	21.017,4	28.351,0	38.226,1
Esencia de Maracuya	bolsa de 1 KG		48,9	65,2	97,7	130,3	146,6	162,9	162,9	162,9	162,9	162,9	162,9	162,9	1.629,2	2.197,6	2.963,1
Pulpa de Piña	bolsa de 1 KG		46,3	61,7	92,6	123,5	138,9	154,3	154,3	154,3	154,3	154,3	154,3	154,3	1.543,4	2.082,0	2.807,1
Limon	bolsa de 1 KG		77,3	103,0	154,6	206,1	231,8	257,6	257,6	257,6	257,6	257,6	257,6	257,6	2.575,9	3.474,8	4.685,1
Naranja	bolsa de 1 KG		54,0	72,0	108,0	144,1	162,1	180,1	180,1	180,1	180,1	180,1	180,1	180,1	1.800,7	2.429,0	3.275,0
Hoja de Menta	bolsa de 100 gramos		15,3	20,4	30,6	40,8	45,9	51,0	51,0	51,0	51,0	51,0	51,0	51,0	509,7	687,5	927,0
Te de Mango	bolsa de 100 gramos		33,1	44,1	66,1	88,2	99,2	110,2	110,2	110,2	110,2	110,2	110,2	110,2	1.102,4	1.487,1	2.005,1
Te de Frutos Rojos	bolsa de 100 gramos		18,9	25,2	37,8	50,4	56,7	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	630,0	849,8	1.145,8
Curacao azul	Botella de 750 ml		4,3	5,7	8,6	11,4	12,9	14,3	14,3	14,3	14,3	14,3	14,3	14,3	142,9	192,8	259,9
Gaseosa	Pack de 6 botellas de 450 ml		51,8	69,0	103,5	138,1	155,3	172,6	172,6	172,6	172,6	172,6	172,6	172,6	1.725,8	2.328,0	3.138,9
Agua	Pack de 6 botellas de 600 ml		51,8	69,0	103,5	138,1	155,3	172,6	172,6	172,6	172,6	172,6	172,6	172,6	1.725,8	2.328,0	3.138,9

INVENTARIO = 10%

INVENTARIO FINAL - TOTAL	
--------------------------	--

ARTERIA PRIMA E INSUM	Unidad	dic-18	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total 2019	Total 2020	Total 2021
Pechuga de Pollo	Kg	7,8	10,4	15,6	20,7	23,3	25,9	25,9	25,9	25,9	25,9	25,9	25,9	25,9	25,9	35,0	47,2
Alitas de pollo	Kg	15,8	21,1	31,6	42,2	47,4	52,7	52,7	52,7	52,7	52,7	52,7	52,7	52,7	52,7	71,1	95,9
Masa Wantan	paquete de 500 gramos - 50 unid	13,6	18,1	27,1	36,2	40,7	45,2	45,2	45,2	45,2	45,2	45,2	45,2	45,2	45,2	61,0	82,3
Papa	Costal 100 kg	0,1	0,1	0,2	0,3	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,5	0,7
Salsa BBQ	botella de 510 ml	2,7	3,6	5,5	7,3	8,2	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	12,3	16,5
Harina	Bolsa de 1 kg	3,8	5,1	7,7	10,2	11,5	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	17,3	23,3
Sal	bolsa de 1 KG	0,4	0,5	0,7	1,0	1,1	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,6	2,2
Pimienta	Paquete de 24 gramos	9,0	12,0	18,1	24,1	27,1	30,1	30,1	30,1	30,1	30,1	30,1	30,1	30,1	30,1	40,6	54,7
Ajo en Polvo	Frasco de 40 gramos	4,1	5,5	8,2	11,0	12,3	13,7	13,7	13,7	13,7	13,7	13,7	13,7	13,7	13,7	18,5	24,9
Cebolla en Polvo	Frasco de 78 gramos	2,1	2,8	4,2	5,6	6,3	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	9,5	12,8
Polvo de Apio	Frasco de 80 gramos	2,1	2,7	4,1	5,5	6,2	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	9,2	12,5
Huevo	Bandeja de 30 unidades	1,0	1,3	1,9	2,6	2,9	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	4,3	5,8
Oregano en Polvo	paquete de 25 gramos	7,8	10,4	15,7	20,9	23,5	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	35,2	47,5
Aji Especial Panca	paquete de 21 gr	6,6	8,8	13,2	17,5	19,7	21,9	21,9	21,9	21,9	21,9	21,9	21,9	21,9	21,9	29,6	39,9
Queso	paquete de 1 kg	3,3	4,3	6,5	8,7	9,8	10,9	10,9	10,9	10,9	10,9	10,9	10,9	10,9	10,9	14,7	19,8
Aceite	Botella de 3 lt	2,8	3,7	5,5	7,4	8,3	9,2	9,2	9,2	9,2	9,2	9,2	9,2	9,2	9,2	12,5	16,8
Carne - Lomo	Kg	1,7	2,3	3,5	4,6	5,2	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8	7,8	10,5
Cebolla	paquete de 1 kg	1,0	1,3	1,9	2,6	2,9	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	4,3	5,9
Aji Amarillo	paquete de 1 kg	0,6	0,9	1,3	1,7	1,9	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,9	3,9
Tomate	paquete de 1 kg	0,7	0,9	1,4	1,9	2,1	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	3,1	4,2
Vinagre Tinto	Sobre de 1 lt	0,1	0,1	0,2	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,4	0,5
Sillao	Sobre de 1 lt	0,1	0,1	0,2	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,4	0,5
Galleta Soda	paquete de 500 gramos	0,5	0,7	1,0	1,4	1,6	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	2,3	3,2
Leche	Paquete de 6 unid (c/u 400g)	0,1	0,2	0,3	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,7	0,9
Queso Parmesano	Paquete de 1 kg	0,3	0,5	0,7	0,9	1,0	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,6	2,1
Granadina	Botella de 750 ml	0,6	0,9	1,3	1,7	1,9	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,9	3,9
Pulpa de Fresa	bolsa de 1 KG	11,7	15,7	23,5	31,3	35,2	39,1	39,1	39,1	39,1	39,1	39,1	39,1	39,1	39,1	52,8	71,2
Jarabe de Goma	Botella de 750 ml	18,3	24,4	36,6	48,7	54,8	60,9	60,9	60,9	60,9	60,9	60,9	60,9	60,9	60,9	82,5	110,8
Hielo	bolsa de 1 KG	63,1	84,1	126,1	168,1	189,2	210,2	210,2	210,2	210,2	210,2	210,2	210,2	210,2	210,2	283,3	382,3
Esencia de Maracuya	bolsa de 1 KG	4,9	6,5	9,8	13,0	14,7	16,3	16,3	16,3	16,3	16,3	16,3	16,3	16,3	16,3	22,0	29,6
Pulpa de Piña	bolsa de 1 KG	4,6	6,2	9,3	12,3	13,9	15,4	15,4	15,4	15,4	15,4	15,4	15,4	15,4	15,4	20,8	28,1
Limon	bolsa de 1 KG	7,7	10,3	15,5	20,6	23,2	25,8	25,8	25,8	25,8	25,8	25,8	25,8	25,8	25,8	34,7	46,9
Naranja	bolsa de 1 KG	5,4	7,2	10,8	14,4	16,2	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	24,3	32,7
Hoja de Menta	bolsa de 100 gramos	1,5	2,0	3,1	4,1	4,6	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	6,9	9,3
Te de Mango	bolsa de 100 gramos	3,3	4,4	6,6	8,8	9,9	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	14,9	20,1
Te de Frutos Rojos	bolsa de 100 gramos	1,9	2,5	3,8	5,0	5,7	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3	8,5	11,5
Curacao azul	Botella de 750 ml	0,4	0,6	0,9	1,1	1,3	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,9	2,6
Gaseosa	Pack de 6 botellas de 450 ml	5,2	6,9	10,4	13,8	15,5	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	23,3	31,4
Agua	Pack de 6 botellas de 600 ml	5,2	6,9	10,4	13,8	15,5	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	23,3	31,4

INVENTARIO INICIAL - TOTAL																	
ATERIA PRIMA E INSUM	Unidad	dic-18	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total 2019	Total 2020	Total 2021
Pechuga de Pollo	Kg		7,8	10,4	15,6	20,7	23,3	25,9	25,9	25,9	25,9	25,9	25,9	25,9	7,8	25,9	35,0
Alitas de pollo	Kg		15,8	21,1	31,6	42,2	47,4	52,7	52,7	52,7	52,7	52,7	52,7	52,7	15,8	52,7	71,1
Masa Wantan	paquete de 500 gramos - 50 unid		13,6	18,1	27,1	36,2	40,7	45,2	45,2	45,2	45,2	45,2	45,2	45,2	13,6	45,2	61,0
Papa	Costal 100 kg		0,1	0,1	0,2	0,3	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,1	0,4	0,5
Salsa BBQ	botella de 510 ml		2,7	3,6	5,5	7,3	8,2	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	2,7	9,1	12,3
Harina	Bolsa de 1 kg		3,8	5,1	7,7	10,2	11,5	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	3,8	12,8	17,3
Sal	bolsa de 1 KG		0,4	0,5	0,7	1,0	1,1	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	0,4	1,2	1,6
Pimienta	Paquete de 24 gramos		9,0	12,0	18,1	24,1	27,1	30,1	30,1	30,1	30,1	30,1	30,1	30,1	9,0	30,1	40,6
Ajo en Polvo	Frasco de 40 gramos		4,1	5,5	8,2	11,0	12,3	13,7	13,7	13,7	13,7	13,7	13,7	13,7	4,1	13,7	18,5
Cebolla en Polvo	Frasco de 78 gramos		2,1	2,8	4,2	5,6	6,3	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	2,1	7,0	9,5
Polvo de Apio	Frasco de 80 gramos		2,1	2,7	4,1	5,5	6,2	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	2,1	6,9	9,2
Huevo	Bandeja de 30 unidades		1,0	1,3	1,9	2,6	2,9	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	1,0	3,2	4,3
Oregano en Polvo	paquete de 21 gramos		7,8	10,4	15,7	20,9	23,5	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	26,1	7,8	26,1	35,2
Aji Especial Panca	paquete de 250 gr		6,6	8,8	13,2	17,5	19,7	21,9	21,9	21,9	21,9	21,9	21,9	21,9	6,6	21,9	29,6
Queso	paquete de 1 kg		3,3	4,3	6,5	8,7	9,8	10,9	10,9	10,9	10,9	10,9	10,9	10,9	3,3	10,9	14,7
Aceite	Botella de 3 lt		2,8	3,7	5,5	7,4	8,3	9,2	9,2	9,2	9,2	9,2	9,2	9,2	2,8	9,2	12,5
Carne - Lomo	Kg		1,7	2,3	3,5	4,6	5,2	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8	1,7	5,8	7,8
Cebolla	paquete de 1 kg		1,0	1,3	1,9	2,6	2,9	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	1,0	3,2	4,3
Aji Amarillo	paquete de 1 kg		0,6	0,9	1,3	1,7	1,9	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	0,6	2,1	2,9
Tomate	paquete de 1 kg		0,7	0,9	1,4	1,9	2,1	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	0,7	2,3	3,1
Vinagre Tinto	Sobre de 1 lt		0,1	0,1	0,2	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,1	0,3	0,4
Sillao	Sobre de 1 lt		0,1	0,1	0,2	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,1	0,3	0,4
Galleta Soda	paquete de 500 gramos		0,5	0,7	1,0	1,4	1,6	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	0,5	1,7	2,3
Leche	Paquete de 6 unid (c/u 400g)		0,1	0,2	0,3	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,1	0,5	0,7
Queso Parmesano	Paquete de 1 kg		0,3	0,5	0,7	0,9	1,0	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	0,3	1,2	1,6
Granadina	Botella de 750 ml		0,6	0,9	1,3	1,7	1,9	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	0,6	2,1	2,9
Pulpa de Fresa	bolsa de 1 KG		11,7	15,7	23,5	31,3	35,2	39,1	39,1	39,1	39,1	39,1	39,1	39,1	11,7	39,1	52,8
Jarabe de Goma	Botella de 750 ml		18,3	24,4	36,6	48,7	54,8	60,9	60,9	60,9	60,9	60,9	60,9	60,9	18,3	60,9	82,2
Hielo	bolsa de 1 KG		63,1	84,1	126,1	168,1	189,2	210,2	210,2	210,2	210,2	210,2	210,2	210,2	63,1	210,2	283,5
Esencia de Maracuya	bolsa de 1 KG		4,9	6,5	9,8	13,0	14,7	16,3	16,3	16,3	16,3	16,3	16,3	16,3	4,9	16,3	22,0
Pulpa de Piña	bolsa de 1 KG		4,6	6,2	9,3	12,3	13,9	15,4	15,4	15,4	15,4	15,4	15,4	15,4	4,6	15,4	20,8
Limon	bolsa de 1 KG		7,7	10,3	15,5	20,6	23,2	25,8	25,8	25,8	25,8	25,8	25,8	25,8	7,7	25,8	34,7
Naranja	bolsa de 1 KG		5,4	7,2	10,8	14,4	16,2	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	5,4	18,0	24,3
Hoja de Menta	bolsa de 100 gramos		1,5	2,0	3,1	4,1	4,6	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	1,5	5,1	6,9
Te de Mango	bolsa de 100 gramos		3,3	4,4	6,6	8,8	9,9	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	3,3	11,0	14,9
Te de Frutos Rojos	bolsa de 100 gramos		1,9	2,5	3,8	5,0	5,7	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3	1,9	6,3	8,5
Curacao azul	Botella de 750 ml		0,4	0,6	0,9	1,1	1,3	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	0,4	1,4	1,9
Gaseosa	Pack de 6 botellas de 450 ml		5,2	6,9	10,4	13,8	15,5	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	5,2	17,3	23,3
Agua	Pack de 6 botellas de 600 ml		5,2	6,9	10,4	13,8	15,5	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	5,2	17,3	23,3

NECESIDAD DE COMPRA - TOTAL

ATERIA PRIMA E INSUM	Unidad	dic-18	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total 2019	Total 2020	Total 2021
Pechuga de Pollo	Kg	7,8	80,4	108,9	160,8	210,1	236,0	259,4	259,4	259,4	259,4	259,4	259,4	259,4	2.611,8	3.507,7	4.729,5
Alitas de pollo	Kg	15,8	163,4	221,4	326,8	427,0	479,7	527,2	527,2	527,2	527,2	527,2	527,2	527,2	5.308,5	7.129,5	9.612,7
Masa Wantan	paquete de 500 gramos - 50 unid	13,6	140,2	190,0	280,4	366,4	411,6	452,3	452,3	452,3	452,3	452,3	452,3	452,3	4.554,7	6.117,1	8.247,7
Papa	Costal 100 kg	0,1	1,1	1,5	2,3	3,0	3,3	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	36,8	49,4	66,6
Salsa BBQ	botella de 510 ml	2,7	28,2	38,2	56,4	73,7	82,8	91,0	91,0	91,0	91,0	91,0	91,0	91,0	916,0	1.230,2	1.658,7
Harina	Bolsa de 1 kg	3,8	39,7	53,7	79,3	103,6	116,4	127,9	127,9	127,9	127,9	127,9	127,9	127,9	1.288,2	1.730,1	2.332,7
Sal	bolsa de 1 KG	0,4	3,7	5,1	7,5	9,7	11,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	121,2	162,8	219,5
Pimienta	Paquete de 24 gramos	9,0	93,3	126,4	186,6	243,7	273,8	300,9	300,9	300,9	300,9	300,9	300,9	300,9	3.030,3	4.069,7	5.487,3
Ajo en Polvo	Frasco de 40 gramos	4,1	42,5	57,6	85,0	111,0	124,7	137,1	137,1	137,1	137,1	137,1	137,1	137,1	1.380,2	1.853,7	2.499,3
Cebolla en Polvo	Frasco de 78 gramos	2,1	21,8	29,5	43,6	56,9	64,0	70,3	70,3	70,3	70,3	70,3	70,3	70,3	707,8	950,6	1.281,7
Polvo de Apio	Frasco de 80 gramos	2,1	21,2	28,8	42,5	55,5	62,4	68,5	68,5	68,5	68,5	68,5	68,5	68,5	690,1	926,8	1.249,7
Huevo	Bandeja de 30 unidades	1,0	9,9	13,5	19,9	26,0	29,2	32,1	32,1	32,1	32,1	32,1	32,1	32,1	322,9	433,6	584,6
Oregano en Polvo	paquete de 21 gramos	7,8	80,9	109,6	161,9	211,5	237,6	261,1	261,1	261,1	261,1	261,1	261,1	261,1	2.629,0	3.530,8	4.760,6
Aji Especial Panca	paquete de 250 gr	6,6	68,0	92,1	136,0	177,6	199,6	219,3	219,3	219,3	219,3	219,3	219,3	219,3	2.208,3	2.965,9	3.998,9
Queso	paquete de 1 kg	3,3	33,7	45,7	67,4	88,1	98,9	108,7	108,7	108,7	108,7	108,7	108,7	108,7	1.094,9	1.470,5	1.982,6
Aceite	Botella de 3 lt	2,8	28,6	38,8	57,2	74,8	84,0	92,3	92,3	92,3	92,3	92,3	92,3	92,3	929,7	1.248,6	1.683,6
Carne - Lomo	Kg	1,7	18,0	24,4	36,0	47,0	52,8	58,0	58,0	58,0	58,0	58,0	58,0	58,0	583,9	784,2	1.057,4
Cebolla	paquete de 1 kg	1,0	10,0	13,5	20,0	26,1	29,3	32,2	32,2	32,2	32,2	32,2	32,2	32,2	324,4	435,7	587,4
Aji Amarillo	paquete de 1 kg	0,6	6,6	9,0	13,2	17,3	19,4	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	215,1	288,9	389,6
Tomate	paquete de 1 kg	0,7	7,2	9,7	14,4	18,8	21,1	23,2	23,2	23,2	23,2	23,2	23,2	23,2	233,6	313,7	423,0
Vinagre Tinto	Sobre de 1 lt	0,1	0,9	1,2	1,8	2,3	2,6	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	29,2	39,2	52,9
Sillao	Sobre de 1 lt	0,1	0,9	1,2	1,8	2,3	2,6	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	29,2	39,2	52,9
Galleta Soda	paquete de 500 gramos	0,5	5,4	7,3	10,8	14,1	15,8	17,4	17,4	17,4	17,4	17,4	17,4	17,4	175,2	235,3	317,2
Leche	Paquete de 6 unid (c/u 400g)	0,1	1,5	2,0	3,0	3,9	4,4	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	48,7	65,4	88,1
Queso Parmesano	Paquete de 1 kg	0,3	3,6	4,9	7,2	9,4	10,6	11,6	11,6	11,6	11,6	11,6	11,6	11,6	116,8	156,8	211,5
Granadina	Botella de 750 ml	0,6	6,6	9,0	13,3	17,4	19,5	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	215,9	289,9	390,9
Pulpa de Fresa	bolsa de 1 KG	11,7	121,3	164,4	242,7	317,1	356,2	391,4	391,4	391,4	391,4	391,4	391,4	391,4	3.941,7	5.293,8	7.137,6
Jarabe de Goma	Botella de 750 ml	18,3	188,9	255,9	377,8	493,6	554,5	609,4	609,4	609,4	609,4	609,4	609,4	609,4	6.136,3	8.241,2	11.111,6
Hielo	bolsa de 1 KG	63,1	651,5	882,7	1.303,1	1.702,4	1.912,6	2.101,7	2.101,7	2.101,7	2.101,7	2.101,7	2.101,7	2.101,7	21.164,5	28.424,4	38.324,8
Esencia de Maracuya	bolsa de 1 KG	4,9	50,5	68,4	101,0	132,0	148,3	162,9	162,9	162,9	162,9	162,9	162,9	162,9	1.640,6	2.203,3	2.970,7
Pulpa de Piña	bolsa de 1 KG	4,6	47,8	64,8	95,7	125,0	140,5	154,3	154,3	154,3	154,3	154,3	154,3	154,3	1.554,2	2.087,3	2.814,4
Limon	bolsa de 1 KG	7,7	79,9	108,2	159,7	208,7	234,4	257,6	257,6	257,6	257,6	257,6	257,6	257,6	2.594,0	3.483,7	4.697,2
Naranja	bolsa de 1 KG	5,4	55,8	75,6	111,6	145,9	163,9	180,1	180,1	180,1	180,1	180,1	180,1	180,1	1.813,3	2.435,2	3.283,5
Hoja de Menta	bolsa de 100 gramos	1,5	15,8	21,4	31,6	41,3	46,4	51,0	51,0	51,0	51,0	51,0	51,0	51,0	513,3	689,3	929,4
Te de Mango	bolsa de 100 gramos	3,3	34,2	46,3	68,4	89,3	100,3	110,2	110,2	110,2	110,2	110,2	110,2	110,2	1.110,2	1.491,0	2.010,3
Te de Frutos Rojos	bolsa de 100 gramos	1,9	19,5	26,5	39,1	51,0	57,3	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	634,4	852,0	1.148,7
Curacao azul	Botella de 750 ml	0,4	4,4	6,0	8,9	11,6	13,0	14,3	14,3	14,3	14,3	14,3	14,3	14,3	143,9	193,3	260,6
Gaseosa	Pack de 6 botellas de 450 ml	5,2	53,5	72,5	107,0	139,8	157,1	172,6	172,6	172,6	172,6	172,6	172,6	172,6	1.737,9	2.334,0	3.147,0
Agua	Pack de 6 botellas de 600 ml	5,2	53,5	72,5	107,0	139,8	157,1	172,6	172,6	172,6	172,6	172,6	172,6	172,6	1.737,9	2.334,0	3.147,0

RESUMEN NECESIDAD DE COMPRA – TOTAL

NECESIDAD DE COMPRA	Unidad	dic-18	Total 2019	Total 2020	Total 2021
Pechuga de Pollo	Kg	7,8	2.611,8	3.507,7	4.729,5
Alitas de pollo	Kg	15,8	5.308,5	7.129,5	9.612,7
Masa Wantan	paquete de 500 gramos - 50 unid	13,6	4.554,7	6.117,1	8.247,7
Papa	Costal 100 kg	0,1	36,8	49,4	66,6
Salsa BBQ	botella de 510 ml	2,7	916,0	1.230,2	1.658,7
Harina	Bolsa de 1 kg	3,8	1.288,2	1.730,1	2.332,7
Sal	bolsa de 1 KG	0,4	121,2	162,8	219,5
Pimienta	Paquete de 24 gramos	9,0	3.030,3	4.069,7	5.487,3
Ajo en Polvo	Frasco de 40 gramos	4,1	1.380,2	1.853,7	2.499,3
Cebolla en Polvo	Frasco de 78 gramos	2,1	707,8	950,6	1.281,7
Polvo de Apio	Frasco de 80 gramos	2,1	690,1	926,8	1.249,7
Huevo	Bandeja de 30 unidades	1,0	322,9	433,6	584,6
Oregano en Polvo	paquete de 21 gramos	7,8	2.629,0	3.530,8	4.760,6
Aji Especial Panca	paquete de 250 gr	6,6	2.208,3	2.965,9	3.998,9
Queso	paquete de 1 kg	3,3	1.094,9	1.470,5	1.982,6
Aceite	Botella de 3 lt	2,8	929,7	1.248,6	1.683,6
Carne - Lomo	Kg	1,7	583,9	784,2	1.057,4
Cebolla	paquete de 1 kg	1,0	324,4	435,7	587,4
Aji Amarillo	paquete de 1 kg	0,6	215,1	288,9	389,6
Tomate	paquete de 1 kg	0,7	233,6	313,7	423,0
Vinagre Tinto	Sobre de 1 lt	0,1	29,2	39,2	52,9
Sillao	Sobre de 1 lt	0,1	29,2	39,2	52,9
Galleta Soda	paquete de 500 gramos	0,5	175,2	235,3	317,2
Leche	Paquete de 6 unid (c/u 400g)	0,1	48,7	65,4	88,1
Queso Parmesano	Paquete de 1 kg	0,3	116,8	156,8	211,5
Granadina	Botella de 750 ml	0,6	215,9	289,9	390,9
Pulpa de Fresa	bolsa de 1 KG	11,7	3.941,7	5.293,8	7.137,6
Jarabe de Goma	Botella de 750 ml	18,3	6.136,3	8.241,2	11.111,6
Hielo	bolsa de 1 KG	63,1	21.164,5	28.424,4	38.324,8
Esencia de Maracuya	bolsa de 1 KG	4,9	1.640,6	2.203,3	2.970,7
Pulpa de Piña	bolsa de 1 KG	4,6	1.554,2	2.087,3	2.814,4
Limon	bolsa de 1 KG	7,7	2.594,0	3.483,7	4.697,2
Naranja	bolsa de 1 KG	5,4	1.813,3	2.435,2	3.283,5
Hoja de Menta	bolsa de 100 gramos	1,5	513,3	689,3	929,4
Te de Mango	bolsa de 100 gramos	3,3	1.110,2	1.491,0	2.010,3
Te de Frutos Rojos	bolsa de 100 gramos	1,9	634,4	852,0	1.148,7
Curacao azul	Botella de 750 ml	0,4	143,9	193,3	260,6
Gaseosa	Pack de 6 botellas de 450 ml	5,2	1.737,9	2.334,0	3.147,0
Agua	Pack de 6 botellas de 600 ml	5,2	1.737,9	2.334,0	3.147,0

PROGRAMA COMPRA MATERIA PRIMA E INSUMOS (UNIDADES)																	
MATERIA PRIMA E INSUMOS	Unidad	dic-18	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total 2019	Total 2020	Total 2021
Pechuga de Pollo	Kg	8	81	109	160	211	236	259	259	260	259	259	260	259	2.612	3.508	4.730
Alitas de pollo	Kg	16	164	221	327	427	480	527	527	527	527	528	527	527	5.309	7.130	9.613
Masa Wantan	paquete de 500 gramos - 50 unid	14	140	190	281	366	412	452	452	453	452	452	452	453	4.555	6.118	8.248
Papa	Costal 100 kg	1	1	1	3	3	3	3	4	4	3	4	4	3	36	50	67
Salsa BBQ	botella de 510 ml	3	28	39	56	74	82	91	91	91	91	91	91	91	916	1.231	1.659
Harina	Bolsa de 1 kg	4	40	54	79	104	116	128	128	128	128	128	128	128	1.289	1.731	2.333
Sal	bolsa de 1 KG	1	4	5	7	10	11	12	12	12	12	12	12	12	121	163	220
Pimienta	Paquete de 24 gramos	10	93	126	187	244	273	301	301	301	301	301	301	301	3.030	4.070	5.488
Ajo en Polvo	Frasco de 40 gramos	5	42	58	85	111	124	137	138	137	137	137	137	137	1.380	1.854	2.500
Cebolla en Polvo	Frasco de 78 gramos	3	21	30	43	57	64	71	70	70	71	70	70	70	707	951	1.282
Polvo de Apio	Frasco de 80 gramos	3	21	29	42	56	62	68	69	69	68	69	68	69	690	927	1.250
Huevo	Bandeja de 30 unidades	1	10	14	20	26	29	32	32	32	32	32	32	32	323	434	585
Oregano en Polvo	paquete de 21 gramos	8	81	110	162	211	238	261	261	261	261	261	261	261	2.629	3.531	4.761
Aji Especial Panca	paquete de 250 gr	7	68	92	136	178	199	220	219	219	220	219	219	219	2.208	2.966	3.999
Queso	paquete de 1 kg	4	33	46	68	88	99	108	109	109	108	109	109	109	1.095	1.471	1.983
Aceite	Botella de 3 lt	3	29	39	57	75	84	92	92	93	92	92	93	92	930	1.249	1.684
Carne - Lomo	Kg	2	18	25	36	46	53	58	58	58	58	58	58	58	584	785	1.058
Cebolla	paquete de 1 kg	1	10	14	20	26	29	33	32	32	32	32	33	32	325	436	588
Aji Amarillo	paquete de 1 kg	1	7	9	13	17	20	21	21	22	21	22	21	21	215	289	390
Tomate	paquete de 1 kg	1	7	10	15	18	21	24	23	23	23	23	24	23	234	314	423
Vinagre Tinto	Sobre de 1 lt	1	-	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	29	40	53
Sillao	Sobre de 1 lt	1	-	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	29	40	53
Galleta Soda	paquete de 500 gramos	1	5	8	11	14	15	18	17	18	17	17	18	17	175	236	318
Leche	Paquete de 6 unid (c/u 400g)	1	1	2	3	4	4	5	5	5	5	5	4	5	48	66	89
Queso Parmesano	Paquete de 1 kg	1	3	5	8	9	10	12	12	11	12	11	12	12	117	157	212
Granadina	Botella de 750 ml	1	7	9	13	17	20	21	22	21	22	21	22	21	216	290	391
Pulpa de Fresa	bolsa de 1 KG	12	122	164	243	317	356	391	392	391	392	391	391	392	3.942	5.294	7.138
Jarabe de Goma	Botella de 750 ml	19	189	256	377	494	555	609	609	610	609	609	610	609	6.136	8.242	11.112
Hielo	bolsa de 1 KG	64	651	883	1.303	1.702	1.913	2.102	2.101	2.102	2.102	2.102	2.101	2.102	21.164	28.425	38.325
Esencia de Maracuya	bolsa de 1 KG	5	51	68	101	132	149	162	163	163	163	163	163	163	1.641	2.204	2.971
Pulpa de Piña	bolsa de 1 KG	5	48	65	95	126	140	154	155	154	154	155	154	154	1.554	2.088	2.815
Limon	bolsa de 1 KG	8	80	108	160	209	234	258	257	258	257	258	258	257	2.594	3.484	4.698
Naranja	bolsa de 1 KG	6	56	75	112	146	164	180	180	180	180	180	180	180	1.813	2.436	3.284
Hoja de Menta	bolsa de 100 gramos	2	16	21	32	41	47	50	51	51	51	51	51	51	513	690	930
Te de Mango	bolsa de 100 gramos	4	34	46	69	89	100	111	110	110	110	110	111	110	1.110	1.491	2.011
Te de Frutos Rojos	bolsa de 100 gramos	2	20	26	39	51	58	63	63	63	63	63	63	63	635	852	1.149
Curacao azul	Botella de 750 ml	1	4	6	9	12	13	14	14	15	14	14	15	14	144	194	261
Gaseosa	Pack de 6 botellas de 450 ml	6	53	73	107	139	158	172	173	172	173	172	173	173	1.738	2.335	3.148
Agua	Pack de 6 botellas de 600 ml	6	53	73	107	139	158	172	173	172	173	172	173	173	1.738	2.335	3.148

6.2.4. Programa de compras de matérias primas e insumos

PROGRAMA COMPRA MATERIA PRIMA E INSUMOS (SOLES)																
MATERIA PRIMA E INSUMOS	dic-18	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total 2019	Total 2020	Total 2021
Pechuga de Pollo	S/. 148	S/. 1.503	S/. 2.023	S/. 2.969	S/. 3.916	S/. 4.380	S/. 4.807	S/. 4.807	S/. 4.825	S/. 4.807	S/. 4.807	S/. 4.825	S/. 4.807	S/. 48.477	S/. 65.106	S/. 87.786
Alitas de pollo	S/. 142	S/. 1.458	S/. 1.965	S/. 2.907	S/. 3.796	S/. 4.267	S/. 4.685	S/. 4.685	S/. 4.685	S/. 4.685	S/. 4.694	S/. 4.685	S/. 4.685	S/. 47.196	S/. 63.384	S/. 85.458
Masa Wantan	S/. 43	S/. 426	S/. 578	S/. 855	S/. 1.114	S/. 1.253	S/. 1.375	S/. 1.375	S/. 1.378	S/. 1.375	S/. 1.375	S/. 1.375	S/. 1.378	S/. 13.858	S/. 18.613	S/. 25.093
Papa	S/. 21	S/. 21	S/. 21	S/. 64	S/. 64	S/. 64	S/. 64	S/. 85	S/. 85	S/. 64	S/. 85	S/. 85	S/. 64	S/. 763	S/. 1.059	S/. 1.419
Salsa BBQ	S/. 17	S/. 158	S/. 220	S/. 316	S/. 417	S/. 462	S/. 513	S/. 513	S/. 513	S/. 513	S/. 513	S/. 513	S/. 513	S/. 5.162	S/. 6.937	S/. 9.349
Harina	S/. 10	S/. 101	S/. 137	S/. 200	S/. 264	S/. 294	S/. 324	S/. 324	S/. 324	S/. 324	S/. 324	S/. 324	S/. 324	S/. 3.266	S/. 4.386	S/. 5.912
Sal	S/. 1	S/. 3	S/. 4	S/. 6	S/. 8	S/. 9	S/. 10	S/. 10	S/. 10	S/. 10	S/. 10	S/. 10	S/. 10	S/. 103	S/. 138	S/. 186
Pimienta	S/. 28	S/. 264	S/. 358	S/. 531	S/. 693	S/. 775	S/. 855	S/. 855	S/. 855	S/. 855	S/. 855	S/. 855	S/. 855	S/. 8.602	S/. 11.555	S/. 15.580
Ajo en Polvo	S/. 29	S/. 240	S/. 332	S/. 486	S/. 635	S/. 709	S/. 784	S/. 789	S/. 784	S/. 784	S/. 784	S/. 784	S/. 784	S/. 7.894	S/. 10.606	S/. 14.301
Cebolla en Polvo	S/. 21	S/. 147	S/. 210	S/. 301	S/. 399	S/. 447	S/. 496	S/. 489	S/. 489	S/. 496	S/. 489	S/. 489	S/. 489	S/. 4.943	S/. 6.649	S/. 8.963
Polvo de Apio	S/. 18	S/. 128	S/. 177	S/. 256	S/. 342	S/. 378	S/. 415	S/. 421	S/. 421	S/. 415	S/. 421	S/. 415	S/. 421	S/. 4.210	S/. 5.656	S/. 7.627
Huevo	S/. 9	S/. 93	S/. 130	S/. 186	S/. 242	S/. 270	S/. 298	S/. 298	S/. 298	S/. 298	S/. 298	S/. 298	S/. 298	S/. 3.008	S/. 4.042	S/. 5.448
Oregano en Polvo	S/. 11	S/. 106	S/. 144	S/. 213	S/. 277	S/. 313	S/. 343	S/. 343	S/. 343	S/. 343	S/. 343	S/. 343	S/. 343	S/. 3.453	S/. 4.638	S/. 6.254
Aji Especial Panca	S/. 31	S/. 300	S/. 405	S/. 599	S/. 784	S/. 877	S/. 969	S/. 965	S/. 965	S/. 969	S/. 965	S/. 965	S/. 965	S/. 9.730	S/. 13.071	S/. 17.623
Queso	S/. 106	S/. 877	S/. 1.222	S/. 1.807	S/. 2.338	S/. 2.630	S/. 2.869	S/. 2.896	S/. 2.896	S/. 2.869	S/. 2.896	S/. 2.896	S/. 2.896	S/. 29.092	S/. 39.081	S/. 52.684
Aceite	S/. 35	S/. 343	S/. 461	S/. 674	S/. 887	S/. 993	S/. 1.088	S/. 1.088	S/. 1.099	S/. 1.088	S/. 1.088	S/. 1.099	S/. 1.088	S/. 10.994	S/. 14.766	S/. 19.908
Carne - Lomo	S/. 63	S/. 564	S/. 784	S/. 1.129	S/. 1.442	S/. 1.661	S/. 1.818	S/. 1.818	S/. 1.818	S/. 1.818	S/. 1.818	S/. 1.818	S/. 1.818	S/. 18.307	S/. 24.608	S/. 33.166
Cebolla	S/. 1	S/. 8	S/. 12	S/. 17	S/. 22	S/. 24	S/. 28	S/. 27	S/. 27	S/. 27	S/. 27	S/. 28	S/. 27	S/. 273	S/. 366	S/. 493
Aji Amarillo	S/. 5	S/. 36	S/. 46	S/. 66	S/. 86	S/. 102	S/. 107	S/. 107	S/. 112	S/. 107	S/. 112	S/. 107	S/. 107	S/. 1.091	S/. 1.467	S/. 1.980
Tomate	S/. 2	S/. 15	S/. 21	S/. 32	S/. 38	S/. 44	S/. 51	S/. 49	S/. 49	S/. 49	S/. 49	S/. 51	S/. 49	S/. 494	S/. 663	S/. 893
Vinagre Tinto	S/. 3	S/. 0	S/. 7	S/. 7	S/. 7	S/. 7	S/. 10	S/. 10	S/. 10	S/. 10	S/. 10	S/. 10	S/. 10	S/. 96	S/. 132	S/. 175
Sillao	S/. 6	S/. 0	S/. 12	S/. 12	S/. 12	S/. 12	S/. 18	S/. 18	S/. 18	S/. 18	S/. 18	S/. 18	S/. 18	S/. 172	S/. 237	S/. 314
Galleta Soda	S/. 3	S/. 16	S/. 25	S/. 34	S/. 44	S/. 47	S/. 56	S/. 53	S/. 56	S/. 53	S/. 53	S/. 56	S/. 53	S/. 549	S/. 740	S/. 997
Leche	S/. 16	S/. 16	S/. 32	S/. 48	S/. 64	S/. 64	S/. 80	S/. 80	S/. 80	S/. 80	S/. 80	S/. 80	S/. 80	S/. 772	S/. 1.062	S/. 1.432
Queso Parmesano	S/. 47	S/. 141	S/. 235	S/. 375	S/. 422	S/. 469	S/. 563	S/. 563	S/. 516	S/. 563	S/. 516	S/. 563	S/. 563	S/. 5.488	S/. 7.364	S/. 9.944
Granadina	S/. 8	S/. 53	S/. 68	S/. 98	S/. 128	S/. 151	S/. 158	S/. 166	S/. 158	S/. 166	S/. 158	S/. 166	S/. 158	S/. 1.629	S/. 2.187	S/. 2.949
Pulpa de Fresa	S/. 254	S/. 2.585	S/. 3.475	S/. 5.148	S/. 6.716	S/. 7.542	S/. 8.284	S/. 8.305	S/. 8.284	S/. 8.305	S/. 8.284	S/. 8.284	S/. 8.305	S/. 83.517	S/. 112.161	S/. 151.229
Jarabe de Goma	S/. 201	S/. 2.002	S/. 2.712	S/. 3.994	S/. 5.233	S/. 5.879	S/. 6.451	S/. 6.451	S/. 6.462	S/. 6.451	S/. 6.451	S/. 6.462	S/. 6.451	S/. 65.000	S/. 87.309	S/. 117.712
Hielo	S/. 380	S/. 3.862	S/. 5.238	S/. 7.730	S/. 10.097	S/. 11.348	S/. 12.469	S/. 12.464	S/. 12.469	S/. 12.469	S/. 12.469	S/. 12.464	S/. 12.469	S/. 125.549	S/. 168.623	S/. 227.352
Esencia de Maracuya	S/. 76	S/. 778	S/. 1.037	S/. 1.541	S/. 2.014	S/. 2.273	S/. 2.471	S/. 2.486	S/. 2.486	S/. 2.486	S/. 2.486	S/. 2.486	S/. 2.486	S/. 25.032	S/. 33.620	S/. 45.320
Pulpa de Piña	S/. 76	S/. 732	S/. 992	S/. 1.449	S/. 1.922	S/. 2.136	S/. 2.349	S/. 2.364	S/. 2.349	S/. 2.349	S/. 2.364	S/. 2.349	S/. 2.349	S/. 23.705	S/. 31.851	S/. 42.941
Limon	S/. 20	S/. 203	S/. 275	S/. 407	S/. 531	S/. 595	S/. 656	S/. 653	S/. 656	S/. 653	S/. 656	S/. 656	S/. 653	S/. 6.595	S/. 8.858	S/. 11.944
Naranja	S/. 10	S/. 95	S/. 127	S/. 190	S/. 247	S/. 278	S/. 305	S/. 305	S/. 305	S/. 305	S/. 305	S/. 305	S/. 305	S/. 3.073	S/. 4.129	S/. 5.566
Hoja de Menta	S/. 5	S/. 41	S/. 53	S/. 81	S/. 104	S/. 119	S/. 127	S/. 130	S/. 130	S/. 130	S/. 130	S/. 130	S/. 130	S/. 1.304	S/. 1.754	S/. 2.364
Te de Mango	S/. 41	S/. 346	S/. 468	S/. 702	S/. 905	S/. 1.017	S/. 1.129	S/. 1.119	S/. 1.119	S/. 1.119	S/. 1.119	S/. 1.129	S/. 1.119	S/. 11.288	S/. 15.163	S/. 20.451
Te de Frutos Rojos	S/. 25	S/. 254	S/. 331	S/. 496	S/. 648	S/. 737	S/. 801	S/. 801	S/. 801	S/. 801	S/. 801	S/. 801	S/. 801	S/. 8.072	S/. 10.831	S/. 14.606
Curacao azul	S/. 41	S/. 163	S/. 244	S/. 366	S/. 488	S/. 529	S/. 569	S/. 569	S/. 610	S/. 569	S/. 569	S/. 610	S/. 569	S/. 5.858	S/. 7.892	S/. 10.617
Gaseosa	S/. 56	S/. 494	S/. 681	S/. 997	S/. 1.296	S/. 1.473	S/. 1.603	S/. 1.613	S/. 1.603	S/. 1.613	S/. 1.603	S/. 1.613	S/. 1.613	S/. 16.202	S/. 21.767	S/. 29.346
Agua	S/. 46	S/. 404	S/. 557	S/. 816	S/. 1.060	S/. 1.205	S/. 1.312	S/. 1.319	S/. 1.312	S/. 1.319	S/. 1.312	S/. 1.319	S/. 1.319	S/. 13.256	S/. 17.809	S/. 24.010
Costo materia prima e insumos(sin IGV)	S/. 2.056	S/. 18.976	S/. 25.816	S/. 38.104	S/. 49.701	S/. 55.836	S/. 61.311	S/. 61.413	S/. 61.401	S/. 61.356	S/. 61.338	S/. 61.450	S/. 61.373	S/. 618.074	S/. 830.281	S/. 1.119.394
IGV	S/. 370	S/. 3.416	S/. 4.647	S/. 6.859	S/. 8.946	S/. 10.050	S/. 11.036	S/. 11.054	S/. 11.052	S/. 11.044	S/. 11.041	S/. 11.061	S/. 11.047	S/. 111.253	S/. 149.451	S/. 201.491
Costo materia prima e insumos (con IGV)	S/. 2.427	S/. 22.392	S/. 30.463	S/. 44.962	S/. 58.648	S/. 65.886	S/. 72.347	S/. 72.468	S/. 72.453	S/. 72.400	S/. 72.378	S/. 72.510	S/. 72.420	S/. 729.327	S/. 979.731	S/. 1.320.885

6.2.5. Requerimiento de mano de obra directa

CAPACIDAD INSTALADA (MEDIDA EN FUNCION A LA CAPACIDAD DEL

LOCAL)

Número de días al mes = 30
 Número de días al año = 360

HORAS MOD	2019	2020	2021
TAMAÑO NORMAL (ASISTENCIA PROMEDIO)	99	133	179
TAMAÑO MAXIMO (AFORO)	285	285	285
% UTILIZACION	34.6%	46.6%	62.9%

Requerimiento de mano de obra directa.	
NUMERO DE PERSONAS POR BARMAN =	70
NUMERO DE PERSONAS POR ASISTENTE DE COCINA =	70
NUMERO DE PERSONAS POR MESERO =	16

MOD	2017	2018	2019
Barman	2	2	3
Asistente de cocina	2	2	3
Mesero	7	9	12
DJ	2	2	2

6.3 Tecnología para el proceso

6.3.1. Maquinarias y Equipos

Descripción	Proveedor	Cantidad
OPERACIONES		
Campana extractora con ducto	Cami Refrigeración	1
Cocina industrial de 3 Hornillas	Cami Refrigeración	1
Plancha para Freír	Cami Refrigeración	1
Refrigerador 370 Litros vertical Daewoo	Saga	1
Congeladora para bar	Tottus	1
Licuada de 1,89 l (64oz) 2 velocidades 2HP	Tottus	3
Mesa de trabajo horizontal con refrigeración	Cami Refrigeración	1
Aire acondicionado Marca York	Cami Refrigeración	3

Aire acondicionado 12,000 BTU/h Split Marca Alfano	Saga	4
Mesa de Centro Danna	Muebles Maldonado Plaza Hogar	42
Barra de Bar completa	Muebles Maldonado Plaza Hogar	1
Sillas para la Barra	Muebles Maldonado Plaza Hogar	8
Sillas tipo butacas forradas en cuerina	Muebles Maldonado Plaza Hogar	180
Sillones Bar Largos y en "L"	Muebles Ikasa	12
Rack de 5 niveles de acero - almacén	MAESTRO	2
Controlador para DJ (Pioneer)	DIMAS IMPORT SAC	2
Micrófonos Inalámbricos Shure	DIMAS IMPORT SAC	11
Proyector Epson Powerlite Home Cinema 1040 Full HD	Digitalz Perú	1
Monitor parlante de escenario	DIMAS IMPORT SAC	2
Rack para el Controlador	DIMAS IMPORT SAC	1
Parlantes JBL	DIMAS IMPORT SAC	4
Caja Registradora Computarizada	Sysco Perú	1

6.3.2. Herramientas y Utensilios

UTENSILIO DE BAR	
Coctelera Boston de acero inoxidable de 828 ml (28oz)	4
Cucharilla mezcladora	8
Dosificadores 1 x 2	6
Coladores gusanillo	6
Cortador de gajos para frutas	5
Macerador	4
Organizador de bar	2
Porta decoraciones	3
Cuchillos grandes	8

Cuchillos torneadores	8
Cuchillos decoradores	8
Tablas de picar acrílicas	4
Coladores convencionales	4
Embudos	4
Pala para hielo de acero	4
Pinzas de decoración	6
Afilador de cuchillos	4
Boleador	4
Descorchador de palanca	4
Dispensador de jugos	8
Exprimidores de naranjas	4
Pica- hielo 5-6 puntas	4
Abrelatas de borde	3
Abrelatas de orificio	3
Glass rimmer	2
Bandejas	25
Hieleras + pinzas	60
Tenedores	60
Cuchillo de mesa	60
Pisos antideslizantes	8

MENAJE PARA MESA

Servilletas empaque de 1000 hojas	15
Servilletero	60
Acrílicos (porta promociones)	45
Secadores 5 unidades	10

CRISTALERIA

Vasos camelot 365 ml	200
Vasos Collins	200
Vaso long drink x 14 oz.	200
Platos loza	40
Canastilla mimbre para piqueos	70

Corona salsera lisa blanca	250
----------------------------	-----

Uniforme (unidades)
Mandiles
Chaleco
Camisas / Blusa
Pantalón
Vestido

6.3.4. Mobiliario

Descripción	Cantidad	Costo unitario S/.	Total Valor	IGV 18 %	Total Precio
Acondicionamiento del local					
Acondicionamiento. Techo con cielorraso susp. Acústico con Iluminación Led dicroicos para pista de baile 60 m2	65	70.00	4,550.00	819.00	5,369.00
Acondicionamiento. techo con drywall cielorraso Acústico sin diseño demás ambientes del local 140 m2	140	50.00	7,000.00	1,260.00	8,260.00
Insonorización de las paredes y suelo (con placas de poliuretano y material absorbente acústico, precio incluye acabados) (precio x m2 - 12x18x3)	648	200.00	129,600.00	23,328.00	152,928.00
Compra e instalación de Porcelanato Kaztelo para la fachada del local 30m2	30	29.40	882.00	158.76	1,040.76
Construcción en Drywall de las divisiones dentro del baño de damas y caballeros y construcción del almacén de 5m2	3	1,930.00	5,790.00	1,042.20	6,832.20
Enchapado de las columnas en madera	4	760.00	3,040.00	547.20	3,587.20

Espejos para baño de damas y caballeros	4	120.0 0	480.00	86.40	566.40
Lámpara Led para el baño de damas y caballeros	4	170.0 0	680.00	122.4 0	802.40
Construcción de barra para lavamanos en concreto tapizado en granito 1.80 x 0.50 cent.	2	530.0 0	1,060. 00	190.8 0	1,250. 80
Caja de 2.09 m2 cerámica San Lorenzo granito 53X 53 para pisos de baños	16	18.60	297.60	53.57	351.17
Instalaciones de set de sanitarios completos para baño de damas y hombres	4	1,100 .00	4,400. 00	792.0 0	5,192. 00
Cuadros variados	25	57.00	1,425. 00	256.5 0	1,681. 50
Lámparas colgantes de 6 focos Led con regulación de intensidad de luz	30	227.0 0	6,810. 00	1,225. 80	8,035. 80
Otros acabados en general	1	5,000 .00	5,000. 00	900.0 0	5,900. 00
Todos los costos incluyen mano de obra y precio de materiales			171,01 4.60	30,78 2.63	201,79 7.23

6.3.5. Útiles de oficina

Descripción	Unidad	Cantidad	Proveedor
Papel bond	Ciento	1	Tai Loy
Lapicero	Caja	1	Tai Loy
Lápiz	Caja	1	T-Copia
Calculadora	Unidades	3	Tai Loy
Engrapador	Unidades	3	Tai Loy
Perforador	Unidades	2	Tai Loy
Archivador	Unidades	10	Tai Loy
Post-it Amarillo Pastel 3x2 Pulgadas	Ciento	2	Tai Loy
Folder con logo	Unidad	20	Tai Loy
Porta clips con imán	UND	2	Tai Loy
Tinta Canon Negro	Caja x 5000	2	Tai Loy
Tinta Canon Rojo	Caja	2	Tai Loy

Tinta Canon Azul	Unidad	2	Tai Loy
Tinta Canon Amarillo	Unidad	2	Tai Loy
Resaltador	Unidad	6	Tai Loy
Bandeja Papeles	Unidad	3	Tai Loy
Saca grapas	Unidad	2	T-Copia
Borrador	Unidad	4	T-Copia
Tarjador	Unidad	4	T-Copia
Pizarra 1.2mt x 80 ctn.	Unidad	1	Tai Loy
Tinta para sellos	Unidad	1	T-Copia
Mota	Unidad	1	T-Copia
Plumones	Unidad	3	T-Copia
Clips mariposa 45 mm	Caja x 100	2	Tai Loy
Fastenes	Caja x 50	1	T-Copia
Sobre manila	Paquete x 50	2	Tai Loy
Hojas membretadas	Paquete x 500	1	Imprenta Lucy
Cinta adhesiva	Unidad	3	Tai Loy
Corrector	Unidad	3	Tai Loy
Porta lapiceros	Unidad	3	Tai Loy

Descripción	Unidad de Med.	Cantidad mensual
Pinesol	GALON	3
Ayudin	LITROS	9
Limpia vidrios	GALON	3
Escoba	UNIDAD	6
Recogedor	UNIDAD	6
Bolsas para basura	PACK POR 40	10
Trapeador	UNIDAD	5
Papel Higiénico (rollo x 500metros)	PACK 4 ROLLOS	5
Ácido Muriático	GALON	3
Papel Toalla (Jumbo x 200 metros)	METROS	5
Ambientadores en sprays	UNIDAD	10
Jabón liquido	GALON	2

6.3.6. Programa de mantenimiento de maquinarias y equipos

Maquinaria	Cantidad	Frecuencia	Nº de veces al año	Costo del servicio unitario S/.	2019	2020	2021
Campana extractora con ducto	1	Anual	1	84.75	84.75	84.75	84.75
Cocina industrial de 3 Hornillas	1	Semestral (jul. y dic.)	2	59.32	118.64	118.64	118.64
Plancha para Freír	1	Semestral (jul. y dic.)	2	59.32	118.64	118.64	118.64
Refrigerador 370 Litros vertical Daewoo	1	Anual	1	84.75	84.75	84.75	84.75
Congeladora para bar	4	Semestral (jul. y dic.)	2	59.32	474.56	474.56	474.56
Licuada de 1,89 l (64oz) 2 velocidades 2HP	1	Semestral (jul. y dic.)	2	84.75	169.50	169.50	169.50
Mesa de trabajo horizontal con refrigeración	1	Semestral (jul. y dic.)	2	127.12	254.24	254.24	254.24
Aire acondicionado Marca York	2	Semestral (jul. y dic.)	2	169.49	677.96	677.96	677.96
Caja Registradora Computarizada	1	Anual	1	67.80	67.80	67.80	67.80
Laptop	1	Anual	1	67.80	67.80	67.80	67.80

Impresora Canon Multifuncional a colores	1	Semestral (jul. y dic.)	2	42.37	84.74	84.74	84.74
Valor de servicio					2,203.38	2,203.38	2,203.38
IGV					396.61	396.61	396.61
Total precio por servicio					2,599.99	2,599.99	2,599.99

6.3.7. Programa de reposición de herramientas y utensilios por uso

ACTIVOS DE OPERACIÓN	Canti dad	Cost o unita rio S/.	Total Valor Venta	IGV 18 %	Total Preci o de Venta	Frecue ncia de compra o Reposi ción
UTENSILIO DE BAR						
Coctelera Boston de acero inoxidable de 828 ml (28oz)	4	57	228.0 0	41.0 4	269.0 4	Anual
Cucharilla mezcladora	8	6	48.00	8.64	56.64	Anual
Dosificadores 1 x 2	6	5	30.00	5.40	35.40	Anual
Coladores gusanillo	6	6	36.00	6.48	42.48	Anual
Cortador de gajos para frutas	5	6.5	32.50	5.85	38.35	Anual
Macerador	4	40	160.0 0	28.8 0	188.8 0	Anual
Organizador de bar	2	50	100.0 0	18.0 0	118.0 0	Anual
Porta decoraciones	3	25	75.00	13.5 0	88.50	Anual
Cuchillos grandes	8	18	144.0 0	25.9 2	169.9 2	Anual

Cuchillos torneadores	8	10	80.00	14.40	94.40	Anual
Cuchillos decoradores	8	10	80.00	14.40	94.40	Anual
Tablas de picar acrílicas	4	8.5	34.00	6.12	40.12	Anual
Coladores convencionales	4	6	24.00	4.32	28.32	Anual
Embudos	4	2.5	10.00	1.80	11.80	Anual
Pala para hielo de acero	4	10	40.00	7.20	47.20	Anual
Pinzas de decoración	6	2.5	15.00	2.70	17.70	Anual
Afilador de cuchillos	4	12.5	50.00	9.00	59.00	Anual
Boleador	4	6.5	26.00	4.68	30.68	Anual
Descorchador de palanca	4	15	60.00	10.80	70.80	Anual
Dispensador de jugos	8	15	120.00	21.60	141.60	Anual
Exprimidores de naranjas	4	15	60.00	10.80	70.80	Anual
Pica- hielo 5-6 puntas	4	16	64.00	11.52	75.52	Anual
Abrelatas de borde	3	10.5	31.50	5.67	37.17	Anual
Abrelatas de orificio	3	6.5	19.50	3.51	23.01	Anual
Glass rimmer	2	45	90.00	16.20	106.20	Anual
Bandejas	25	18.5	462.50	83.25	545.75	Anual
Hieleras + pinzas	60	21	1,260.00	226.80	1,486.80	Anual
Tenedores	60	2.6	156.00	28.08	184.08	Anual
Cuchillo de mesa	60	2.6	156.00	28.08	184.08	Anual
Pisos antideslizantes	8	90	720.00	129.60	849.60	Anual
			4,412.00	794.16	5,206.16	

MENAJE PARA MESA						
Servilletas empaque de 1000 hojas	15	6.10	91.50	16.47	107.97	Bimensual
Servilletero	60	2.60	156.00	28.08	184.08	Anual
Acrílicos (porta promociones)	45	3.80	171.00	30.78	201.78	Anual
Secadores 5 unidades	10	5.20	52.00	9.36	61.36	Bimensual
			470.50	84.69	555.19	

CRISTALERIA						
Vasos camelot 365 ml	200	2.2	440.00	79.20	519.20	Anual
Vasos Collins	200	2.2	440.00	79.20	519.20	Anual
Vaso long drink x 14 onz	200	2.2	440.00	79.20	519.20	Anual
Platos loza	40	3.3	132.00	23.76	155.76	Anual
Canastilla mimbre para piqueos	70	4.3	301.00	54.18	355.18	Anual
Corona salsera lisa blanca	250	3.4	850.00	153.00	1,003.00	Anual
			2,603.00	468.54	3,071.54	

Trabajadores	2019	2020	2021
Barman	2	3	4
Asistente de cocina	2	3	4

Meseros	5	6	8
DJ	2	2	2
Cajero	1	1	1

Uniforme (unidades)	Unidad	2019	2020	2021
Mandiles	2	18	24	32
Chaleco	2	4	6	8
Camisas / Blusa	3	33	42	54
Pantalón	2	22	28	36
Vestido	2	2	2	2

Uniformes (soles)	Costo unitario	Dic-18	2019	2020	2021
Mandiles	S/. 14.00	S/. 126.00	S/. 126.00	S/. 336.00	S/. 448.00
Chaleco	S/. 18.00	S/. 36.00	S/. 36.00	S/. 108.00	S/. 144.00
Camisas / Blusa	S/. 21.00	S/. 346.50	S/. 346.50	S/. 882.00	S/. 1,134.00
Pantalón	S/. 32.00	S/. 352.00	S/. 352.00	S/. 896.00	S/. 1,152.00
Vestido	S/. 45.00	S/. 45.00	S/. 45.00	S/. 90.00	S/. 90.00
Total uniformes (Sin IGV)		S/. 905.50	S/. 905.50	S/. 2,312.00	S/. 2,968.00

IGV		S/. 162.99	S/. 162.99	S/. 416.16	S/. 534.24
Total uniformes (Con IGV)		S/. 1,068.49	S/. 1,068.49	S/. 2,728.16	S/. 3,502.24

UTILES DE OFICINA (Requerimiento anual - compra trimestral)							
Descripción	Unidad	Cantidad	Proveedor	Costo unitario (sin IGV) S/.	Costo Total (sin IGV)	IGV 18 %	Total Costo (con IGV)
ADMINISTRACION							
Papel bond	Ciento	1	Tai Loy	12.00	12.00	2.16	14.16
Lapicero	Caja	1	Tai Loy	15.00	15.00	2.70	17.70
Lápiz	Caja	1	T-Copia	7.00	7.00	1.26	8.26
Calculadora	Unidades	3	Tai Loy	29.70	89.10	16.04	105.14
Engrapador	Unidades	3	Tai Loy	7.47	22.41	4.03	26.44
Perforador	Unidades	2	Tai Loy	3.95	7.90	1.42	9.32
Archivador	Unidades	10	Tai Loy	3.23	32.30	5.81	38.11
Post-it Amarillo Pastel 3x2 Pulgadas	Ciento	2	Tai Loy	2.08	4.16	0.75	4.91
Folder con logo	Unidad	20	Tai Loy	2.05	41.00	7.38	48.38
Porta clips con imán	UND	2	Tai Loy	0.50	1.00	0.18	1.18
Tinta Canon Negro	Caja x 5000	2	Tai Loy	21.47	42.94	7.73	50.67
Tinta Canon Rojo	Caja	2	Tai Loy	21.47	42.94	7.73	50.67
Tinta Canon Azul	Unidad	2	Tai Loy	21.47	42.94	7.73	50.67
Tinta Canon Amarillo	Unidad	2	Tai Loy	21.47	42.94	7.73	50.67
Resaltador	Unidad	6	Tai Loy	1.31	7.86	1.41	9.27
Bandeja Papeles	Unidad	3	Tai Loy	0.53	1.59	0.29	1.88
Saca grapas	Unidad	2	T-Copia	0.53	1.06	0.19	1.25

Borrador	Unidad	4	T-Copia	0.50	2.00	0.36	2.36
Tarjador	Unidad	4	T-Copia	1.28	5.12	0.92	6.04
Pizarra 1.2mt x 80 ctn.	Unidad	1	Tai Loy	93.22	93.22	16.78	110.00
Tinta para sellos	Unidad	1	T-Copia	1.43	1.43	0.26	1.69
Mota	Unidad	1	T-Copia	5.47	5.47	0.98	6.45
Plumones	Unidad	3	T-Copia	7.25	21.75	3.92	25.67
Clips mariposa 45 mm	Caja x 100	2	Tai Loy	25.42	50.84	9.15	59.99
Fastenes	Caja x 50	1	T-Copia	1.01	1.01	0.18	1.19
Sobre manila	Paquete x 50	2	Tai Loy	18.00	36.00	6.48	42.48
Hojas membretadas	Paquete x 500	1	Imprenta Lucy	22.00	22.00	3.96	25.96
Cinta adhesiva	Unidad	3	Tai Loy	1.97	5.91	1.06	6.97
Corrector	Unidad	3	Tai Loy	4.49	13.47	2.42	15.89
Porta lapiceros	Unidad	3	Tai Loy	11.00	33.00	5.94	38.94
TOTAL ADMINISTRACION					693.36	124.80	818.16

Materiales de limpieza (compra bimensual)						
Descripción	Unidad de Med.	Cantidad mensual	PRECIO UNITARIO	IGV	COSTO UNITARIO (SIN IGV)	COSTO TOTAL (SIN IGV)
Pinesol	GALON	3	29.40	4.48	24.92	74.75
Ayudin	LITROS	9	15.00	2.29	12.71	114.41
Limpia vidrios	GALON	3	10.00	1.53	8.47	25.42
Escoba	UNIDAD	6	11.70	1.78	9.92	59.49
Recogedor	UNIDAD	6	6.70	1.02	5.68	34.07
Bolsas para basura	PACK POR 40	10	5.85	0.89	4.96	49.58
Trapeador	UNIDAD	5	5.00	0.76	4.24	21.19

Papel Higiénico (rollo x 500metros)	PACK 4 ROLLOS	5		31.78	4.85	26.93	134.66
ÁcidoMuriático	GALON	3		9.00	1.37	7.63	22.88
Papel Toalla (Jumbo x 200 metros)	METROS	5		20.00	3.05	16.95	84.75
Ambientadores en sprays	UNIDAD	10		5.85	0.89	4.96	49.58
Jabón liquido	GALON	2		35.00	5.34	29.66	59.32
						Valor venta	730.08
						IGV 18%	131.42
						Monto Total	861.50

6.3.8. Programa de compras posteriores (durante los años de operación) de maquinarias, equipos, herramientas, utensilios, mobiliario por incremento de ventas

MATERIALES DE OFICINA	% Asignación
MATERIALES DE OFICINA - OPERACIONES	40.0%
MATERIALES DE OFICINA - ADMINISTRATIVOS	60.0%
MATERIALES DE OFICINA - VENTAS	0.0%
TOTAL COSTO DE MATERIALES DE OFICINA (SIN IGV)	

IGV	
TOTAL COSTO DE MATERIALES DE OFICINA (CON IGV)	

Dic-17	En-er-o	Feb-ero	Mar-zo	A-br-il	M-ay-o	Juni-o	Ju-lío	Ag-ost-o	Septi-embr-e	Oct-ubr-e	Novie-mbre	Dicie-mbre	2018
S/. 92.45			S/. 92.45			S/. 92.45			S/. 92.45			S/. 92.45	S/. 369.79
S/. 138.67			S/. 138.67			S/. 138.67			S/. 138.67			S/. 138.67	S/. 554.69
S/. 0.00			S/. 0.00			S/. 0.00			S/. 0.00			S/. 0.00	S/. 0.00
S/. 231.12			S/. 231.12			S/. 231.12			S/. 231.12			S/. 231.12	S/. 924.48
S/. 41.60			S/. 41.60			S/. 41.60			S/. 41.60			S/. 41.60	S/. 166.41
S/. 272.72			S/. 272.72			S/. 272.72			S/. 272.72			S/. 272.72	S/. 1,090.89

2019	2020	2021
S/. 369.79	S/. 369.79	S/. 369.79
S/. 554.69	S/. 554.69	S/. 554.69
S/. 0.00	S/. 0.00	S/. 0.00
S/. 924.48	S/. 924.48	S/. 924.48

S/. 166.41	S/. 166.41	S/. 166.41
S/. 1,090.89	S/. 1,090.89	S/. 1,090.89

MATERIALES DE LIMPIEZA	% Asignación
MATERIALES DE LIMPIEZA - OPERACIONES	90.0%
MATERIALES DE LIMPIEZA - ADMINISTRATIVO	10.0%
MATERIALES DE LIMPIEZA - VENTAS	0.0%
TOTAL COSTO DE MATERIALES DE LIMPIEZA (SIN IGV)	
IGV	
TOTAL COSTO DE MATERIALES DE LIMPIEZA (CON IGV)	

Dic-17	En-er-o	Feb-er-o	Mar-z-o	A-br-il	May-o	Ju-ni-o	Julio	Ag-ost-o	Septi-embr-e	Oct-ubr-e	Novi-embr-e	Dicie-mbre	2018
S/. 657.08			S/. 657.08		S/. 657.08		S/. 657.08		S/. 657.08		S/. 657.08		S/. 3,285.38
S/. 73.01			S/. 73.01		S/. 73.01		S/. 73.01		S/. 73.01		S/. 73.01		S/. 365.04
S/. 0.00			S/. 0.00		S/. 0.00		S/. 0.00		S/. 0.00		S/. 0.00		S/. 0.00
S/. 730.08			S/. 730.08		S/. 730.08		S/. 730.08		S/. 730.08		S/. 730.08		S/. 3,650.42
S/. 131.42			S/. 131.42		S/. 131.42		S/. 131.42		S/. 131.42		S/. 131.42		S/. 657.08
S/. 861.50			S/. 861.50		S/. 861.50		S/. 861.50		S/. 861.50		S/. 861.50		S/. 4,307.50

2019	2020	2021
S/. 3,285.38	S/. 3,285.38	S/. 3,285.38
S/. 365.04	S/. 365.04	S/. 365.04
S/. 0.00	S/. 0.00	S/. 0.00
S/. 3,650.42	S/. 3,650.42	S/. 3,650.42
S/. 657.08	S/. 657.08	S/. 657.08
S/. 4,307.50	S/. 4,307.50	S/. 4,307.50

6.4. Localización

Para poder determinar el lugar donde vamos a insertar nuestro negocio, realizamos dos estudios, el cual nos ayudara a elegir de las diversas opciones que hay en el mercado, tomando en cuenta ciertos criterios.

6.4.1. Macro localización

Determinaremos la mejor ubicación de nuestro local, tomando en cuenta factores como los distritos geográficamente más cercanos a nuestro mercado meta y proveedores. Los distritos a evaluar son Miraflores, Lince y Surco.

Los criterios considerados para la elección son los siguientes:

Factores	Peso
Ubicación céntrica	0.30
Cercanía a los clientes	0.25
Trámites (licencias, permisos, etc.)	0.20
Seguridad de la zona	0.15
Acceso de transporte	0.10
Totales	1.00

La mejor zona elegida después de evaluar los criterios con valores de 0 a 10 (el más bajo es 0 y el más alto es 10). Luego se multiplico este valor otorgado con el peso relativo dando como resultado el distrito de Lince como la mejor zona para la puesta en marcha del negocio.

		Distritos evaluados					
		Miraflores		Lince		Surco	
Factores	Peso	Calif	Pond.	Calif	Pond.	Calif	Pond.
Ubicación centrica	0,30	7	2,10	10	3,00	9	2,70
Cercanía a los clientes	0,25	8	2,00	10	2,50	7	1,75
Trámites (licencias, permisos,etc)	0,20	8	1,60	6	1,20	9	1,80
Seguridad de la zona	0,15	9	1,35	8	1,20	8	1,20
Acceso de transporte	0,10	8	0,80	10	1,00	7	0,70
Totales	1,00		7,85		8,9		8,15

6.4.2. Micro localización

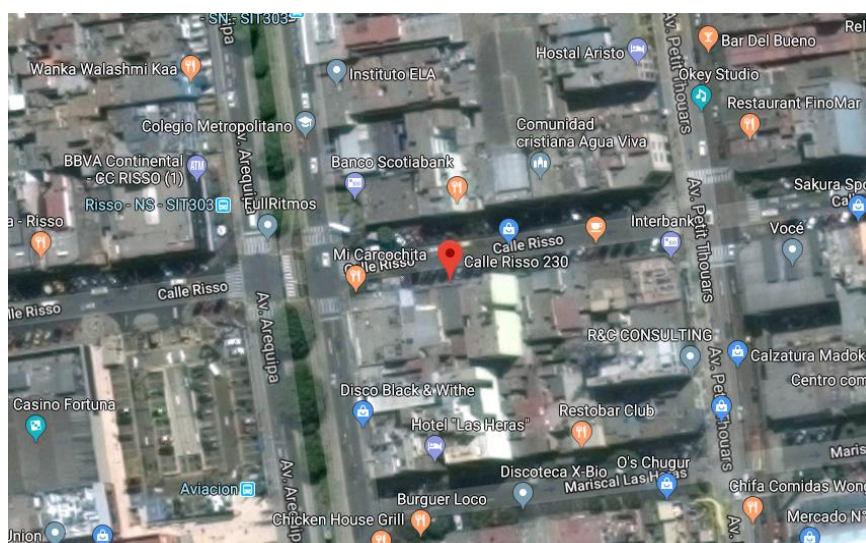
Para la Micro Localización debemos tomar en cuenta las zonas que obtuvieron mayor ponderado y que ya se determinaron anteriormente, estas son Lince y Surco. Evaluándose las propuestas de locales para el negocio.

Los variables de evaluación son los siguientes:

Variables	Peso
Pago de servicios	0.35
Costo de alquiler	0.40
Sistema de circulación y tránsito	0.15
Acceso para los proveedores	0.10
Totales	1.00

Variables	Peso	Surco				Lince			
		Jr. Morro solar		Av. Surco		Calle Risso		Av. Arequipa	
		Calif	Pond.	Calif	Pond.	Calif	Pond.	Calif	Pond.
Pago de servicios	0.35	6	2.10	5	1.75	8	2.80	7	2.45
Costo de alquiler	0.40	7	2.80	8	3.20	9	3.60	7	2.80
Sistema de circulación y tránsito	0.15	5	0.75	5	0.75	7	1.05	8	1.20
Acceso para los proveedores	0.10	8	0.80	7	0.70	7	0.70	8	0.80
Totales	1.00		6.45		6.40		8.15		7.25

Con estas variables y habiendo ya asignado una calificación para cada avenida en los distritos de Surco y Lince, tenemos como resultado para la puesta en marcha del negocio en la Calle Risso como primera opción seguida de la avenida Arequipa, ambos situados en el distrito seleccionado en la evaluación Macro. Por lo tanto, nuestro local comercial tendrá como dirección Jirón Risso N° 230 Lince.





6.4.3. Gastos de adecuación

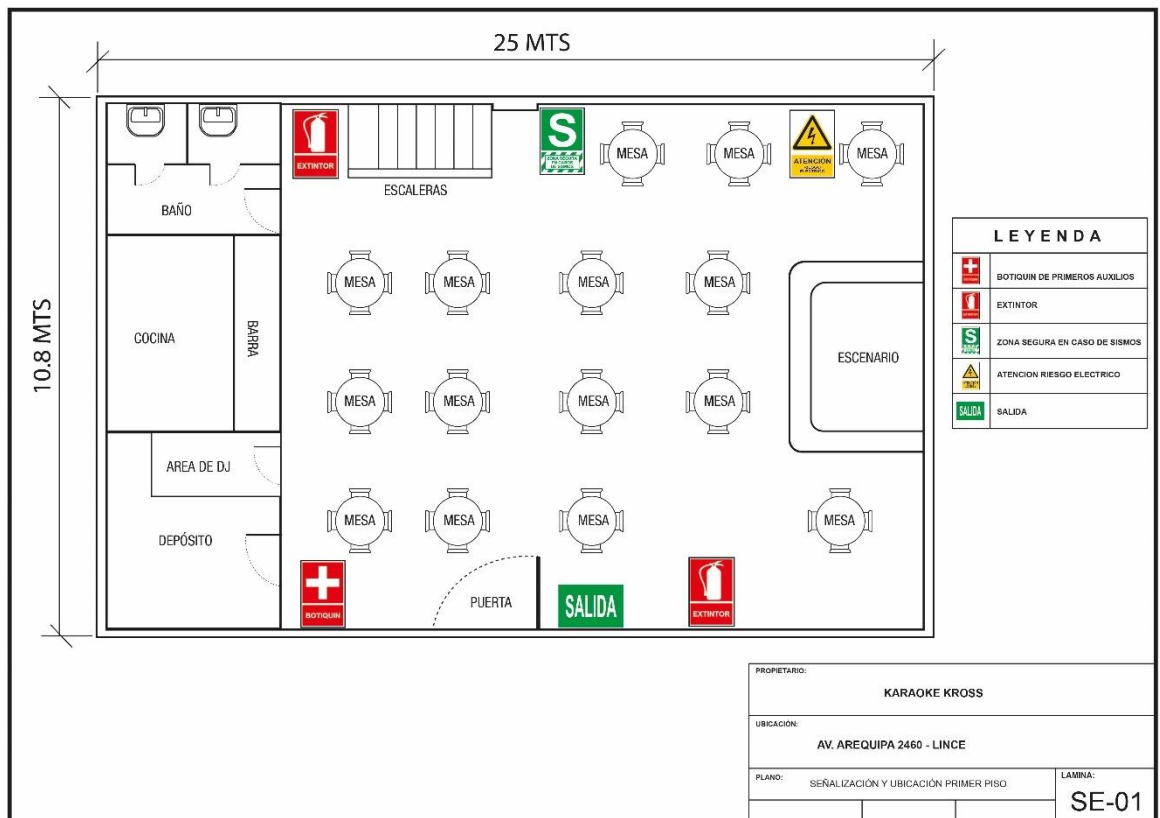
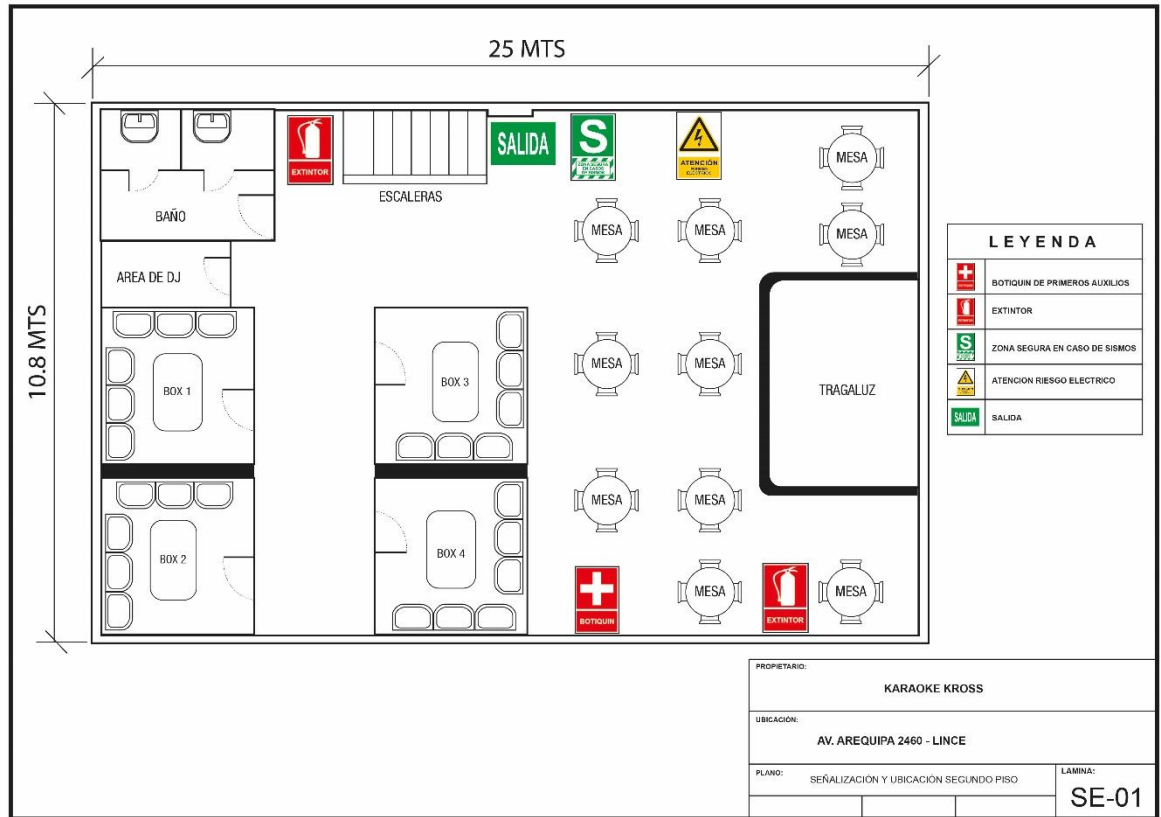
Descripción	Cantidad	Costo unitario S/.	Total Valor	IGV 18 %	Total Precio
Acondicionamiento del local					
Acondic. techo con pladur cielorraso susp. Acustico con Iluminacion led dicroicos para pista de baile 60 m2	65	70,00	4.550,00	819,00	5.369,00
Acondic. techo con drywall cielorraso Acustico sin diseño demas ambientes del local 140 m2	140	50,00	7.000,00	1.260,00	8.260,00
Isonorizacion de las paredes y suelo (con placas de poliuretano y material absorbente acustico, precio incluye acabados) (precio x m2 - 12x18x3)	648	200,00	129.600,00	23.328,00	152.928,00
Compra e instalacion de Porcelanato Kaztelo para la fachada del local 30m2	30	29,40	882,00	158,76	1.040,76
Contruccion en Draywall de las divisiones dentro del baño de damas y caballeros y construccion del almacen de 5m2	3	1.930,00	5.790,00	1.042,20	6.832,20
Enchapado de las columnas en madera	4	760,00	3.040,00	547,20	3.587,20
Espejos para baño de damas y caballeros	4	120,00	480,00	86,40	566,40
Lampara led para el baño de damas y caballeros	4	170,00	680,00	122,40	802,40
Construccion de barra para lavamanos en concreto tapizado en granito 1.80 x 0.50 cnt.	2	530,00	1.060,00	190,80	1.250,80
Caja de 2.09 m2 ceramica San Lorenzo graniti 53X 53 para pisos de baños	16	18,60	297,60	53,57	351,17
Instalaciones de set de sanitarios completos para baño de damas y hombres	4	1.100,00	4.400,00	792,00	5.192,00
Cuadros variados	25	57,00	1.425,00	256,50	1.681,50
Lamparas colgantes de 6 focos led con regulacion de intensidad de luz	30	227,00	6.810,00	1.225,80	8.035,80
Otros acabados en general	1	5.000,00	5.000,00	900,00	5.900,00
Todos los costos incluyen mano de obra y precio de materiales			171.014,60	30.782,63	201.797,23

6.4.4. Gastos de servicios

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	2019	2020	2021
Visita promedio por día	44	59	89	118	133	148	148	148	148	148	148	148	123	166	224

SERVICIOS GENERALES		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	2019	2020	2021
Energía Eléctrica	100%	S/. 473	S/. 615	S/. 899	S/. 1.182	S/. 1.324	S/. 1.466	S/. 1.466	S/. 1.466	S/. 1.466	S/. 1.466	S/. 1.466	S/. 1.466	S/. 14.757	S/. 19.708	S/. 26.375
Agua	100%	S/. 207	S/. 269	S/. 393	S/. 517	S/. 579	S/. 641	S/. 641	S/. 641	S/. 641	S/. 641	S/. 641	S/. 641	S/. 6.456	S/. 8.622	S/. 11.539
Servicio de Teléfono - Internet	100%	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 2.040	S/. 2.040	S/. 2.040
Alquiler de Local	100%	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 112.800	S/. 112.800	S/. 112.800
Servicio de Contabilidad	100%	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 12.203	S/. 12.203	S/. 12.203
Servicio de Limpieza	100%	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 11.186	S/. 11.186	S/. 11.186
Servicio de Seguridad	100%	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 18.305	S/. 18.305	S/. 18.305
Mantenimiento de Equipos	100%							S/. 949					S/. 1.254	S/. 2.203	S/. 2.203	S/. 2.203
APDAYC	100%	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 5.091	S/. 5.091	S/. 5.091
Alarma de seguridad (Verisure Peru)	100%	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525
Servicio de banda	100%	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 24.000	S/. 24.000	S/. 24.000
Servicio de community manager	100%	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 18.000	S/. 18.000	S/. 18.000
Comision POS	100%	S/. 1.345	S/. 1.793	S/. 2.689	S/. 3.586	S/. 4.034	S/. 4.482	S/. 4.482	S/. 4.482	S/. 4.482	S/. 4.482	S/. 4.482	S/. 4.482	S/. 44.820	S/. 60.460	S/. 81.519
Total Costo Servicios (sin IGV)		S/. 19.120	S/. 19.773	S/. 21.077	S/. 22.381	S/. 23.034	S/. 23.686	S/. 24.635	S/. 23.686	S/. 23.686	S/. 23.686	S/. 23.686	S/. 24.940	S/. 273.388	S/. 296.144	S/. 326.787
IGV		S/. 1.120	S/. 1.237	S/. 1.472	S/. 1.707	S/. 1.824	S/. 1.941	S/. 2.112	S/. 1.941	S/. 1.941	S/. 1.941	S/. 1.941	S/. 2.167	S/. 21.346	S/. 25.442	S/. 30.958
Total Costo Servicios (con IGV)		S/. 20.240	S/. 21.010	S/. 22.549	S/. 24.088	S/. 24.858	S/. 25.627	S/. 26.747	S/. 25.627	S/. 25.627	S/. 25.627	S/. 25.627	S/. 27.107	S/. 294.734	S/. 321.586	S/. 357.745

6.4.5. Plano del centro de operaciones



6.4.6. Descripción del centro de operaciones

Nuestro centro de operaciones se dará en un área de 270 metros cuadrados de dos niveles, donde podemos definir los ambientes que tenemos:

- Bar
- Almacén
- Pista de baile
- Baños
- Salón donde serán ubicadas las mesas
- Estrado
- Cocina
- Modulo para DJ
- Boxes para 15 personas

6.5. Responsabilidad social frente al entorno

6.5.1. Impacto ambiental

Como empresa tomamos conciencia de la situación actual de nuestro medio ambiente, es por ello que tomamos la decisión de contribuir con la implementación correcta de una buena conducta en lo relacionado con el medio ambiente:

Utilizando tachos ecológicos, que ayudarán a una correcta clasificación de los desechos de esa forma también fomentaremos una cultura de reciclaje hacia nuestros colaboradores.

6.5.2. Con los trabajadores

Nuestros colaboradores tendrán todos los beneficios de acuerdo a ley, incluso se realizarán reuniones de integración como cenas y/o almuerzos para fomentar la integración con todo el equipo de trabajo.

También se organizarán reuniones para las fechas especiales como por el día del trabajador, evento por el día de las madres, evento por día del padre, etc. Además, participarán en las Charlas de Defensa Civil y Primeros Auxilios para estar preparados ante cualquier sismo o alguna emergencia.

6.5.3. Con la comunidad

Llevaremos en diciembre, con la colaboración de nuestro equipo de trabajo una chocolatada para el distrito de Puente Piedra, con la finalidad de compartir con los que más lo necesitan.

Se desarrollarán dos eventos por año con el propósito de seguir llevando más ayuda a las zonas más alejadas.

Capítulo VII: Estudio Económico y Financiero

7.1. Inversiones

7.1.1. Inversión en Activo Fijo Depreciable

ACTIVOS FIJOS						
Descripción	Proveedor	Cantidad	Costo unitario (sin IGV)	Costo total (sin IGV)	IGV 18 %	Costo total (con IGV)
OPERACIONES						
Campana extractora con ducto	Cami Refrigeracion	1	S/. 1,600	S/. 1,600	S/. 288	S/. 1,888
Cocina industrial de 3 Hornillas	Cami Refrigeracion	1	S/. 1,000	S/. 1,000	S/. 180	S/. 1,180
Plancha para Freir	Cami Refrigeracion	1	S/. 1,300	S/. 1,300	S/. 234	S/. 1,534
Refrigerador 370 Litros vertical Daewoo	Saga	1	S/. 1,600	S/. 1,600	S/. 288	S/. 1,888
Congeladora para bar	Tottus	1	S/. 3,000	S/. 3,000	S/. 540	S/. 3,540
Licuada de 1,89 l (64oz) 2 velocidades 2HP	Tottus	3	S/. 800	S/. 2,400	S/. 432	S/. 2,832
Mesa de trabajo horizontal con refrigeracion	Cami Refrigeracion	1	S/. 2,300	S/. 2,300	S/. 414	S/. 2,714
Aire acondicionado Marca York	Cami Refrigeracion	3	S/. 4,800	S/. 14,400	S/. 2,592	S/. 16,992
Aire Acondicionado 12,000 BTU/h Split Marca Alfano	Saga	4	S/. 1,000	S/. 4,000	S/. 720	S/. 4,720
Mesa de Centro Danna	Muebles Maldonado Plaza Hogar	42	S/. 99	S/. 4,158	S/. 748	S/. 4,906
Barra de Bar completa	Muebles Maldonado Plaza Hogar	1	S/. 8,200	S/. 8,200	S/. 1,476	S/. 9,676
Sillas para la Barra	Muebles Maldonado Plaza Hogar	8	S/. 250	S/. 2,000	S/. 360	S/. 2,360
Sillas tipo butacas forradas en cuerina	Muebles Maldonado Plaza Hogar	180	S/. 430	S/. 77,400	S/. 13,932	S/. 91,332
Sillones Bar Largos y en "L"	Muebles Ikasa	12	S/. 800	S/. 9,600	S/. 1,728	S/. 11,328
Rack de 5 niveles de acero - almacen	MAESTRO	2	S/. 1,000	S/. 2,000	S/. 360	S/. 2,360
Controlador para DJ (Pioneer)	DIMAS IMPORT SAC	2	S/. 4,950	S/. 9,900	S/. 1,782	S/. 11,682
Microfonos Inalambricos Shure	DIMAS IMPORT SAC	11	S/. 700	S/. 7,700	S/. 1,386	S/. 9,086
Proyector Epson Powerlite HomeCinema 1040 Full HD	Digitalz Perú	1	S/. 3,780	S/. 3,780	S/. 680	S/. 4,460
Monitor parlante de escenario	DIMAS IMPORT SAC	2	S/. 990	S/. 1,980	S/. 356	S/. 2,336
Rack para el Controlador	DIMAS IMPORT SAC	1	S/. 996	S/. 996	S/. 179	S/. 1,175
Parlantes JBL	DIMAS IMPORT SAC	4	S/. 4,500	S/. 18,000	S/. 3,240	S/. 21,240
Caja Registradora Computarizada	Sysco Peru	1	S/. 2,237	S/. 2,237	S/. 403	S/. 2,640
TOTAL ACTIVOS FIJOS - OPERACIONES S/.				S/. 179,551	S/. 32,319	S/. 211,870
ADMINISTRATIVA						
LapTop	Tottus	1	S/. 1,500	S/. 1,500	S/. 270	S/. 1,770
TOTAL ACTIVOS FIJOS - ADMINISTRATIVA S/.				S/. 1,500	S/. 270	S/. 1,770

TOTAL ACTIVOS FIJOS \$f.	\$f. 181,051	\$f. 32,589	\$f. 213,640
---------------------------------	---------------------	--------------------	---------------------

RESUMEN DEPRECIACIÓN ANUAL	2019	2020	2021
Operaciones	\$f. 18,291	\$f. 18,291	\$f. 18,291
Administración	\$f. 375	\$f. 375	\$f. 375
TOTAL DEPRECIACION ANUAL	\$f. 18,666	\$f. 18,666	\$f. 18,666

7.1.2. Inversión Activo Intangible

ACTIVOS INTANGIBLES					
DESCRIPCION	Cant.	Costo unitario S/.	Total Valor Venta	IGV 18 %	Total Precio de Venta
CONSTITUCION DE LA EMPRESA					
Búsqueda y reserva del nombre	1	S/. 5.00	S/. 5.00		S/. 5.00
Reserva del nombre	1	S/. 20.00	S/. 20.00		S/. 20.00
Elaboración de Minuta de Constitución y Elevación a Escritura Pública	1	S/. 540.00	S/. 540.00	S/. 97.20	S/. 637.20
Derecho a calificación de la inscripción de la sociedad ante la SUNARP		S/. 40.00	S/. 40.00		S/. 40.00
Inscripción de la sociedad ante la SUNARP		S/. 210.00	S/. 210.00		S/. 210.00
Inscripción en Registros Públicos		S/. 246.00	S/. 246.00		S/. 246.00
Compra de libros	1	S/. 90.00	S/. 90.00	S/. 16.20	S/. 106.20
Legalización de libros	1	S/. 120.00	S/. 120.00	S/. 21.60	S/. 141.60
TOTAL CONSTITUCION DE LA EMPRESA			S/. 1,271.00	S/. 135.00	S/. 1,406.00
REGISTRO DE MARCAS O PATENTES					
Registro de la Marca y Logo		S/. 540.00	S/. 540.00		S/. 540.00
Vigencia de poder (RRPP)		S/. 30.00	S/. 30.00		S/. 30.00
Publicación Diario Oficial el Peruano		S/. 23.66	S/. 23.66		S/. 23.66
TOTAL REGISTRO DE MARCAS O PATENTES			S/. 593.66	S/. -	S/. 593.66
LICENCIAS Y AUTORIZACIONES					
Licencia Municipal		S/. 420.00	S/. 420.00		S/. 420.00
Certificado de Defensa Civil		S/. 160.00	S/. 160.00		S/. 160.00
Carnet de Sanidad		S/. 15.50	S/. 15.50		S/. 15.50
Publicidad en exterior del local y constancia de Defensa Civil		S/. 650.00	S/. 650.00		S/. 650.00
TOTAL LICENCIAS Y AUTORIZACIONES			S/. 1,245.50	S/. -	S/. 1,245.50
SOFTWARE					
Windows	1	S/. 677.97	S/. 677.97	S/. 122.03	S/. 800.00
Licencia Office	1	S/. 384.00	S/. 384.00	S/. 69.12	S/. 453.12
TOTAL SOFTWARE			S/. 1,061.97	S/. 191.15	S/. 1,253.12
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES			S/. 4,172.13	S/. 326.15	S/. 4,498.28

7.1.3. Inversión en Gastos Pre-Operativos

GASTOS PRE-OPERATIVOS					
Descripción	Cant.	Costo unitario S/.	Total Valor Venta	IGV 18 %	Total Precio de Venta
ALQUILER Y GARANTÍA PRE OPERATIVO					
Garantía alquiler local	1	S/. 9,400.00	S/. 9,400.00		S/. 9,400.00
Adelanto alquiler	1	S/. 9,400.00	S/. 9,400.00		S/. 9,400.00
ACONDICIONAMIENTO DE LOCAL					
Acondicionamiento de local	1	S/. 171,014.60	S/. 171,014.60	S/. 30,782.63	S/. 201,797.23
MARKETING					
Actividades de lanzamiento	1	S/. 32,805.58	S/. 32,805.58	S/. 5,905.00	S/. 38,710.58
BIENES NO DEPRECIABLES					
Operaciones	1	S/. 10,433.30	S/. 10,433.30	S/. 1,877.99	S/. 12,311.29
Administración	1	S/. 3,878.70	S/. 3,878.70	S/. 698.17	S/. 4,576.87
INVENTARIOS INICIALES					
Material Directo	1	S/. 2,056.47	S/. 2,056.47	S/. 370.17	S/. 2,426.64
Utensilios de Bar	1	S/. 4,412.00	S/. 4,412.00	S/. 794.16	S/. 5,206.16
Cristalería	1	S/. 2,603.00	S/. 2,603.00	S/. 468.54	S/. 3,071.54
Uniformes	1	S/. 1,138.00	S/. 1,138.00	S/. 204.84	S/. 1,342.84
Materiales de oficina y limpieza	1	S/. 961.20	S/. 961.20	S/. 173.02	S/. 1,134.22
OTROS GASTOS PRE-OPERATIVOS					
Personal (planilla de dic 2018)	1	S/. 14,935.00	S/. 14,935.00		S/. 14,935.00
Servicios (diciembre 2018)	1	S/. 4,875.84	S/. 4,875.84	S/. 877.65	S/. 5,753.50
TOTAL GASTOS PRE-OPERATIVOS			S/. 267,913.70	S/. 42,152.17	S/. 310,065.87

7.1.4. Inversión en Inventarios Iniciales

INVENTARIOS INICIALES	Cant.	Costo unitario S/.	Total Valor Venta	IGV 18 %	Total Precio de Venta
Material Directo	1	S/. 2.056,47	S/. 2.056,47	S/. 370,17	S/. 2.426,64
Utensilios de Bar	1	S/. 4.412,00	S/. 4.412,00	S/. 794,16	S/. 5.206,16
Cristalería	1	S/. 2.603,00	S/. 2.603,00	S/. 468,54	S/. 3.071,54
Uniformes	1	S/. 905,50	S/. 905,50	S/. 162,99	S/. 1.068,49
Materiales de oficina y limpieza	1	S/. 961,20	S/. 961,20	S/. 173,02	S/. 1.134,22
TOTALES		S/. 10.938,18	S/. 10.938,18	S/. 1.968,87	S/. 12.907,05

7.1.5. Inversión en capital de trabajo (método déficit acumulado)

INVERSIÓN EN CAPITAL DE TRABAJO (EXPRESADO EN NUEVOS SOLES)												
INGRESOS	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	S/. 36.429	S/. 48.573	S/. 72.859	S/. 97.145	S/. 109.288	S/. 121.431	S/. 121.431	S/. 121.431	S/. 121.431	S/. 121.431	S/. 121.431	S/. 121.431
KARAOKE - BOX (alquileres)	S/. 12.713	S/. 16.951	S/. 25.426	S/. 33.901	S/. 38.139	S/. 42.376	S/. 42.376	S/. 42.376	S/. 42.376	S/. 42.376	S/. 42.376	S/. 42.376
Ventas (sin IGV)	S/. 49.142	S/. 65.523	S/. 98.285	S/. 131.046	S/. 147.427	S/. 163.808	S/. 163.808	S/. 163.808	S/. 163.808	S/. 163.808	S/. 163.808	S/. 163.808
IGV Ventas	S/. 8.846	S/. 11.794	S/. 17.691	S/. 23.588	S/. 26.537	S/. 29.485	S/. 29.485	S/. 29.485	S/. 29.485	S/. 29.485	S/. 29.485	S/. 29.485
Total VENTAS	S/. 57.988	S/. 77.317	S/. 115.976	S/. 154.634	S/. 173.964	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293
Cobranza (contado)	S/. 57.988	S/. 77.317	S/. 115.976	S/. 154.634	S/. 173.964	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293
TOTAL INGRESOS EFECTIVO	S/. 57.988	S/. 77.317	S/. 115.976	S/. 154.634	S/. 173.964	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293	S/. 193.293
EGRESOS EFECTIVO	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
Materiales	S/. 22.947	S/. 30.463	S/. 46.266	S/. 58.648	S/. 66.917	S/. 72.620	S/. 73.499	S/. 72.453	S/. 73.704	S/. 72.378	S/. 73.541	S/. 80.970
Materia prima	S/. 18.976	S/. 25.816	S/. 38.104	S/. 49.701	S/. 55.836	S/. 61.311	S/. 61.413	S/. 61.401	S/. 61.356	S/. 61.338	S/. 61.450	S/. 61.373
Menaje para mesa	S/. 471		S/. 144		S/. 144		S/. 144		S/. 144		S/. 144	
Utensilios de bar												S/. 4.412
Cristalería												S/. 2.603
Útiles de oficina	S/. 0	S/. 0	S/. 231	S/. 0	S/. 0	S/. 231	S/. 0	S/. 0	S/. 231	S/. 0	S/. 0	S/. 231
Artículos de limpieza	S/. 0	S/. 0	S/. 730	S/. 0	S/. 730	S/. 0	S/. 730	S/. 0	S/. 730	S/. 0	S/. 730	S/. 0
IGV Materiales	S/. 3.500	S/. 4.647	S/. 7.057	S/. 8.946	S/. 10.208	S/. 11.078	S/. 11.212	S/. 11.052	S/. 11.243	S/. 11.041	S/. 11.218	S/. 12.351
Personal	S/. 18.649	S/. 18.862	S/. 18.862	S/. 18.862	S/. 21.747	S/. 18.862	S/. 27.515	S/. 19.641	S/. 18.862	S/. 18.862	S/. 23.549	S/. 27.515
Administrador	S/. 3.000	S/. 3.000	S/. 3.000	S/. 3.000	S/. 3.000	S/. 3.000	S/. 3.000	S/. 3.000	S/. 3.000	S/. 3.000	S/. 3.000	S/. 3.000
Cajera	S/. 1.000	S/. 1.000	S/. 1.000	S/. 1.000	S/. 1.000	S/. 1.000	S/. 1.000	S/. 1.000	S/. 1.000	S/. 1.000	S/. 1.000	S/. 1.000
Barman	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400
Asistente de cocina	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400
Mesero	S/. 5.000	S/. 5.000	S/. 5.000	S/. 5.000	S/. 5.000	S/. 5.000	S/. 5.000	S/. 5.000	S/. 5.000	S/. 5.000	S/. 5.000	S/. 5.000
DJ	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400	S/. 2.400
Asignación familiar	S/. 1.105	S/. 1.105	S/. 1.105	S/. 1.105	S/. 1.105	S/. 1.105	S/. 1.105	S/. 1.105	S/. 1.105	S/. 1.105	S/. 1.105	S/. 1.105
Gratificación							S/. 8.653					S/. 8.653
CTS					S/. 2.884						S/. 4.687	
ESSALUD	S/. 1.344	S/. 1.557	S/. 1.557	S/. 1.557	S/. 1.557	S/. 1.557	S/. 1.557	S/. 2.336	S/. 1.557	S/. 1.557	S/. 1.557	S/. 1.557
Servicios	S/. 20.240	S/. 21.010	S/. 22.549	S/. 24.088	S/. 24.858	S/. 25.627	S/. 26.747	S/. 25.627	S/. 25.627	S/. 25.627	S/. 25.627	S/. 27.107
Energía Eléctrica	S/. 473	S/. 615	S/. 899	S/. 1.182	S/. 1.324	S/. 1.466	S/. 1.466	S/. 1.466	S/. 1.466	S/. 1.466	S/. 1.466	S/. 1.466
Agua	S/. 207	S/. 269	S/. 393	S/. 517	S/. 579	S/. 641	S/. 641	S/. 641	S/. 641	S/. 641	S/. 641	S/. 641
Servicio de Teléfono - Internet	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170	S/. 170
Alquiler de Local	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400	S/. 9.400
Servicio de Contabilidad	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017	S/. 1.017
Servicio de Limpieza	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932	S/. 932
Servicio de Seguridad	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525	S/. 1.525
Mantenimiento de Equipos	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 949	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 1.254
APDAYC	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424	S/. 424
Alarma de seguridad (Verisure Peru)	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127	S/. 127
Servicio de banda	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000	S/. 2.000
Servicio de community manager	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500	S/. 1.500
Comisión POS	S/. 1.345	S/. 1.793	S/. 2.689	S/. 3.586	S/. 4.034	S/. 4.482	S/. 4.482	S/. 4.482	S/. 4.482	S/. 4.482	S/. 4.482	S/. 4.482
IGV Servicios	S/. 1.120	S/. 1.237	S/. 1.472	S/. 1.707	S/. 1.824	S/. 1.941	S/. 2.112	S/. 1.941	S/. 1.941	S/. 1.941	S/. 1.941	S/. 2.167
Promoción y Publicidad	S/. 79	S/. 5.118	S/. 104	S/. 5.093	S/. 79	S/. 79	S/. 104	S/. 79	S/. 5.093	S/. 79	S/. 79	S/. 79
Diseño de flyers temáticos	S/. 21	S/. 42	S/. 42	S/. 21	S/. 21	S/. 21	S/. 42	S/. 21	S/. 21	S/. 21	S/. 21	S/. 21
Envío de 80 mil mailing con flyers a clien	S/. 46	S/. 46	S/. 46	S/. 46	S/. 46	S/. 46	S/. 46	S/. 46	S/. 46	S/. 46	S/. 46	S/. 46
Publicación revista Somos del Comercio	S/. 0	S/. 4.249	S/. 0	S/. 4.249	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 4.249	S/. 0	S/. 0	S/. 0
IGV Promoción y Publicidad	S/. 12	S/. 781	S/. 16	S/. 777	S/. 12	S/. 12	S/. 16	S/. 12	S/. 777	S/. 12	S/. 12	S/. 12
Responsabilidad Social	S/. 826	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 1.180	S/. 354	S/. 236	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 4.130	S/. 1.322
Capacitaciones de Defensa Civil y Primer	S/. 300	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0
Almuerzo de Integración por 1er Aniversa	S/. 400	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0
Charla clima organizacional	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 200	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0
EVENTO DIA DEL TRABAJADOR	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 700	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0
EVENTO DIA DE LA MADRE	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 300	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0
EVENTO DIA DEL PADRE	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 300	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0
EVENTO POR NAVIDAD Y AÑO NUEVO	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 1.120
Ayuda Social (Chocolata para niños de Pu	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 3.500	S/. 0
IGV Responsabilidad Social	S/. 126	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 180	S/. 54	S/. 36	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 630	S/. 202
Impuestos	S/. 0	S/. 737	S/. 983	S/. 1.474	S/. 1.966	S/. 2.211	S/. 2.457	S/. 4.776	S/. 18.937	S/. 17.981	S/. 18.948	S/. 18.141
Pago IGV del módulo de IGV		S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 0	S/. 2.318	S/. 16.480	S/. 15.524	S/. 16.491	S/. 15.684
Pago a cta. Imp. a la renta (1.5%)		S/. 737	S/. 983	S/. 1.474	S/. 1.966	S/. 2.211	S/. 2.457	S/. 2.457	S/. 2.457	S/. 2.457	S/. 2.457	S/. 2.457
Préstamo	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259
Cuotas préstamos	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259	S/. 10.259
Total egresos efectivo	S/. 73.000	S/. 86.449	S/. 99.023	S/. 118.425	S/. 127.005	S/. 130.013	S/. 140.817	S/. 132.835	S/. 152.482	S/. 145.187	S/. 156.134	S/. 165.393
Saldo caja (ingresos-egresos)	-S/. 15.012	-S/. 9.132	S/. 16.953	S/. 36.210	S/. 46.959	S/. 63.280	S/. 52.476	S/. 60.458	S/. 40.811	S/. 48.106	S/. 37.159	S/. 27.900
Saldo de caja inicial	S/. 0	-S/. 15.012	-S/. 24.144	-S/. 7.192	S/. 29.018	S/. 75.977	S/. 139.257	S/. 191.733	S/. 252.191	S/. 293.002	S/. 341.107	S/. 378.267
Saldo caja final (acumulado)	-S/. 15.012	-S/. 24.144	-S/. 7.192	S/. 29.018	S/. 75.977	S/. 139.257	S/. 191.733	S/. 252.191	S/. 293.002	S/. 341.107	S/. 378.267	S/. 406.167

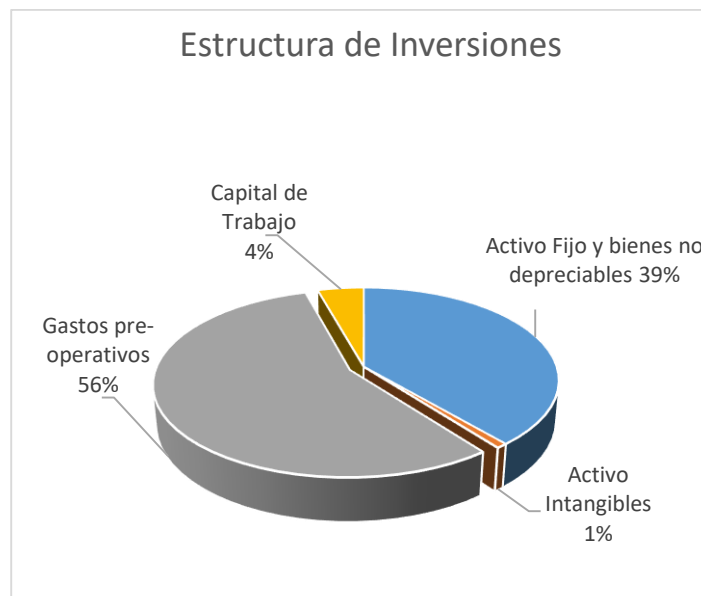
7.1.6. Liquidación del IGV

MODULO DE IGV	Año 0	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11
IGV Ventas		S/. 8.846	S/. 11.794	S/. 17.691	S/. 23.588	S/. 26.537	S/. 29.485	S/. 29.485	S/. 29.485	S/. 29.485	S/. 29.485	S/. 29.485
IGV Materiales		S/. -3.500	S/. -4.647	S/. -7.057	S/. -8.946	S/. -10.208	S/. -11.078	S/. -11.212	S/. -11.052	S/. -11.243	S/. -11.041	S/. -11.218
IGV Servicios		S/. -1.120	S/. -1.237	S/. -1.472	S/. -1.707	S/. -1.824	S/. -1.941	S/. -2.112	S/. -1.941	S/. -1.941	S/. -1.941	S/. -1.941
IGV Promocion y Publicidad		S/. -12	S/. -781	S/. -16	S/. -777	S/. -12	S/. -12	S/. -16	S/. -12	S/. -777	S/. -12	S/. -12
IGV Responsabilidad Social		S/. -126	S/. -	S/. -	S/. -	S/. -180	S/. -54	S/. -36	S/. -	S/. -	S/. -	S/. -630
IGV Activos tangibles	S/. -32.589											
IGV Activos intangibles	S/. -326											
IGV Gastos preoperativos	S/. -42.110											
IGV Neto	-75.026	4.087	5.129	9.146	12.158	14.313	16.400	16.110	16.480	15.524	16.491	15.684
Credito fiscal	-75.026	-70.938	-65.809	-56.663	-44.504	-30.191	-13.791	0	0	0	0	0
Pago de IGV	-	-	-	-	-	-	-	2.318	16.480	15.524	16.491	15.684

7.1.7. Resumen de estructura de inversiones

INVERSIÓN AÑO 0				
Inversión	Inversión sin IGV	IGV	Inversión con IGV	%
Activos Fijos	181,051	32,589	213,640	39%
Activos Intangibles	4,172	326	4,498	1%
Gastos pre-operativos	267,681	42,110	309,792	56%
Capital de Trabajo	24,144		24,144	4%
Total	477,049	75,026	552,075	100%

Inversión	%
Activo Fijo y bienes no depreciables	39%
Activo Intangibles	1%
Gastos pre-operativos	56%
Capital de Trabajo	4%



7.2. Financiamiento

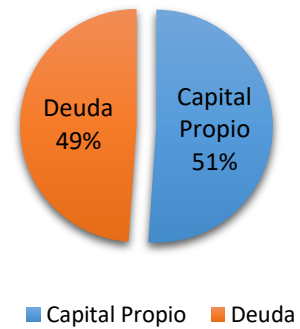
7.2.1. Estructura de Financiamiento

Inversión	Inversión SIN IGV	IGV	Inversión CON IGV	Capital propio	Deuda
Activo Fijo	181,051	32,589	213,640	282,075	270,000
Activo Intangibles	4,172	326	4,498		
Gastos pre-operativos	267,681	42,110	309,792		
Capital de Trabajo	24,144	-	24,144		
TOTAL	477,049	75,026	552,075	282,075	270,000
				51.09%	48.91%

Capital Propio	Deuda
282,075	270,000
51.09%	48.91%

APORTE DE CADA SOCIO	
Milagros	70,519
Alberto	70,519
Gian Carlo	70,519
Renzo	70,519
TOTAL	282,075

Estructura Financiamiento



7.2.2. Financiamiento del activo fijo

PRESTAMO (Para activos fijos y acondicionamiento de local)

PRESTAMO	S/. 270,000	CMAC Huancaayo
TEA	21.72%	
TCEA	23.90%	
TEM	1.80%	
PLAZO	3	años

CUOTA MENSUAL S/. 10,258.83

Periodo	Deuda	Interes	Amortizacion	Cuota
1	270,000	4,865	5,394	10,259
2	264,606	4,768	5,491	10,259
3	259,115	4,669	5,590	10,259
4	253,526	4,568	5,691	10,259
5	247,835	4,466	5,793	10,259
6	242,042	4,361	5,897	10,259
7	236,145	4,255	6,004	10,259
8	230,141	4,147	6,112	10,259
9	224,029	4,037	6,222	10,259
10	217,807	3,925	6,334	10,259
11	211,473	3,811	6,448	10,259
12	205,025	3,694	6,564	10,259
13	198,460	3,576	6,683	10,259
14	191,777	3,456	6,803	10,259
15	184,974	3,333	6,926	10,259
16	178,048	3,208	7,051	10,259
17	170,998	3,081	7,178	10,259
18	163,820	2,952	7,307	10,259
19	156,513	2,820	7,439	10,259
20	149,075	2,686	7,573	10,259
21	141,502	2,550	7,709	10,259
22	133,793	2,411	7,848	10,259
23	125,945	2,269	7,989	10,259
24	117,956	2,125	8,133	10,259
25	109,822	1,979	8,280	10,259
26	101,542	1,830	8,429	10,259
27	93,113	1,678	8,581	10,259
28	84,532	1,523	8,736	10,259
29	75,797	1,366	8,893	10,259
30	66,904	1,206	9,053	10,259
31	57,850	1,042	9,216	10,259
32	48,634	876	9,382	10,259
33	39,251	707	9,552	10,259
34	29,700	535	9,724	10,259
35	19,976	360	9,899	10,259
36	10,077	182	10,077	10,259
TOTAL		99,318	270,000	369,318

	Deuda	Interes	Amortizacion	Cuota
Año 1	270,000	51,566	71,540	123,106
Año 2	198,460	34,468	88,638	123,106
Año 3	109,822	13,284	109,822	123,106
TOTAL		99,318	270,000	369,318

7.2.3. Financiamiento del capital de trabajo

RESUMEN DEL CAPITAL DE TRABAJO POR AÑOS

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
Ventas		S/. 1,638,076	S/. 2,209,653	S/. 2,979,305
Capital de trabajo necesario		S/. 24,144	S/. 32,569	S/. 43,914
Inversion capital de trabajo	S/. -24,144	S/. -8,425	S/. -11,344	
Recuper. capital de trabajo				S/. 43,914

Ratio = 1.47%

MODULO DE IGV	Año 0	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11
IGV Ventas		S/. 8,846	S/. 11,794	S/. 17,691	S/. 23,588	S/. 26,537	S/. 29,485	S/. 29,485	S/. 29,485	S/. 29,485	S/. 29,485	S/. 29,485
IGV Materiales		S/. -3,500	S/. -4,647	S/. -7,057	S/. -8,946	S/. -10,208	S/. -11,078	S/. -11,212	S/. -11,052	S/. -11,243	S/. -11,041	S/. -11,218
IGV Servicios		S/. -1,120	S/. -1,237	S/. -1,472	S/. -1,707	S/. -1,824	S/. -1,941	S/. -2,112	S/. -1,941	S/. -1,941	S/. -1,941	S/. -1,941
IGV Promocion y Publicidad		S/. -12	S/. -781	S/. -16	S/. -777	S/. -12	S/. -12	S/. -16	S/. -12	S/. -777	S/. -12	S/. -12
IGV Responsabilidad Social		S/. -126	S/. -	S/. -	S/. -	S/. -180	S/. -54	S/. -36	S/. -	S/. -	S/. -	S/. -630
IGV Activos tangibles	S/. -32,589											
IGV Activos intangibles	S/. -326											
IGV Gastos preoperativos	S/. -42,110											
IGV Neto	-75,026	4,087	5,129	9,146	12,158	14,313	16,400	16,110	16,480	15,524	16,491	15,684
Credito fiscal	-75,026	-70,938	-65,809	-56,663	-44,504	-30,191	-13,791	0	0	0	0	0
Pago de IGV	-	-	-	-	-	-	-	2,318	16,480	15,524	16,491	15,684

7.3.Ingresos anuales

7.3.1. Ingresos por ventas

Programa ventas (unidades)	2019	2020	2021
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	25.506	34.380	46.314
KARAOKE - BOX (alquileres)	667	898	1.212
Total	26.173	35.278	47.526

Producto	Precio de venta	IGV	Valor venta
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	S/. 45,00	S/. 6,86	S/. 38,14
KARAOKE - BOX (alquileres)	S/. 600,00	S/. 91,53	S/. 508,47

Programa ventas (soles)	2019	2020	2021
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	S/. 972.686	S/. 1.311.102	S/. 1.766.212
KARAOKE - BOX (alquileres)	S/. 338.949	S/. 456.712	S/. 616.271
Total Ventas (sin IGV)	S/. 1.311.636	S/. 1.767.814	S/. 2.382.483
IGV	S/. 236.094	S/. 318.206	S/. 428.847
Ventas (con IGV)	S/. 1.547.730	S/. 2.086.020	S/. 2.811.330

PRODUCTOS (VENTAS CANTIDADES)	2019	2020	2021
PIQUEOS	29.723	40.061	53.990
ALITAS BBQ	6.191	8.344	11.245
CHICARRON DE POLLO	8.442	11.378	15.335
TEQUEÑOS DE QUESO	5.804	7.823	10.542
TEQUEÑOS DE LOMO SALTADO	4.643	6.258	8.434
TEQUEÑOS DE AJI DE GALLINA	4.643	6.258	8.434
BEBIDAS	92.499	124.669	168.017
BERRY SMOOTHIE	11.608	15.645	21.085
TROPICAL SMOOTHIE	11.608	15.645	21.085
CLASSIC SMOOTHIE	13.930	18.774	25.302
TROPICAL TEA	10.447	14.081	18.976
BERRY TEA	8.358	11.265	15.181
BLUE LEMONADE	5.804	7.823	10.542
RED LEMONADE	5.804	7.823	10.542
MANGO TEA	8.358	11.265	15.181
GASEOSA	8.291	11.175	15.061
AGUA	8.291	11.175	15.061

PRODUCTO	Precio venta	IGV	Valor venta
PIQUEOS			
ALITAS BBQ	S/. 25,0	S/. 3,8	S/. 21,2
CHICARRON DE POLLO	S/. 22,0	S/. 3,4	S/. 18,6
TEQUEÑOS DE QUESO	S/. 16,0	S/. 2,4	S/. 13,6
TEQUEÑOS DE LOMO SALTADO	S/. 20,0	S/. 3,1	S/. 16,9
TEQUEÑOS DE AJI DE GALLINA	S/. 20,0	S/. 3,1	S/. 16,9
BEBIDAS			
BERRY SMOOTHIE	S/. 12,0	S/. 1,8	S/. 10,2
TROPICAL SMOOTHIE	S/. 12,0	S/. 1,8	S/. 10,2
CLASSIC SMOOTHIE	S/. 12,0	S/. 1,8	S/. 10,2
TROPICAL TEA	S/. 8,0	S/. 1,2	S/. 6,8
BERRY TEA	S/. 10,0	S/. 1,5	S/. 8,5
BLUE LEMONADE	S/. 10,0	S/. 1,5	S/. 8,5
RED LEMONADE	S/. 10,0	S/. 1,5	S/. 8,5
MANGO TEA	S/. 10,0	S/. 1,5	S/. 8,5
GASEOSA	S/. 7,0	S/. 1,1	S/. 5,9
AGUA	S/. 7,0	S/. 1,1	S/. 5,9

PRODUCTOS	2019	2020	2021
PIQUEOS	S/. 524.654	S/. 707.125	S/. 952.993
ALITAS BBQ	S/. 131.164	S/. 176.781	S/. 238.248
CHICARRON DE POLLO	S/. 157.396	S/. 212.138	S/. 285.898
TEQUEÑOS DE QUESO	S/. 78.698	S/. 106.069	S/. 142.949
TEQUEÑOS DE LOMO SALTADO	S/. 78.698	S/. 106.069	S/. 142.949
TEQUEÑOS DE AJI DE GALLINA	S/. 78.698	S/. 106.069	S/. 142.949
BEBIDAS	S/. 786.981	S/. 1.060.688	S/. 1.429.490
BERRY SMOOTHIE	S/. 118.047	S/. 159.103	S/. 214.423
TROPICAL SMOOTHIE	S/. 118.047	S/. 159.103	S/. 214.423
CLASSIC SMOOTHIE	S/. 141.657	S/. 190.924	S/. 257.308
TROPICAL TEA	S/. 70.828	S/. 95.462	S/. 128.654
BERRY TEA	S/. 70.828	S/. 95.462	S/. 128.654
BLUE LEMONADE	S/. 49.186	S/. 66.293	S/. 89.343
RED LEMONADE	S/. 49.186	S/. 66.293	S/. 89.343
MANGO TEA	S/. 70.828	S/. 95.462	S/. 128.654
GASEOSA	S/. 49.186	S/. 66.293	S/. 89.343
AGUA	S/. 49.186	S/. 66.293	S/. 89.343
Total Ventas en Soles (sin IGV)	S/. 1.311.636	S/. 1.767.814	S/. 2.382.483
IGV	S/. 236.094	S/. 318.206	S/. 428.847
Total Ventas en Soles (con IGV)	S/. 1.547.730	S/. 2.086.020	S/. 2.811.330

7.3.2. Recuperación de Capital de trabajo

RECUPERACION DE CAPITAL DE TRABAJO

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
Ventas		S/. 1.311.636	S/. 1.767.814	S/. 2.382.483
Capital de trabajo necesario		S/. 43.876	S/. 59.135	S/. 79.696
Inversion capital de trabajo	S/. -43.876	S/. -15.260	S/. -20.561	S/. -
Recuperacion de capital de trabajo				S/79.696

7.3.3. Valor de desecho neto del activo fijo

DEPRECIACION Y VALOR DE DESECHO - INVERSION AÑO 0									
Descripcion	Costo total (sin IGV)	Vida util contable (años)	Depreciacion AÑO 1	Depreciacion AÑO 2	Depreciacion AÑO 3	Depreciacion acumulada (3 años)	Valor en libros (5to año)	Valor mercado S/.	Valor residual al 5to año (Valor de desecho neto)
PRODUCCIÓN									
Campana extractora con ducto	S/. 1.600	10	S/. 160	S/. 160	S/. 160	S/. 480	S/. 1.120	S/. 480	S/. 669
Cocina industrial de 3 Hornillas	S/. 1.000	10	S/. 100	S/. 100	S/. 100	S/. 300	S/. 700	S/. 300	S/. 418
Plancha para Freir	S/. 1.300	10	S/. 130	S/. 130	S/. 130	S/. 390	S/. 910	S/. 390	S/. 543
Refrigerador 370 Litros vertical Daewoo	S/. 1.600	10	S/. 160	S/. 160	S/. 160	S/. 480	S/. 1.120	S/. 480	S/. 669
Congeladora para bar	S/. 3.000	10	S/. 300	S/. 300	S/. 300	S/. 900	S/. 2.100	S/. 900	S/. 1.254
Licuada de 1,89 l(64oz) 2 velocidades 2HP	S/. 2.400	10	S/. 240	S/. 240	S/. 240	S/. 720	S/. 1.680	S/. 720	S/. 1.003
Mesa de trabajo horizontal con refrigeracion	S/. 2.300	10	S/. 230	S/. 230	S/. 230	S/. 690	S/. 1.610	S/. 690	S/. 961
Aire acondicionado Marca York	S/. 14.400	10	S/. 1.440	S/. 1.440	S/. 1.440	S/. 4.320	S/. 10.080	S/. 4.320	S/. 6.019
Aire Acondicionado 12,000 BTU/h Split Marca Alfano	S/. 4.000	10	S/. 400	S/. 400	S/. 400	S/. 1.200	S/. 2.800	S/. 1.200	S/. 1.672
Mesa de Centro Danna	S/. 4.158	10	S/. 416	S/. 416	S/. 416	S/. 1.247	S/. 2.911	S/. 1.247	S/. 1.738
Barra de Bar completa	S/. 8.200	10	S/. 820	S/. 820	S/. 820	S/. 2.460	S/. 5.740	S/. 2.460	S/. 3.428
Sillas para la Barra	S/. 2.000	10	S/. 200	S/. 200	S/. 200	S/. 600	S/. 1.400	S/. 600	S/. 836
Sillas tipo butacas forradas en cuerina	S/. 77.400	10	S/. 7.740	S/. 7.740	S/. 7.740	S/. 23.220	S/. 54.180	S/. 23.220	S/. 32.353
Sillones Bar Largos y en "L"	S/. 9.600	10	S/. 960	S/. 960	S/. 960	S/. 2.880	S/. 6.720	S/. 2.880	S/. 4.013
Rack de 5 niveles de acero - almacen	S/. 2.000	10	S/. 200	S/. 200	S/. 200	S/. 600	S/. 1.400	S/. 600	S/. 836
Controlador para DJ (Pioner)	S/. 9.900	10	S/. 990	S/. 990	S/. 990	S/. 2.970	S/. 6.930	S/. 2.970	S/. 4.138
Microfonos Inalambricos Shure	S/. 7.700	10	S/. 770	S/. 770	S/. 770	S/. 2.310	S/. 5.390	S/. 2.310	S/. 3.219
Proyector Epson Powerlite HomeCinema 1040 Full HD	S/. 3.780	10	S/. 378	S/. 378	S/. 378	S/. 1.134	S/. 2.646	S/. 1.134	S/. 1.580
Monitor parlante de escenario	S/. 1.980	10	S/. 198	S/. 198	S/. 198	S/. 594	S/. 1.386	S/. 594	S/. 828
Rack para el Controlador	S/. 996	10	S/. 100	S/. 100	S/. 100	S/. 299	S/. 697	S/. 299	S/. 416
Parlantes JBL	S/. 18.000	10	S/. 1.800	S/. 1.800	S/. 1.800	S/. 5.400	S/. 12.600	S/. 5.400	S/. 7.524
Caja Registradora Computarizada	S/. 2.237	4	S/. 559	S/. 559	S/. 559	S/. 1.678	S/. 559	S/. 336	S/. 402
TOTAL	S/. 179.551		S/. 18.291	S/. 18.291	S/. 18.291	S/. 54.872	S/. 124.679	S/. 53.530	S/. 74.519
ADMINISTRATIVA									
LapTop	S/. 1.500	4	S/. 375	S/. 375	S/. 375	S/. 1.125	S/. 375	S/. 225	S/. 269
TOTAL	S/. 1.500		S/. 375	S/. 375	S/. 375	S/. 1.125	S/. 375	S/. 225	S/. 269
	S/. 181.051		S/. 18.666	S/. 18.666	S/. 18.666	S/. 55.997	S/. 125.054	S/. 53.755	S/. 74.788

IGV	S/. 9.676
VALOR DE DESECHO CON IGV	S/. 63.431

7.4. Costos y Gastos anuales

7.4.1. Egresos Desembolsables

7.4.1.1. Presupuesto de materias primas e insumos

MATERIA PRIMA (CANTIDADES)

MATERIA PRIMA	Unid. Compra	Año 1	Año 2	Año 3
Pechuga de Pollo	Kg	2,091	2,807	3,783
Alitas de pollo	Kg	4,251	5,704	7,688
Masa Wantan	paquete de 500 gramos - 50 unid	3,647	4,894	6,596
Papa	Costal 100 kg	29	40	54
Salsa BBQ	botella de 510 ml	733	985	1,327
Harina	Bolsa de 1 kg	1,031	1,385	1,866
Sal	bolsa de 1 KG	97	131	176
Pimienta	Paquete de 24 gramos	2,426	3,256	4,389
Ajo en Polvo	Frasco de 40 gramos	1,105	1,483	1,999
Cebolla en Polvo	Frasco de 78 gramos	567	761	1,025
Polvo de Apio	Frasco de 80 gramos	553	742	1,000
Huevo	Bandeja de 30 unidades	259	347	468
Oregano en Polvo	paquete de 21 gramos	2,105	2,825	3,807
Aji Especial Panca	paquete de 250 gr	1,768	2,373	3,198
Queso	paquete de 1 kg	877	1,177	1,586
Aceite	Botella de 3 lt	744	999	1,347
Carne - Lomo	Kg	467	628	846
Cebolla	paquete de 1 kg	260	349	470
Aji Amarillo	paquete de 1 kg	172	232	312
Tomate	paquete de 1 kg	187	251	339
Vinagre Tinto	Sobre de 1 lt	23	32	43
Sillao	Sobre de 1 lt	23	32	43
Galleta Soda	paquete de 500 gramos	140	189	254
Leche	Paquete de 6 unid (c/u 400g)	39	53	71
Queso Parmesano	Paquete de 1 kg	93	126	170
Granadina	Botella de 750 ml	173	232	313
Pulpa de Fresa	bolsa de 1 KG	3,156	4,236	5,708
Jarabe de Goma	Botella de 750 ml	4,914	6,594	8,886
Hielo	bolsa de 1 KG	16,947	22,741	30,648
Esencia de Maracuya	bolsa de 1 KG	1,314	1,763	2,376
Pulpa de Piña	bolsa de 1 KG	1,245	1,670	2,251
Limon	bolsa de 1 KG	2,077	2,788	3,757
Naranja	bolsa de 1 KG	1,452	1,949	2,626
Hoja de Menta	bolsa de 100 gramos	411	552	744
Te de Mango	bolsa de 100 gramos	889	1,193	1,608
Te de Frutos Rojos	bolsa de 100 gramos	508	682	919
Curacao azul	Botella de 750 ml	115	155	209
Gaseosa	Pack de 6 botellas de 450 ml	1,391	1,868	2,517
Agua	Pack de 6 botellas de 600 ml	1,391	1,868	2,517

MATERIA PRIMA (SOLES)

MATERIA PRIMA	Costo unitario (sin IGV) por unidad de compra	Año 1	Año 2	Año 3
Pechuga de Pollo	S/. 18.56	S/. 38,808	S/. 52,096	S/. 70,210
Alitas de pollo	S/. 8.89	S/. 37,791	S/. 50,708	S/. 68,345
Masa Wantan	S/. 3.04	S/. 11,096	S/. 14,889	S/. 20,067
Papa	S/. 21.19	S/. 614	S/. 847	S/. 1,144
Salsa BBQ	S/. 5.64	S/. 4,131	S/. 5,551	S/. 7,478
Harina	S/. 2.53	S/. 2,612	S/. 3,509	S/. 4,728
Sal	S/. 0.85	S/. 82	S/. 111	S/. 149
Pimienta	S/. 2.84	S/. 6,887	S/. 9,244	S/. 12,460
Ajo en Polvo	S/. 5.72	S/. 6,321	S/. 8,483	S/. 11,435
Cebolla en Polvo	S/. 6.99	S/. 3,964	S/. 5,321	S/. 7,166
Polvo de Apio	S/. 6.10	S/. 3,374	S/. 4,527	S/. 6,102
Huevo	S/. 9.31	S/. 2,412	S/. 3,232	S/. 4,359
Oregano en Polvo	S/. 1.31	S/. 2,765	S/. 3,711	S/. 5,001
Aji Especial Panca	S/. 4.41	S/. 7,791	S/. 10,457	S/. 14,093
Queso	S/. 26.57	S/. 23,300	S/. 31,270	S/. 42,137
Aceite	S/. 11.82	S/. 8,796	S/. 11,810	S/. 15,924
Carne - Lomo	S/. 31.35	S/. 14,639	S/. 19,686	S/. 26,520
Cebolla	S/. 0.84	S/. 218	S/. 293	S/. 394
Aji Amarillo	S/. 5.08	S/. 873	S/. 1,178	S/. 1,584
Tomate	S/. 2.11	S/. 395	S/. 530	S/. 715
Vinagre Tinto	S/. 3.31	S/. 76	S/. 106	S/. 142
Sillao	S/. 5.93	S/. 136	S/. 190	S/. 255
Galleta Soda	S/. 3.14	S/. 439	S/. 593	S/. 796
Leche	S/. 16.09	S/. 628	S/. 853	S/. 1,143
Queso Parmesano	S/. 46.91	S/. 4,362	S/. 5,910	S/. 7,974
Granadina	S/. 7.54	S/. 1,305	S/. 1,750	S/. 2,361
Pulpa de Fresa	S/. 21.19	S/. 66,864	S/. 89,746	S/. 120,932
Jarabe de Goma	S/. 10.59	S/. 52,055	S/. 69,852	S/. 94,131
Hielo	S/. 5.93	S/. 100,533	S/. 134,904	S/. 181,810
Esencia de Maracuya	S/. 15.25	S/. 20,044	S/. 26,893	S/. 36,244
Pulpa de Piña	S/. 15.25	S/. 18,992	S/. 25,475	S/. 34,337
Limon	S/. 2.54	S/. 5,281	S/. 7,088	S/. 9,552
Naranja	S/. 1.69	S/. 2,461	S/. 3,303	S/. 4,451
Hoja de Menta	S/. 2.54	S/. 1,045	S/. 1,403	S/. 1,892
Te de Mango	S/. 10.17	S/. 9,041	S/. 12,132	S/. 16,353
Te de Frutos Rojos	S/. 12.71	S/. 6,458	S/. 8,669	S/. 11,682
Curacao azul	S/. 40.68	S/. 4,678	S/. 6,305	S/. 8,502
Gaseosa	S/. 9.32	S/. 12,967	S/. 17,414	S/. 23,464
Agua	S/. 7.63	S/. 10,609	S/. 14,247	S/. 19,197
Total materia prima (sin IGV)		S/. 494,843	S/. 664,287	S/. 895,230
IGV		S/. 89,072	S/. 119,572	S/. 161,141
Total materia prima (con IGV)		S/. 583,915	S/. 783,859	S/. 1,056,371

7.4.1.2 Presupuesto de Mano de Obra Directa

MANO DE OBRA DIRECTA

PLANILLA AÑO 1												
CARGO	AREA	TIPO DE COSTO Y GASTO	CANT.	SUELDO MENSUAL	ASIGNACIÓN FAMILIAR	SUB-TOTAL MENSUAL	SUB-TOTAL ANUAL	GRATIFICACION (JUL-DIC)	ESSALUD	CTS	TOTAL GASTO REMUNERACIÓN POR TRABAJADOR	TOTAL PLANILLA
Barman	OPERACIONES	MOD	2	S/. 1,200	S/. 85	S/. 1,285	S/. 15,420	S/. 1,285	S/. 1,503	S/. 696	S/. 18,904	S/. 37,808.98
Asistente de cocina	OPERACIONES	MOD	2	S/. 1,200	S/. 85	S/. 1,285	S/. 15,420	S/. 1,285	S/. 1,503	S/. 696	S/. 18,904	S/. 37,808.98
Mesero	OPERACIONES	MOD	7	S/. 1,000	S/. 85	S/. 1,085	S/. 13,020	S/. 1,085	S/. 1,269	S/. 588	S/. 15,962	S/. 111,735.11
DJ	OPERACIONES	MOD	2	S/. 1,200	S/. 85	S/. 1,285	S/. 15,420	S/. 1,285	S/. 1,503	S/. 696	S/. 18,904	S/. 37,808.98
Total			13									S/. 225,162

PLANILLA AÑO 2												
CARGO	AREA	TIPO DE COSTO Y GASTO	CANT.	SUELDO MENSUAL	ASIGNACIÓN FAMILIAR	SUB-TOTAL MENSUAL	SUB-TOTAL ANUAL	GRATIFICACION (JUL-DIC)	ESSALUD	CTS	TOTAL GASTO REMUNERACIÓN POR TRABAJADOR	TOTAL PLANILLA
Barman	OPERACIONES	MOD	2	S/. 1,200	S/. 85	S/. 1,285	S/. 15,420	S/. 1,285	S/. 1,503	S/. 696	S/. 18,904	S/. 37,808.98
Asistente de cocina	OPERACIONES	MOD	2	S/. 1,200	S/. 85	S/. 1,285	S/. 15,420	S/. 1,285	S/. 1,503	S/. 696	S/. 18,904	S/. 37,808.98
Mesero	OPERACIONES	MOD	9	S/. 1,000	S/. 85	S/. 1,085	S/. 13,020	S/. 1,085	S/. 1,269	S/. 588	S/. 15,962	S/. 143,659.43
DJ	OPERACIONES	MOD	2	S/. 1,200	S/. 85	S/. 1,285	S/. 15,420	S/. 1,285	S/. 1,503	S/. 696	S/. 18,904	S/. 37,808.98
Total			15									S/. 257,086

PLANILLA AÑO 3												
CARGO	AREA	TIPO DE COSTO Y GASTO	CANT.	SUELDO MENSUAL	ASIGNACIÓN FAMILIAR	SUB-TOTAL MENSUAL	SUB-TOTAL ANUAL	GRATIFICACION (JUL-DIC)	ESSALUD	CTS	TOTAL GASTO REMUNERACIÓN POR TRABAJADOR	TOTAL PLANILLA
Barman	OPERACIONES	MOD	3	S/. 1,200	S/. 85	S/. 1,285	S/. 15,420	S/. 1,285	S/. 1,503	S/. 696	S/. 18,904	S/. 56,713.48
Asistente de cocina	OPERACIONES	MOD	3	S/. 1,200	S/. 85	S/. 1,285	S/. 15,420	S/. 1,285	S/. 1,503	S/. 696	S/. 18,904	S/. 56,713.48
Mesero	OPERACIONES	MOD	12	S/. 1,000	S/. 85	S/. 1,085	S/. 13,020	S/. 1,085	S/. 1,269	S/. 588	S/. 15,962	S/. 191,545.90
DJ	OPERACIONES	MOD	2	S/. 1,200	S/. 85	S/. 1,285	S/. 15,420	S/. 1,285	S/. 1,503	S/. 696	S/. 18,904	S/. 37,808.98
Total			20									S/. 342,782

	Año 1	Año 2	Año 3
MANO DE OBRA DIRECTA	13	15	20
MANO DE OBRA DIRECTA	S/. 225,162	S/. 257,086	S/. 342,782

CONCEPTO	2018	2019	2020
Basico	S/. 170,400	S/. 194,400	S/. 259,200
Asignación familiar	S/. 13,260	S/. 15,300	S/. 20,400
Gratificación	S/. 15,305	S/. 17,475	S/. 23,300
CTS	S/. 8,290	S/. 9,466	S/. 12,621
ESSALUD	S/. 17,907	S/. 20,446	S/. 27,261
TOTAL MOD	S/. 225,162	S/. 257,086	S/. 342,782

7.4.1.3. Presupuesto de Costos Indirectos

MANO DE OBRA INDIRECTA												
CARGO	AREA	TIPO DE COSTO Y GASTO	CANT.	SUELDO MENSUAL	ASIGNACIÓN FAMILIAR	SUB-TOTAL MENSUAL	SUB-TOTAL ANUAL	GRATIFICACIÓN (JUL-DIC)	ESSALUD	CTS	TOTAL GASTO REMUNERACIÓN POR TRABAJADOR	TOTAL PLANILLA
Cajera	OPERACIONES	MOI	1	S/. 1,000	S/. 85	S/. 1,085	S/. 13,020	S/. 1,085	S/. 1,269	S/. 588	S/. 15,962	S/. 15,962.16

MOI	Año 1	Año 2	Año 3
Basico	S/. 12,000	S/. 12,000	S/. 12,000
Asignación familiar	S/. 1,020	S/. 1,020	S/. 1,020
Gratificación	S/. 1,085	S/. 1,085	S/. 1,085
CTS	S/. 588	S/. 588	S/. 588
ESSALUD	S/. 1,269	S/. 1,269	S/. 1,269
TOTAL PERSONAL	S/. 15,962	S/. 15,962	S/. 15,962

MATERIAL INDIRECTO	Año 1	Año 2	Año 3
Menaje para mesa	S/. 1,188	S/. 1,601	S/. 2,158
Utensilios de bar	S/. 4,412	S/. 4,412	S/. 4,412
Cristalería	S/. 2,603	S/. 2,603	S/. 2,603
Uniformes	S/. 1,061	S/. 2,431	S/. 3,242
Útiles de oficina	S/. 370	S/. 370	S/. 370
Artículos de limpieza	S/. 3,285	S/. 3,285	S/. 3,285
Total S/. (SIN IGV)	S/. 12,919	S/. 14,702	S/. 16,070
IGV	S/. 2,325	S/. 2,646	S/. 2,893
Total S/. (CON IGV)	S/. 15,244	S/. 17,349	S/. 18,963

SERVICIOS	Año 1	Año 2	Año 3
Energía Eléctrica	S/. 11,362	S/. 15,313	S/. 20,638
Agua	S/. 4,971	S/. 6,699	S/. 9,029
Servicio de Teléfono - Internet	S/. 408	S/. 408	S/. 408
Alquiler de Local	S/. 101,520	S/. 101,520	S/. 101,520
Servicio de Limpieza	S/. 10,068	S/. 10,068	S/. 10,068
Servicio de Seguridad	S/. 16,475	S/. 16,475	S/. 16,475
Mantenimiento de Equipos	S/. 1,983	S/. 1,983	S/. 1,983
APDAYC	S/. 5,091	S/. 5,091	S/. 5,091
Alarma de seguridad (Verisure Peru)	S/. 1,373	S/. 1,373	S/. 1,373
Servicio de orquesta	S/. 24,000	S/. 24,000	S/. 24,000
Total Costo Servicios (sin IGV)	S/. 177,249	S/. 182,929	S/. 190,584
IGV	S/. 9,311	S/. 10,334	S/. 11,712
Total Costo Servicios (con IGV)	S/. 186,561	S/. 193,263	S/. 202,296

RESUMEN COSTOS INDIRECTOS DEL SERVICIO			
MATERIAL INDIRECTO	Año 1	Año 2	Año 3
Menaje para mesa	S/. 1,188	S/. 1,601	S/. 2,158
Utensilios de bar	S/. 4,412	S/. 4,412	S/. 4,412
Cristalería	S/. 2,603	S/. 2,603	S/. 2,603
Uniformes	S/. 1,061	S/. 2,431	S/. 3,242
Útiles de oficina	S/. 370	S/. 370	S/. 370
Artículos de limpieza	S/. 3,285	S/. 3,285	S/. 3,285
Total S/. (SIN IGV)	S/. 12,919	S/. 14,702	S/. 16,070
MANO DE OBRA INDIRECTA			
Basico	S/. 12,000	S/. 12,000	S/. 12,000
Asignación familiar	S/. 1,020	S/. 1,020	S/. 1,020
Gratificación	S/. 1,085	S/. 1,085	S/. 1,085
CTS	S/. 588	S/. 588	S/. 588
ESSALUD	S/. 1,269	S/. 1,269	S/. 1,269
Total S/.	S/. 15,962	S/. 15,962	S/. 15,962
SERVICIOS			
Energía Eléctrica	S/. 11,362	S/. 15,313	S/. 20,638
Agua	S/. 4,971	S/. 6,699	S/. 9,029
Servicio de Teléfono - Internet	S/. 408	S/. 408	S/. 408
Alquiler de Local	S/. 101,520	S/. 101,520	S/. 101,520
Servicio de Contabilidad	S/. 0	S/. 0	S/. 0
Servicio de Limpieza	S/. 10,068	S/. 10,068	S/. 10,068
Servicio de Seguridad	S/. 16,475	S/. 16,475	S/. 16,475
Mantenimiento de Equipos	S/. 1,983	S/. 1,983	S/. 1,983
APDAYC	S/. 5,091	S/. 5,091	S/. 5,091
Alarma de seguridad (Verisure Peru)	S/. 1,373	S/. 1,373	S/. 1,373
Servicio de orquesta	S/. 24,000	S/. 24,000	S/. 24,000
Servicio de community manager	S/. 0	S/. 0	S/. 0
Comision POS	S/. 0	S/. 0	S/. 0
Total Costo Servicios (sin IGV)	S/. 177,249	S/. 182,929	S/. 190,584
TOTAL CIS (SIN IGV)	S/. 206,130	S/. 213,594	S/. 222,616
IGV	S/. 11,637	S/. 12,980	S/. 14,604
TOTAL CIS (CON IGV)	S/. 217,767	S/. 226,574	S/. 237,221

EGP

CIS	Año 1	Año 2	Año 3
MATERIAL INDIRECTO	S/. 12,919	S/. 14,702	S/. 16,070
MANO DE OBRA INDIRECTA	S/. 15,962	S/. 15,962	S/. 15,962
SERVICIOS	S/. 177,249	S/. 182,929	S/. 190,584
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	S/. 18,291	S/. 18,291	S/. 18,291
AMORTIZACION ANUAL	S/. 69,147	S/. 69,147	S/. 69,147
TOTAL CIF	S/. 293,568	S/. 301,031	S/. 310,054

FLUJO DE CAJA

CIS	Año 1	Año 2	Año 3
MATERIAL INDIRECTO	S/. 12,919	S/. 14,702	S/. 16,070
MANO DE OBRA INDIRECTA	S/. 15,962	S/. 15,962	S/. 15,962
SERVICIOS	S/. 177,249	S/. 182,929	S/. 190,584
TOTAL CIS (SIN IGV)	S/. 206,130	S/. 213,594	S/. 222,616
IGV	S/. 11,637	S/. 12,980	S/. 14,604
TOTAL CIS (CON IGV)	S/. 217,767	S/. 226,574	S/. 237,221

7.4.1.4. Presupuesto de Gastos de Administración

GASTOS ADMINISTRATIVOS

		POR TRABAJADOR									Total Planilla Anual
CARGO	CANTIDAD	SUELDO MENSUAL	BONO	ASIGNACION FAMILIAR	SUB-TOTAL MENSUAL	SUB-TOTAL ANUAL	GRATIFICACION (JUL-DIC)	ESSALUD	CTS	Total Gasto Remuneración Anual por trabajador	
Administrador	1	S/. 3,000		S/. 85	S/. 3,085	S/. 37,020	S/. 3,085	S/. 3,609	S/. 1,671	S/. 45,385	S/. 45,385
TOTAL											S/. 45,385

PLANILLA ADMINISTRATIVA	Año 1	Año 2	Año 3
Basico	S/. 36,000	S/. 36,000	S/. 36,000
Asignación familiar	S/. 1,020	S/. 1,020	S/. 1,020
Gratificación	S/. 3,085	S/. 3,085	S/. 3,085
CTS	S/. 1,671	S/. 1,671	S/. 1,671
ESSALUD	S/. 3,609	S/. 3,609	S/. 3,609
TOTAL PERSONAL	S/. 45,385	S/. 45,385	S/. 45,385

MATERIALES	Año 1	Año 2	Año 3
Material de oficina	S/. 555	S/. 555	S/. 555
Material de limpieza	S/. 365	S/. 365	S/. 365
Total S/. (SIN IGV)	S/. 920	S/. 920	S/. 920
IGV	S/. 166	S/. 166	S/. 166
Total S/. (CON IGV)	S/. 1,085	S/. 1,085	S/. 1,085

SERVICIOS	Año 1	Año 2	Año 3
Energía Eléctrica	S/. 454	S/. 454	S/. 454
Agua	S/. 199	S/. 199	S/. 199
Servicio de Teléfono - Internet	S/. 1,632	S/. 1,632	S/. 1,632
Alquiler de Local	S/. 11,280	S/. 11,280	S/. 11,280
Servicio de Contabilidad	S/. 12,203	S/. 12,203	S/. 12,203
Servicio de Limpieza	S/. 1,119	S/. 1,119	S/. 1,119
Servicio de Seguridad	S/. 1,831	S/. 1,831	S/. 1,831
Mantenimiento de Equipos	S/. 220	S/. 220	S/. 220
Alarma de seguridad (Verisure Peru)	S/. 153	S/. 153	S/. 153
Total Costo Servicios (sin IGV)	S/. 29,091	S/. 29,091	S/. 29,091
IGV	S/. 3,206	S/. 3,206	S/. 3,206
Total Costo Servicios (con IGV)	S/. 32,297	S/. 32,297	S/. 32,297

RESPONSABILIDAD SOCIAL	Año 1	Año 2	Año 3
Capacitaciones de Defensa Civil y Primeros Auxilios	S/. 300	S/. 300	S/. 300
Almuerzo de Integración por 1er Aniversario "Rodizio"	S/. 400	S/. 400	S/. 1,200
Charla clima organizacional	S/. 200	S/. 200	S/. 200
EVENTO DIA DEL TRABAJADOR	S/. 700	S/. 700	S/. 700
EVENTO DIA DE LA MADRE	S/. 300	S/. 300	S/. 300
EVENTO DIA DEL PADRE	S/. 300	S/. 300	S/. 300
EVENTO POR NAVIDAD Y AÑO NUEVO	S/. 1,120	S/. 1,120	S/. 1,120
Ayuda Social (Chocolata para niños de Puente Piedra)	S/. 3,500	S/. 3,500	S/. 3,500
Total Responsabilidad Social (sin IGV)	S/. 6,820	S/. 6,820	S/. 7,620
IGV	S/. 1,228	S/. 1,228	S/. 1,372
Total Responsabilidad Social (con IGV)	S/. 8,048	S/. 8,048	S/. 8,992

RESUMEN GASTOS ADMINISTRATIVOS			
PLANILLA	Año 1	Año 2	Año 3
Basico	S/. 36,000	S/. 36,000	S/. 36,000
Asignación familiar	S/. 1,020	S/. 1,020	S/. 1,020
Gratificación	S/. 3,085	S/. 3,085	S/. 3,085
CTS	S/. 1,671	S/. 1,671	S/. 1,671
ESSALUD	S/. 3,609	S/. 3,609	S/. 3,609
TOTAL PLANILLA	S/. 45,385	S/. 45,385	S/. 45,385
MATERIALES			
Material de oficina	S/. 555	S/. 555	S/. 555
Material de limpieza	S/. 365	S/. 365	S/. 365
Total S/. (SIN IGV)	S/. 920	S/. 920	S/. 920
SERVICIOS			
Energía Eléctrica	S/. 454	S/. 454	S/. 454
Agua	S/. 199	S/. 199	S/. 199
Servicio de Teléfono - Internet	S/. 1,632	S/. 1,632	S/. 1,632
Alquiler de Local	S/. 11,280	S/. 11,280	S/. 11,280
Servicio de Contabilidad	S/. 12,203	S/. 12,203	S/. 12,203
Servicio de Limpieza	S/. 1,119	S/. 1,119	S/. 1,119
Servicio de Seguridad	S/. 1,831	S/. 1,831	S/. 1,831
Mantenimiento de Equipos	S/. 220	S/. 220	S/. 220
APDAYC	S/. 0	S/. 0	S/. 0
Alarma de seguridad (Verisure Peru)	S/. 153	S/. 153	S/. 153
Servicio de orquesta	S/. 0	S/. 0	S/. 0
Servicio de community manager	S/. 0	S/. 0	S/. 0
Comision POS	S/. 0	S/. 0	S/. 0
Total Costo Servicios (sin IGV)	S/. 29,091	S/. 29,091	S/. 29,091
RESPONSABILIDAD SOCIAL			
Capacitaciones de Defensa Civil y Primeros Auxilios	S/. 300	S/. 300	S/. 300
Almuerzo de Integracion por 1er Aniversario "Rodizio"	S/. 400	S/. 400	S/. 1,200
Charla clima organizacional	S/. 200	S/. 200	S/. 200
EVENTO DIA DEL TRABAJADOR	S/. 700	S/. 700	S/. 700
EVENTO DIA DE LA MADRE	S/. 300	S/. 300	S/. 300
EVENTO DIA DEL PADRE	S/. 300	S/. 300	S/. 300
EVENTO POR NAVIDAD Y AÑO NUEVO	S/. 1,120	S/. 1,120	S/. 1,120
Ayuda Social (Chocolata para niños de Puente Piedra)	S/. 3,500	S/. 3,500	S/. 3,500
Total Costo Servicios (sin IGV)	S/. 6,820	S/. 6,820	S/. 7,620
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS (SIN IGV)	S/. 82,216	S/. 82,216	S/. 83,016
IGV	S/. 4,599	S/. 4,599	S/. 4,743
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS (CON IGV)	S/. 86,815	S/. 86,815	S/. 87,759

EGP

GASTOS ADMINISTRATIVOS	Año 1	Año 2	Año 3
PERSONAL	S/. 45,385	S/. 45,385	S/. 45,385
MATERIALES	S/. 920	S/. 920	S/. 920
SERVICIOS	S/. 29,091	S/. 29,091	S/. 29,091
RESPONSABILIDAD SOCIAL	S/. 6,820	S/. 6,820	S/. 7,620
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	S/. 375	S/. 375	S/. 375
AMORTIZACION ANUAL	S/. 10,016	S/. 10,016	S/. 10,016
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	S/. 92,607	S/. 92,607	S/. 93,407

FLUJO DE CAJA

GASTOS ADMINISTRATIVOS	Año 1	Año 2	Año 3
PERSONAL	S/. 45,385	S/. 45,385	S/. 45,385
MATERIALES	S/. 920	S/. 920	S/. 920
SERVICIOS	S/. 29,091	S/. 29,091	S/. 29,091
RESPONSABILIDAD SOCIAL	S/. 6,820	S/. 6,820	S/. 7,620
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS (SIN IGV)	S/. 82,216	S/. 82,216	S/. 83,016
IGV	S/. 4,599	S/. 4,599	S/. 4,743
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS (CON IGV)	S/. 86,815	S/. 86,815	S/. 87,759

7.4.1.5. Presupuesto de Gastos de Ventas

GASTOS VENTAS

SERVICIOS	Año 1	Año 2	Año 3
Servicio de community manager	S/. 18,000	S/. 18,000	S/. 18,000
Comision POS	S/. 35,888	S/. 48,370	S/. 65,189
Total Costo Servicios (sin IGV)	S/. 53,888	S/. 66,370	S/. 83,189
IGV	S/. 6,460	S/. 8,707	S/. 11,734
Total Costo Servicios (con IGV)	S/. 60,348	S/. 75,077	S/. 94,922

PUBLICIDAD	Año 1	Año 2	Año 3
Diseño de flyers tematicos	S/. 318	S/. 318	S/. 318
Envío de 80 mil mailing con flyers a clientes	S/. 551	S/. 551	S/. 551
Publicación revista Somos del Comercio - Publimet	S/. 12,748	S/. 12,748	S/. 12,748
Total Costo Servicios (sin IGV)	S/. 13,617	S/. 13,617	S/. 13,617
IGV	S/. 2,451	S/. 2,451	S/. 2,451
Total Costo Servicios (con IGV)	S/. 16,068	S/. 16,068	S/. 16,068

RESUMEN GASTOS DE VENTAS	Año 1	Año 2	Año 3
PUBLICIDAD			
Diseño de flyers tematicos	S/. 318	S/. 318	S/. 318
Envío de 80 mil mailing con flyers a clientes	S/. 551	S/. 551	S/. 551
Publicación revista Somos del Comercio - Publimet	S/. 12,748	S/. 12,748	S/. 12,748
Total Costo Publicidad y Marketing (sin IGV)	S/. 13,617	S/. 13,617	S/. 13,617
SERVICIOS			
Servicio de community manager	S/. 18,000	S/. 18,000	S/. 18,000
Comision POS	S/. 35,888	S/. 48,370	S/. 65,189
Total Costo Servicios (sin IGV)	S/. 53,888	S/. 66,370	S/. 83,189
TOTAL GASTOS DE VENTAS (SIN IGV)	S/. 67,505	S/. 79,987	S/. 96,805
IGV	S/. 8,911	S/. 11,158	S/. 14,185
TOTAL GASTOS DE VENTAS (CON IGV)	S/. 76,416	S/. 91,145	S/. 110,990

EGP

GASTOS VENTAS	Año 1	Año 2	Año 3
SERVICIOS	S/. 53,888	S/. 66,370	S/. 83,189
MARKETING Y PUBLICIDAD	S/. 13,617	S/. 13,617	S/. 13,617
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS			
AMORTIZACION ANUAL	S/. 11,350	S/. 11,350	S/. 11,350
TOTAL GASTOS VENTAS	S/. 78,855	S/. 91,337	S/. 108,155

FLUJO DE CAJA

GASTOS VENTAS	Año 1	Año 2	Año 3
SERVICIOS	S/. 53,888	S/. 66,370	S/. 83,189
MARKETING Y PUBLICIDAD	S/. 13,617	S/. 13,617	S/. 13,617
TOTAL GASTOS VENTAS (SIN IGV)	S/. 67,505	S/. 79,987	S/. 96,805
IGV	S/. 8,911	S/. 11,158	S/. 14,185
TOTAL GASTOS VENTAS (CON IGV)	S/. 76,416	S/. 91,145	S/. 110,990

7.4.2. Egresos no Desembolsables

7.4.2.1. Depreciación / Amortización de Intangibles / Gastos por activo fijo no depreciable

EGRESOS NO DESEMBOLSABLES	Año 1	Año 2	Año 3
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	S/. 18,666	S/. 18,666	S/. 18,666
Producción (CIF)	S/. 18,291	S/. 18,291	S/. 18,291
Gastos Administrativos	S/. 375	S/. 375	S/. 375
Gastos Ventas	S/. 0	S/. 0	S/. 0
AMORTIZACION INTANGIBLES Y GASTOS PRE-OPERATIVOS	S/. 90,513	S/. 90,513	S/. 90,513
Producción (CIF)	S/. 69,147	S/. 69,147	S/. 69,147
Gastos Administrativos	S/. 10,016	S/. 10,016	S/. 10,016
Gastos Ventas	S/. 11,350	S/. 11,350	S/. 11,350
TOTAL EGRESOS NO DESEMBOLSABLES	S/. 109,178	S/. 109,178	S/. 109,178

7.4.3 Costo de producción unitario y costo total unitario

COSTO PRODUCCION UNITARIO			
	Año 1	Año 2	Año 3
Numero de asistentes	35,505	47,853	64,494
COSTOS DE PRODUCCION			
MATERIA PRIMA	S/. 494,843	S/. 664,287	S/. 895,230
MANO DE OBRA DIRECTA	S/. 225,162	S/. 257,086	S/. 342,782
CIS	S/. 293,568	S/. 301,031	S/. 310,054
TOTAL COSTOS PRODUCCION	S/. 1,013,573	S/. 1,222,405	S/. 1,548,066
COSTOS PRODUCCION UNITARIO PROMEDIO	S/.28.55	S/.25.55	S/.24.00

COSTO TOTAL UNITARIO PROMEDIO

	Año 1	Año 2	Año 3
Unidades	35,505	47,853	64,494
COSTOS TOTALES			
MATERIA PRIMA	S/. 494,843	S/. 664,287	S/. 895,230
MANO DE OBRA DIRECTA	S/. 225,162	S/. 257,086	S/. 342,782
CIF	S/. 293,568	S/. 301,031	S/. 310,054
GASTOS ADMINISTRACION	S/. 92,607	S/. 92,607	S/. 93,407
GASTOS VENTAS	S/. 78,855	S/. 91,337	S/. 108,155
TOTAL COSTOS	S/. 1,185,035	S/. 1,406,349	S/. 1,749,628
COSTO TOTAL UNITARIO PROMEDIO	S/.33.38	S/.29.39	S/.27.13

Resumen de costos unitarios	Año 1	Año 2	Año 3
Por asistente	S/. 33.38	S/. 29.39	S/. 27.13
Materia prima	S/. 13.94	S/. 13.88	S/. 13.88
Mano de obra directa	S/. 6.34	S/. 5.37	S/. 5.31
CIF	S/. 8.27	S/. 6.29	S/. 4.81
Gastos administrativos	S/. 2.61	S/. 1.94	S/. 1.45
Gastos de ventas	S/. 2.22	S/. 1.91	S/. 1.68

MARGEN UNITARIO	Año 1	Año 2	Año 3
Por asistente			
Valor venta promedio	S/. 36.94	S/. 36.94	S/. 36.94
Costo unitario	S/. 33.38	S/. 29.39	S/. 27.13
Marge unitario	S/. 3.57	S/. 7.55	S/. 9.81
Margen %	10%	20%	27%

7.4.4. Costos fijos y variables unitarios

COSTOS VARIABLES

	Año 1	Año 2	Año 3
Numero de asistentes	35,505	47,853	64,494

COSTOS VARIABLES			
MATERIA PRIMA	S/. 494,843	S/. 664,287	S/. 895,230
MANO DE OBRA DIRECTA	S/. 225,162	S/. 257,086	S/. 342,782
CIS - VARIABLE (energia, agua, menaje mesa)	S/. 17,520	S/. 15,313	S/. 20,638
GASTOS DE VENTAS VARIABLES (Comision POS)	S/. 35,888	S/. 48,370	S/. 65,189
TOTAL COSTOS VARIABLES	S/. 773,414	S/. 985,057	S/. 1,323,838
COSTOS VARIABLE UNITARIO	S/.21.78	S/.20.59	S/.20.53

COSTOS FIJOS			
--------------	--	--	--

	Año 1	Año 2	Año 3
Numero de asistentes	35,505	47,853	64,494

COSTOS FIJOS			
CIS FIJO	S/. 276,047	S/. 285,718	S/. 289,416
GASTOS ADMINISTRACION FIJOS	S/. 92,607	S/. 92,607	S/. 93,407
GASTOS VENTAS FIJOS	S/. 42,967	S/. 42,967	S/. 42,967
TOTAL COSTOS FIJOS	S/. 411,621	S/. 421,292	S/. 425,790
COSTO FIJO UNITARIO	S/.11.59	S/.8.80	S/.6.60

Resumen de costos unitarios	Año 1	Año 2	Año 3
Por asistente	S/. 33.38	S/. 29.39	S/. 27.13
Costo variable unitario	S/.21.78	S/.20.59	S/.20.53
Costo fijo unitario	S/.11.59	S/.8.80	S/.6.60

Margen de Contribucion	Año 1	Año 2	Año 3
Por asistente			
Valor venta unitario promedio	S/.36.94	S/.36.94	S/.36.94
Costo variable unitario	S/.21.78	S/.20.59	S/.20.53
Margen de contribucion unitario	S/.15.16	S/.16.36	S/.16.41

Capítulo VIII: Estados Financieros Proyectados

8.1. Premisas del Estado de Ganancias y Pérdidas y del Flujo de Caja

- Nuestras compras y ventas serán 100% al contado.
- Se considera para el año 3 el valor residual de los activos.
- El Inventario de nuestras compras será de 10%.

8.2. Estado de Ganancias y Pérdidas sin gastos financieros

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS (NO INCLUYE GASTOS FINANCIEROS)			
	2019	2020	2021
VENTAS	1,311,636	1,767,814	2,382,483
COSTO DE VENTAS	(1,013,573)	(1,222,405)	(1,548,066)
(-) Materia Prima	(494,843)	(664,287)	(895,230)
(-) Mano de obra directa	(225,162)	(257,086)	(342,782)
(-) CIS	(293,568)	(301,031)	(310,054)
UTILIDAD BRUTA	298,063	545,409	834,417
GASTOS OPERATIVOS	(171,462)	(183,944)	(201,562)
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS	(92,607)	(92,607)	(93,407)
(-) GASTOS VENTAS	(78,855)	(91,337)	(108,155)
EBIT O UTILIDAD OPERATIVA	126,601	361,465	632,855
(-) IMPUESTO A LA RENTA	(25,501)	(94,786)	(174,846)
UTILIDAD OPERATIVA DESPUES DE IMPUESTOS	101,100	266,679	458,009

8.3. Estado de Ganancias y Pérdidas con gastos financieros y escudo fiscal

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS (INCLUYE GASTOS FINANCIEROS)			
	2019	2020	2021
VENTAS	1,311,636	1,767,814	2,382,483
COSTO DE VENTAS	(1,013,573)	(1,222,405)	(1,548,066)
(-) Material directo	(494,843)	(664,287)	(895,230)
(-) Mano de obra directa	(225,162)	(257,086)	(342,782)
(-) CIF	(293,568)	(301,031)	(310,054)
UTILIDAD BRUTA	298,063	545,409	834,417
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS	(92,607)	(92,607)	(93,407)
(-) GASTOS VENTAS	(78,855)	(91,337)	(108,155)
EBIT O UTILIDAD OPERATIVA	126,601	361,465	632,855
GASTOS FINANCIEROS	(51,566)	(34,468)	(13,284)
UTILIDAD ANTES IMPUESTOS	75,035	326,997	619,571
(-) IMPUESTO A LA RENTA	(10,289)	(84,618)	(170,927)
UTILIDAD NETA	64,746	242,379	448,644
ESCUDO FISCAL	15,212	10,168	3,919

8.4. Flujo de Caja Operativo

FLUJO DE CAJA PROYECTADO

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
VENTAS		1,547,730	2,086,020	2,811,330
(-) MATERIAL DIRECTO O MATERIA PRIMA		(583,915)	(783,859)	(1,056,371)
(-) MANO DE OBRA DIRECTA		(225,162)	(257,086)	(342,782)
(-) CIS		(217,767)	(226,574)	(237,221)
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS		(86,815)	(86,815)	(87,759)
(-) GASTOS VENTAS		(76,416)	(91,145)	(110,990)
(-) IMPUESTOS A LA RENTA		(25,501)	(94,786)	(174,846)
(-) PAGO IGV (Estado)		(46,907)	(169,898)	(243,849)
FLUJO DE CAJA OPERATIVO		285,247	375,857	557,512

8.5. Flujo de Capital

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
(-) INVERSION ACTIVOS TANGIBLES	(213,640)			
(-) INVERSION ACTIVOS INTANGIBLES	(4,498)			
(-) GASTOS PRE-OPERATIVOS	(309,419)			9,400
(-) INVERSION CAPITAL DE TRABAJO	(43,876)	(15,260)	(20,561)	
(+) VALOR DE DESECHO ACTIVOS FIJOS				63,431
(+) VALOR DE RECUPERO KW				79,696
FLUJO DE CAPITAL O INVERSION TOTAL	(571,434)	(15,260)	(20,561)	152,527

8.6. Flujo de Caja Económico

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
(-) INVERSION ACTIVOS TANGIBLES	(213,640)			
(-) INVERSION ACTIVOS INTANGIBLES	(4,498)			
(-) GASTOS PRE-OPERATIVOS	(309,419)			9,400
(-) INVERSION CAPITAL DE TRABAJO	(43,876)	(15,260)	(20,561)	
(+) VALOR DE DESECHO ACTIVOS FIJOS				63,431
(+) VALOR DE RECUPERO KW				79,696
FLUJO DE CAPITAL O INVERSION TOTAL	(571,434)	(15,260)	(20,561)	152,527
FLUJO DE CAJA DE LIBRE DISPONIBILIDAD (ECONOMICO)	(571,434)	269,987	355,296	710,039

8.7. Flujo del Servicio de la deuda

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
PRESTAMO	270,000			
(-) CUOTAS (Amortización + Intereses)		(123,106)	(123,106)	(123,106)
(+) ESCUDO FISCAL		15,212	10,168	3,919
FLUJO DE CAJA DE LA DEUDA	270,000	(107,894)	(112,938)	(119,187)

8.8. Flujo de Caja Financiero

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
PRESTAMO	270,000			
(-) CUOTAS (Amortización + Intereses)		(123,106)	(123,106)	(123,106)
(+) ESCUDO FISCAL		15,212	10,168	3,919
FLUJO DE CAJA DE LA DEUDA	270,000	(107,894)	(112,938)	(119,187)

FLUJO DE CAJA DEL ACCIONISTA (FINANCIERO)	(301,434)	162,094	242,358	590,851
--	------------------	----------------	----------------	----------------

Capítulo IX: Evaluación Económico Financiera

9.1. Cálculo de la Tasa de Descuento

9.1.1. Costo de Oportunidad

9.1.1.1. CAPM

Costo de oportunidad del capital (COK)	Modelo CAPM
Rendimiento de mercado	11,53%
Tasa de libre riesgo	5,15%
Beta desapalancada	0,93
%D	47%
%E	53%
Riesgo país	1,18%
Impuesto a la renta	29,5%
Beta Apalancado	1,517
COK (modelo CAPM)	23,82%

9.1.1.2. COK propio

COSTO DE OPORTUNIDAD (COK) de ACCIONISTAS		
Inversionista	Alternativa de Inversión	Tasa
Milagros	Depósito a plazo Caja Cusco	6,50%
Alberto	Depósito a plazo Banco Ripley	6,00%
Gian Carlo	Depósito a plazo Financiera Efectiva	7,30%
Renzo	Depósito a plazo Caja Sullana	7,05%
Promedio		6,71%
Factor de riesgo (Tasa de la deuda)		23,90%
Costo de Oportunidad (COK)		30,61%

9.1.2. Costo Promedio Ponderado de Capital (WACC)

COSTO DE LA DEUDA	% Deuda	TCEA
Deuda	100%	23,90%
Costo neto de la deuda (menos los impuestos)		16,85%

COSTO PROMEDIO PONDERADO DE CAPITAL (WACC)

Capital	Monto	%	Costo de capital
Deuda	S/. 270.000	47%	16,85%
Capital propio	S/. 301.434	53%	30,61%
	S/. 571.434	100%	

Costo promedio ponderado capital (WACC)	24,11%
---	--------

9.2. Evaluación Económica Financiera

9.2.1. Indicadores de Rentabilidad

9.2.1.1. VANE y VANF

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
FLUJO DE CAJA DE LIBRE DISPONIBILIDAD (ECONÓMICO)	(571,434)	269,987	355,296	710,039
WACC	24.11%			
VAN Económico (VANE)	248,191			

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
FLUJO DE CAJA FINANCIERO O DEL ACCIONISTA	(301,434)	162,094	242,358	590,851
COK	30.61%			
VAN Financiero (VANF)	229,904			

9.2.1.2. TIRE y TIRF, TIR modificado

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
FLUJO DE CAJA DE LIBRE DISPONIBILIDAD (ECONÓMICO)	(571,434)	269,987	355,296	710,039
WACC	24.11%			
VAN Economico (VANE)	248,191			
TIR Economico (TIRE)	47.02%			

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
FLUJO DE CAJA FINANCIERO O DEL ACCIONISTA	(301,434)	162,094	242,358	590,851
COK	30.61%			
VAN Financiero (VANF)	229,904			
TIR financiera (TIRF)	69.47%			
TIRM (TIR modificado)	57.78%			

9.2.1.3. Periodo de Recuperación descontado

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
FLUJO DE CAJA DE LIBRE DISPONIBILIDAD (ECONÓMICO)	(571,434)	269,987	355,296	710,039
WACC	24.11%			
VAN Economico (VANE)	248,191			
TIR Economico (TIRE)	47.02%			
Beneficio/Costo	1.43			
PERIODO DE RECUPERACIÓN DESCONTADO	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
Flujo de caja descontado	-571,434	217,540	230,664	371,421
Flujo de caja acumulado	-571,434	-353,894	-123,230	248,191
Periodo de recuperación descontado	2.33 años			

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
FLUJO DE CAJA FINANCIERO O DEL ACCIONISTA	(301,434)	162,094	242,358	590,851
COK	30.61%			
VAN Financiero (VANF)	229,904			
TIR financiera (TIRF)	69.47%			
Beneficio/Costo	1.76			
TIRM (TIR modificado)	57.78%			
PERIODO DE RECUPERACIÓN DESCONTADO	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
Flujo de caja descontado	-301,434	124,103	142,065	265,170
Flujo de caja acumulado	-301,434	-177,331	-35,266	229,904
Periodo de recuperación descontado	2.13 años			

9.2.1.4. Análisis Beneficio/Costo (B/C)

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
FLUJO DE CAJA DE LIBRE DISPONIBILIDAD (ECONÓMICO)	(571,434)	269,987	355,296	710,039
WACC	24.11%			
VAN Economico (VANE)	248,191			
TIR Economico (TIRE)	47.02%			
Beneficio/Costo	1.43			

	Año 0	Año 1	Año 2	Año 3
FLUJO DE CAJA FINANCIERO O DEL ACCIONISTA	(301,434)	162,094	242,358	590,851
COK	30.61%			
VAN Financiero (VANF)	229,904			
TIR financiera (TIRF)	69.47%			
Beneficio/Costo	1.76			

9.2.2. Análisis del Punto de equilibrio

9.2.2.1. Costos Variables, Costos Fijos

COSTOS VARIABLES			
	Año 1	Año 2	Año 3
Numero de asistentes	35,505	47,853	64,494
COSTOS VARIABLES			
MATERIA PRIMA	S/. 494,843	S/. 664,287	S/. 895,230
MANO DE OBRA DIRECTA	S/. 225,162	S/. 257,086	S/. 342,782
CIS - VARIABLE (energía, agua, menaje mesa)	S/. 17,520	S/. 15,313	S/. 20,638
GASTOS DE VENTAS VARIABLES (Comision POS)	S/. 35,888	S/. 48,370	S/. 65,189
TOTAL COSTOS VARIABLES	S/. 773,414	S/. 985,057	S/. 1,323,838
COSTOS VARIABLE UNITARIO	S/.21.78	S/.20.59	S/.20.53
COSTOS FIJOS			
	Año 1	Año 2	Año 3
Numero de asistentes	35,505	47,853	64,494
COSTOS FIJOS			
CIS FIJO	S/. 276,047	S/. 285,718	S/. 289,416
GASTOS ADMINISTRACION FIJOS	S/. 92,607	S/. 92,607	S/. 93,407
GASTOS VENTAS FIJOS	S/. 42,967	S/. 42,967	S/. 42,967
TOTAL COSTOS FIJOS	S/. 411,621	S/. 421,292	S/. 425,790
COSTO FIJO UNITARIO	S/.11.59	S/.8.80	S/.6.60

9.2.2.2. Estado de Resultados (costeo directo)

ESTADO DE RESULTADO (COSTEO DIRECTO)			
	Año 1	Año 2	Año 3
VENTAS	S/. 1,311,636	S/. 1,767,814	S/. 2,382,483
(-) COSTOS VARIABLES	-S/. 773,414	-S/. 985,057	-S/. 1,323,838
MARGEN DE CONTRIBUCION	S/. 538,222	S/. 782,757	S/. 1,058,645
(-) COSTOS FIJOS	-S/. 411,621	-S/. 421,292	-S/. 425,790
UTILIDAD OPERATIVA	S/. 126,601	S/. 361,465	S/. 632,855
(-) GASTOS FINANCIEROS	-S/. 51,566	-S/. 34,468	-S/. 13,284
UTILIDAD ANTES IMPUESTOS	S/. 75,035	S/. 326,997	S/. 619,571
(-) IMPUESTOS	-S/. 10,289	-S/. 84,618	-S/. 170,927
UTILIDAD NETA	S/. 64,746	S/. 242,379	S/. 448,644

9.2.2.3. Estimación y análisis del punto de equilibrio en unidades

	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3
VALOR VENTA UNITARIO PROMEDIO	S/. 36.94	S/. 36.94	S/. 36.94
COSTO VARIABLE UNITARIO	S/. 21.78	S/. 20.59	S/. 20.53
MARGEN DE CONTRIBUCION(VV-CVU)	S/. 15.16	S/. 16.36	S/. 16.42
CFT	S/. 411,621	S/. 421,292	S/. 425,790
PE EN Número de asistentes	27,153	25,756	25,938

9.2.2.4. Estimación y análisis del punto de equilibrio en nuevos soles

	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3
VALOR VENTA UNITARIO PROMEDIO	S/. 36.94	S/. 36.94	S/. 36.94
COSTO VARIABLE UNITARIO	S/. 21.78	S/. 20.59	S/. 20.53
MARGEN DE CONTRIBUCION(VV-CVU)	S/. 15.16	S/. 16.36	S/. 16.42
CFT	S/. 411,621	S/. 421,292	S/. 425,790
PE EN SOLES	S/. 1,003,112	S/. 951,475	S/. 958,204

9.3. Análisis de Sensibilidad y de riesgo

9.3.1. Variables de Entrada

Variable de entrada - PRECIOS			
	Normal		VANF = 0
Disminución máxima de precios			-15,79%
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	S/.	45,00	S/. 37,90
KARAOKE - BOX (alquileres)	S/.	600,00	S/. 505,28

Variable de entrada - CANTIDAD			
	Normal		VANF = 0
Disminución máxima de la demanda			-19,95%
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)		106.200	85.013
KARAOKE - BOX (alquileres)		2.777	2.223

Variable de entrada - COSTO MATERIA PRIMA			
	Normal		VANF = 0
Aumento máximo del costo de la materia prima			24,85%
Pechuga de Pollo	Sl.	18,56	Sl. 23,17
Alitas de pollo	Sl.	8,89	Sl. 11,10
Masa Wantan	Sl.	3,04	Sl. 3,80
Papa	Sl.	21,19	Sl. 26,45
Salsa BBQ	Sl.	5,64	Sl. 7,04
Harina	Sl.	2,53	Sl. 3,16
Sal	Sl.	0,85	Sl. 1,06
Pimienta	Sl.	2,84	Sl. 3,54
Ajo en Polvo	Sl.	5,72	Sl. 7,14
Cebolla en Polvo	Sl.	6,99	Sl. 8,73
Polvo de Apio	Sl.	6,10	Sl. 7,62
Huevo	Sl.	9,31	Sl. 11,63
Oregano en Polvo	Sl.	1,31	Sl. 1,64
Aji Especial Panca	Sl.	4,41	Sl. 5,50
Queso	Sl.	26,57	Sl. 33,17
Aceite	Sl.	11,82	Sl. 14,76
Carne - Lomo	Sl.	31,35	Sl. 39,14
Cebolla	Sl.	0,84	Sl. 1,05
Aji Amarillo	Sl.	5,08	Sl. 6,34
Tomate	Sl.	2,11	Sl. 2,63
Vinagre Tinto	Sl.	3,31	Sl. 4,13
Sillao	Sl.	5,93	Sl. 7,41
Galleta Soda	Sl.	3,14	Sl. 3,91
Leche	Sl.	16,09	Sl. 20,09
Queso Parmesano	Sl.	46,91	Sl. 58,56
Granadina	Sl.	7,54	Sl. 9,42
Pulpa de Fresa	Sl.	21,19	Sl. 26,45
Jarabe de Goma	Sl.	10,59	Sl. 13,23
Hielo	Sl.	5,93	Sl. 7,41
Esencia de Maracuya	Sl.	15,25	Sl. 19,05
Pulpa de Piña	Sl.	15,25	Sl. 19,05
Limon	Sl.	2,54	Sl. 3,17
Naranja	Sl.	1,69	Sl. 2,12
Hoja de Menta	Sl.	2,54	Sl. 3,17
Te de Mango	Sl.	10,17	Sl. 12,70
Te de Frutos Rojos	Sl.	12,71	Sl. 15,87
Curacao azul	Sl.	40,68	Sl. 50,79
Gaseosa	Sl.	9,32	Sl. 11,64
Agua	Sl.	7,63	Sl. 9,52

Variable de entrada - COSTO DE PERSONAL			
	Normal		VANF = 0
			49,63%
Administrador	Sl.	3.000	Sl. 4.489
Cajera	Sl.	1.000	Sl. 1.496
Barman	Sl.	1.200	Sl. 1.796
Asistente de cocina	Sl.	1.200	Sl. 1.796
Mesero	Sl.	1.000	Sl. 1.496
DJ	Sl.	1.200	Sl. 1.796

9.3.2. Variables de Salida

Variables de salida - PRECIOS			
VANF	Sl.	229.904	Sl. -
TIRF		69,47%	30,61%
COK		30,61%	30,61%

Variables de salida - CANTIDAD			
VANF	Sl.	229.904	Sl. -
TIRF		69,47%	30,61%
COK		30,61%	30,61%

Variables de salida - COSTO MATERIA PRIMA			
VANF	Sl.	229.904	Sl. -
TIRF		69,47%	30,61%
COK		30,61%	30,61%

Variables de salida - COSTO DE PERSONAL			
VANF	Sl.	229.904	Sl. -
TIRF		69,47%	30,61%
COK		30,61%	30,61%

9.3.3. Análisis Unidimensional

Variable de entrada - PRECIOS			
	Normal		VANF = 0
Disminución máxima de precios			-15,79%
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)	Sl.	45,00	Sl. 37,90
KARAOKE - BOX (alquileres)	Sl.	600,00	Sl. 505,28
Variables de salida - PRECIOS			
VANF	Sl.	229.904	Sl. -
TIRF		69,47%	30,61%
COK		30,61%	30,61%

Variable de entrada - CANTIDAD			
	Normal		VANF = 0
Disminución máxima de la demanda			-19,95%
KARAOKE - INDIVIDUAL (asistencias)		106.200	85.013
KARAOKE - BOX (alquileres)		2.777	2.223
Variables de salida - CANTIDAD			
VANF	Sl.	229.904	Sl. -
TIRF		69,47%	30,61%
COK		30,61%	30,61%

Variable de entrada - COSTO MATERIA PRIMA			
	Normal		VANF = 0
Aumento máximo del costo de la materia prima			24,85%
Pechuga de Pollo	Sl.	18,56	Sl. 23,17
Alitas de pollo	Sl.	8,89	Sl. 11,10
Masa Wantan	Sl.	3,04	Sl. 3,80
Papa	Sl.	21,19	Sl. 26,45
Salsa BBQ	Sl.	5,64	Sl. 7,04
Harina	Sl.	2,53	Sl. 3,16
Sal	Sl.	0,85	Sl. 1,06
Pimienta	Sl.	2,84	Sl. 3,54
Ajo en Polvo	Sl.	5,72	Sl. 7,14
Cebolla en Polvo	Sl.	6,99	Sl. 8,73
Polvo de Apio	Sl.	6,10	Sl. 7,62
Huevo	Sl.	9,31	Sl. 11,63
Oregano en Polvo	Sl.	1,31	Sl. 1,64
Aji Especial Panca	Sl.	4,41	Sl. 5,50
Queso	Sl.	26,57	Sl. 33,17
Aceite	Sl.	11,82	Sl. 14,76
Carne - Lomo	Sl.	31,35	Sl. 39,14
Cebolla	Sl.	0,84	Sl. 1,05
Aji Amarillo	Sl.	5,08	Sl. 6,34
Tomate	Sl.	2,11	Sl. 2,63
Vinagre Tinto	Sl.	3,31	Sl. 4,13
Sillao	Sl.	5,93	Sl. 7,41
Galleta Soda	Sl.	3,14	Sl. 3,91
Leche	Sl.	16,09	Sl. 20,09
Queso Parmesano	Sl.	46,91	Sl. 58,56
Granadina	Sl.	7,54	Sl. 9,42
Pulpa de Fresa	Sl.	21,19	Sl. 26,45
Jarabe de Goma	Sl.	10,59	Sl. 13,23
Hielo	Sl.	5,93	Sl. 7,41
Esencia de Maracuya	Sl.	15,25	Sl. 19,05
Pulpa de Piña	Sl.	15,25	Sl. 19,05
Limon	Sl.	2,54	Sl. 3,17
Naranja	Sl.	1,69	Sl. 2,12
Hoja de Menta	Sl.	2,54	Sl. 3,17
Te de Mango	Sl.	10,17	Sl. 12,70
Te de Frutos Rojos	Sl.	12,71	Sl. 15,87
Curacao azul	Sl.	40,68	Sl. 50,79
Gaseosa	Sl.	9,32	Sl. 11,64
Agua	Sl.	7,63	Sl. 9,52
Variables de salida - COSTO MATERIA PRIMA			
VANF	Sl.	229.904	Sl. -
TIRF		69,47%	30,61%
COK		30,61%	30,61%

Variable de entrada - COSTO DE PERSONAL			
	Normal		VANF = 0
			49,63%
Administrador	Sl.	3.000	Sl. 4.489
Cajera	Sl.	1.000	Sl. 1.496
Barman	Sl.	1.200	Sl. 1.796
Asistente de cocina	Sl.	1.200	Sl. 1.796
Mesero	Sl.	1.000	Sl. 1.496
DJ	Sl.	1.200	Sl. 1.796
Variables de salida - COSTO DE PERSONAL			
VANF	Sl.	229.904	Sl. -
TIRF		69,47%	30,61%
COK		30,61%	30,61%

9.3.4. Análisis Multidimensional

	PESIMISTA	NORMAL	OPTIMISTA
VARIABLES ENTRADA			
PRECIOS	-10%	0%	10%
DEMANDA	-5%	0%	5%
COSTOS MATERIA PRIMA	5%	0%	0%
COSTOS PERSONAL	5%	0%	0%
VARIABLES DE SALIDA			
VANF	S/ -16,746	S/ 229,904	S/ 437,853
TIRF	27.92%	69.47%	105.12%
COK	30.61%	30.61%	30.61%
ESCENARIOS PROBABILIDADES	20%	50%	30%
VAN FINANCIERO ESPERADO	S/ 242,958.81		

9.3.5. Variables críticas del proyecto

	ESCENARIOS		
	PESIMISTA	NORMAL	OPTIMISTA
VARIABLES CRÍTICAS DEL PROYECTO			
PRECIOS	-10%	0%	10%
DEMANDA	-5%	0%	5%
COSTOS MATERIA PRIMA	5%	0%	0%
COSTOS PERSONAL	5%	0%	0%

9.3.6. Perfil de riesgo

Para este proyecto en perfil de riesgo es bajo, basándonos en la información que hemos recolectado, asimismo en la viabilidad del proyecto la cual es positiva, finalmente la aceptación de nuestro público objetivo es alta.

BIBLIOGRAFÍA

- T. Aguilar. (2016, 19 de Enero) La industria del entretenimiento, tan relevante como la vida misma. Lima, Perú: Conexión ESAN. Recuperado de <http://www.esan.edu.pe/conexion/actualidad/2016/01/19/industria-entretenimiento-tan-relevante-como-vida-misma/>
- Las cinco poderosas organizaciones religiosas que promueven la marcha de este sábado (2017, 4 de Marzo) Peru21. Recuperado de <https://peru21.pe/lima/cinco-poderosas-organizaciones-religiosas-promueven-marcha-sabado-67922>
- N. Alarcon (2017, 6 de Noviembre). El Problema de la Industria Cristiana. ProtestanteDigital. Recuperado de http://protestantedigital.com/blogs/43359/El_problema_de_la_industria_cristiana
- Jorge C (2016,13 de Mayo).Componentes financieros <http://www.bvsde.paho.org/bvsacd/scan/026157/.pdf>
- Marco Llanos (2016, 9 de Abril). Proyectos de Inversión. Recuperado de <http://proyectosinversion.files.wordpress.com>