

0/H.12221

41384

G19
XVIII

CONSEJO FEDERAL DE INVERSIONES

Autor: Miguel Angel Giacinti & otros

FRUTICULTURA EN PERSPECTIVA

ANEXO IX



MODELO ECONOMICO DE EMPAQUE
EN RIO NEGRO Y NEUQUEN

SETIEMBRE, 1998

Experto a cargo:
Miguel Angel Giacinti

Expertos colaboradores:
Griselda Ostertag
Maria.Claudia Dussi
Maria Isabel Quito
José Manuel Alcaino
Adolfo Pampiglione
Jose Manuel Jorge

Se agradece la participación de los **investigadores:**

Hugo Alvarez
Omar Alvarez
Francisco Dehais
Fernando Frassetto
Roberto Calamita
Simón Altkcorn Monti
Alberto Lacaze
Ignacio Iglesias Castellarnau
Marios Leskovar
Guillermina Striebeck
Norma Barnes
Carlos Alberto Monteiro
Aldo Ezio Novelli

Se agradece la participación de los **becarios:**

Valentín Tasile (UNC, FA)
Pablo Reeb (UNC, FA)
Eduardo Pugh (UNC, FA)
Eduardo Gutierrez (UNC, FA)
Daniel Caverzan (UNC, FA)
Enzo Ariel Giacinti (UNC, FH)

Se agradece la colaboración recibida de:

Cancillería Argentina, a través de sus agregados comerciales en el exterior
(Información de la actividad frutícola de los países analizados)

International Research Institute IRI
(Información sobre predicción climática)

Organización de las Naciones Unidas para la Agricultura y la Alimentación
(Información sobre el negocio frutícola, Agrostat FAO/Roma)

CIREN CORFO Chile
(Información sobre clima y suelos óptimos en el cultivo de frutas)

Autoridad Interjudiccial de Cuencas AIC
(Anuarios, Informes estacionales y mensuales)

Statistics New Zealand
(Mr. Andrew McLaren, Information officer)

Australian Bureau of Statistics
(Mr. David Ketley, Information officer)

DECOFRUT Chile
(Información para el análisis de la oferta de pomáceas del Hemisferio Sur)

CREAR (Gobierno de Río Negro)
(Delegaciones de Cipolletti, Roca y Valle Medio)

Biblioteca de la Secretaría de Agricultura de la Nación SAPyA (Capital Federal)

Centro de Documentación Económica Regional Editorial Río Negro (General Roca)

Biblioteca de la Estación Experimental INTA Alto Valle (J.J. Gómez)

Biblioteca de la Facultad de Agronomía UNC (Cinco Saltos)

ANEXO IX – INDICE DE CUADROS Y GRAFICOS

MODELO ECONOMICO DE EMPAQUE DE POMACEAS

EN LA MICROREGION DE RIO NEGRO Y NEUQUEN

INDICE

Modelo 1997		
	Resumen	Página 8
Cuadro n° 1	Fruta procesada	Página 9
Cuadro n° 2	Porcentaje estimado de clasificación comercial	Página 9
Cuadro n° 3	Clasificación comercial	Página 10
Cuadro n° 4	Distribución del empaque en cosecha y post-cosecha	Página 10
Cuadro n° 5	Porcentaje de exportación por clasificación	Página 11
Cuadro n° 6	Destino comercial de la fruta a procesar	Página 11
Cuadro n° 7	Plan de exportación	Página 12
Cuadro n° 8	Plan de exportación mensual a Brasil	Página 12
Cuadro n° 9	Plan de exportación mensual a Europa	Página 13
Cuadro n° 10	Plan de exportación mensual a otros mercados	Página 13
Cuadro n° 11	Distribución mensual del plan de exportación	Página 14
Cuadro n° 12	Plan de venta en el mercado interno	Página 14
Cuadro n° 13	Plan mensual de ventas	Página 15
Cuadro n° 14	Precios y porcentaje de descarte de la materia prima	Página 16
Cuadro n° 15	Presupuesto de compra de materia prima	Página 16
Cuadro n° 16	Empleados de empaque, frío y administración	Página 17
Cuadro n° 17	Ausentismo previsto en planta	Página 17
Cuadro n° 18	Datos del proceso en planta	Página 18
Cuadro n° 19	Producción diaria promedio en planta	Página 18
Cuadro n° 20	Días previsto de empaque	Página 19
Cuadro n° 21	Producción mensual y productividad	Página 19

Cuadro n° 22	Sueldos previstos	Página 20
Cuadro n° 23	Presupuesto de mano de obra y administración	Página 20
Cuadro n° 24	Mano de obra de empaque y administración	Página 21
Cuadro n° 25	Costo por bulto de mano de obra y administración	Página 21
Cuadro n° 26	Planificación de envases a utilizar en pera	Página 22
Cuadro n° 27	Planificación de envases a utilizar en manzana	Página 22
Cuadro n° 28	Empaque proyectado por variedad de pera	Página 23
Cuadro n° 29	Empaque proyectado por variedad de manzana	Página 23
Cuadro n° 30	Necesidad de materiales e insumos	Página 24
Cuadro n° 31	Presupuesto de materiales e insumos	Página 24
Cuadro n° 32	Presupuesto mensual de materiales e insumos	Página 25
Cuadro n° 33	Necesidad de frío	Página 26
Cuadro n° 34	Alquiler de frío a terceros	Página 26
Cuadro n° 35	Presupuesto de frío (y Tarifa de conservación)	Página 27
Cuadro n° 36	Precios mensuales FOB de venta a Brasil	Página 28
Cuadro n° 37	Precios mensuales FOB de venta a Europa	Página 28
Cuadro n° 38	Precios mensuales FOB de venta a otros mercados	Página 29
Cuadro n° 39	Precios mensuales de venta en el mercado interno	Página 29
Cuadro n° 40	Ingresos de exportación	Página 30
Cuadro n° 41	Ingresos de venta en el mercado interno	Página 30
Cuadro n° 42	Ingresos proyectados	Página 31
Cuadro n° 43	Valores promedio de venta	Página 31
Cuadro n° 44	Costo y gasto por bulto	Página 32
Cuadro n° 45	Retorno por kilo de fruta embalada	Página 32
Cuadro n° 46	Gastos comerciales del mercado local	Página 33
Cuadro n° 47	Gastos comerciales a Ultramar	Página 33
Cuadro n° 48	Presupuesto de egresos mensuales	Página 34
Cuadro n° 49	Cash flow mensual	Página 34

Modelo 1998

	Resumen	Página 35
Cuadro n° 1	Fruta procesada	Página 36
Cuadro n° 2	Porcentaje estimado de clasificación comercial	Página 36
Cuadro n° 3	Clasificación comercial	Página 37
Cuadro n° 4	Distribución del empaque en cosecha y post-cosecha	Página 37
Cuadro n° 5	Porcentaje de exportación por clasificación	Página 38
Cuadro n° 6	Destino comercial de la fruta a procesar	Página 38
Cuadro n° 7	Plan de exportación	Página 39
Cuadro n° 8	Plan de exportación mensual a Brasil	Página 39
Cuadro n° 9	Plan de exportación mensual a Europa	Página 40
Cuadro n° 10	Plan de exportación mensual a otros mercados	Página 40
Cuadro n° 11	Distribución mensual del plan de exportación	Página 41
Cuadro n° 12	Plan de venta en el mercado interno	Página 41
Cuadro n° 13	Plan mensual de ventas	Página 42
Cuadro n° 14	Precios y porcentaje de descarte de la materia prima	Página 43
Cuadro n° 15	Presupuesto de compra de materia prima	Página 43
Cuadro n° 16	Empleados de empaque, frío y administración	Página 44
Cuadro n° 17	Ausentismo previsto en planta	Página 44
Cuadro n° 18	Datos del proceso en planta	Página 45
Cuadro n° 19	Producción diaria promedio en planta	Página 45
Cuadro n° 20	Días previsto de empaque	Página 46
Cuadro n° 21	Producción mensual y productividad	Página 46
Cuadro n° 22	Sueldos previstos	Página 47
Cuadro n° 23	Presupuesto de mano de obra y administración	Página 47
Cuadro n° 24	Mano de obra de empaque y administración	Página 48
Cuadro n° 25	Costo por bulto de mano de obra y administración	Página 48
Cuadro n° 26	Planificación de envases a utilizar en pera	Página 49
Cuadro n° 27	Planificación de envases a utilizar en manzana	Página 49
Cuadro n° 28	Empaque proyectado por variedad de pera	Página 50

Cuadro n° 29	Empaque proyectado por variedad de manzana	Página 50
Cuadro n° 30	Necesidad de materiales e insumos	Página 51
Cuadro n° 31	Presupuesto de materiales e insumos	Página 51
Cuadro n° 32	Presupuesto mensual de materiales e insumos	Página 52
Cuadro n° 33	Necesidad de frío	Página 53
Cuadro n° 34	Alquiler de frío a terceros	Página 53
Cuadro n° 35	Presupuesto de frío (y Tarifa de conservación)	Página 54
Cuadro n° 36	Precios mensuales FOB de venta a Brasil	Página 55
Cuadro n° 37	Precios mensuales FOB de venta a Europa	Página 55
Cuadro n° 38	Precios mensuales FOB de venta a otros mercados	Página 56
Cuadro n° 39	Precios mensuales de venta en el mercado interno	Página 56
Cuadro n° 40	Ingresos de exportación	Página 57
Cuadro n° 41	Ingresos de venta en el mercado interno	Página 57
Cuadro n° 42	Ingresos proyectados	Página 58
Cuadro n° 43	Valores promedio de venta	Página 58
Cuadro n° 44	Costo y gasto por bulto	Página 59
Cuadro n° 45	Retorno por kilo de fruta embalada	Página 59
Cuadro n° 46	Gastos comerciales del mercado local	Página 60
Cuadro n° 47	Gastos comerciales a Ultramar	Página 60
Cuadro n° 48	Presupuesto de egresos mensuales	Página 61
Cuadro n° 49	Cash flow mensual	Página 61
 Modelo 1999	 Resumen	 Página 62
	Cash Flow	Página 63
 Modelo 2000	 Resumen	 Página 64
	Cash Flow	Página 65

Modelo 2001	Resumen	Página 66
	Cash Flow	Página 67
Modelo 2002	Resumen	Página 68
	Cash Flow	Página 69
Modelo 2003	Resumen	Página 70
	Cash Flow	Página 71
Modelo 2004	Resumen	Página 72
	Cash Flow	Página 73
Modelo 2005	Resumen	Página 74
Cuadro n° 1	Fruta procesada	Página 75
Cuadro n° 2	Porcentaje estimado de clasificación comercial	Página 75
Cuadro n° 3	Clasificación comercial	Página 76
Cuadro n° 4	Distribución del empaque en cosecha y post-cosecha	Página 76
Cuadro n° 5	Porcentaje de exportación por clasificación	Página 77
Cuadro n° 6	Destino comercial de la fruta a procesar	Página 77
Cuadro n° 7	Plan de exportación	Página 78
Cuadro n° 8	Plan de exportación mensual a Brasil	Página 78
Cuadro n° 9	Plan de exportación mensual a Europa	Página 79
Cuadro n° 10	Plan de exportación mensual a otros mercados	Página 79
Cuadro n° 11	Distribución mensual del plan de exportación	Página 80
Cuadro n° 12	Plan de venta en el mercado interno	Página 80
Cuadro n° 13	Plan mensual de ventas	Página 81
Cuadro n° 14	Precios y porcentaje de descarte de la materia prima	Página 82
Cuadro n° 15	Presupuesto de compra de materia prima	Página 82
Cuadro n° 16	Empleados de empaque, frío y administración	Página 83

Cuadro n° 17	Ausentismo previsto en planta	Página 83
Cuadro n° 18	Datos del proceso en planta	Página 84
Cuadro n° 19	Producción diaria promedio en planta	Página 84
Cuadro n° 20	Días previsto de empaque	Página 85
Cuadro n° 21	Producción mensual y productividad	Página 85
Cuadro n° 22	Sueldos previstos	Página 86
Cuadro n° 23	Presupuesto de mano de obra y administración	Página 86
Cuadro n° 24	Mano de obra de empaque y administración	Página 87
Cuadro n° 25	Costo por bulto de mano de obra y administración	Página 87
Cuadro n° 26	Planificación de envases a utilizar en pera	Página 88
Cuadro n° 27	Planificación de envases a utilizar en manzana	Página 88
Cuadro n° 28	Empaque proyectado por variedad de pera	Página 89
Cuadro n° 29	Empaque proyectado por variedad de manzana	Página 89
Cuadro n° 30	Necesidad de materiales e insumos	Página 90
Cuadro n° 31	Presupuesto de materiales e insumos	Página 90
Cuadro n° 32	Presupuesto mensual de materiales e insumos	Página 91
Cuadro n° 33	Necesidad de frío	Página 92
Cuadro n° 34	Alquiler de frío a terceros	Página 92
Cuadro n° 35	Presupuesto de frío (y Tarifa de conservación)	Página 93
Cuadro n° 36	Precios mensuales FOB de venta a Brasil	Página 94
Cuadro n° 37	Precios mensuales FOB de venta a Europa	Página 94
Cuadro n° 38	Precios mensuales FOB de venta a otros mercados	Página 95
Cuadro n° 39	Precios mensuales de venta en el mercado interno	Página 95
Cuadro n° 40	Ingresos de exportación	Página 96
Cuadro n° 41	Ingresos de venta en el mercado interno	Página 96
Cuadro n° 42	Ingresos proyectados	Página 97

Cuadro n° 43	Valores promedio de venta	Página 97
Cuadro n° 44	Costo y gasto por bulto	Página 98
Cuadro n° 45	Retorno por kilo de fruta embalada	Página 98
Cuadro n° 46	Gastos comerciales del mercado local	Página 99
Cuadro n° 47	Gastos comerciales a Ultramar	Página 99
Cuadro n° 48	Presupuesto de egresos mensuales	Página 100
Cuadro n° 49	Cash flow mensual	Página 100

Gráficos (evolución del sector 1987-1997)

Gráfico n° 9.1	Precios promedio de venta por bulto empacado	Página 101
Gráfico n° 9.2	Evolución económica promedio por bulto empacado	Página 102
Gráfico n° 9.3	Costo financiero por bulto empacado y tasa de interés	Página 103
Gráfico n° 9.4	Amortizaciones promedio por bulto empacado	Página 104
Gráfico n° 9.5	Capital de trabajo promedio por bulto empacado	Página 105
Gráfico n° 9.6	Capital empleado promedio por bulto empacado	Página 106
Gráfico n° 9.7	Endeudamiento promedio por bulto empacado	Página 107
Gráfico n° 9.8	Valor empresa promedio por bulto empacado	Página 108
Gráfico n° 9.9	Análisis de los precios de pera	Página 109
Gráfico n° 9.10	Análisis de los precios de manzana	Página 110
Gráfico n° 9.11	Costo de la fruta en el precio promedio de venta	Página 111
Gráfico n° 9.12	Competitividad de los precios de empaque e industria	Página 112
Gráfico n° 9.13	Evolución del sector industrial	Página 113

Cosecha 1997		Micro-región Rio Negro y Neuquén			
				p/bulto	
Fruta a producir :	1578000 tn.	Ingresos		\$11,34	
Fruta a empaque :	898230 tn.	Gto. Comercial..		\$1,61	
Fruta a industria:	679770 tn.	Materia prima ..		\$3,68	
Capacidad de frio:	36000 bultos	Materiales		\$2,11	
Produccion :	46826 000/b.	Conservación ...		\$0,77	
Peso bulto prom. :	19,18 kilos	M.de Obra		\$1,23	
Facturación :	530.783 000/\$	Contribucion Marg.		\$1,93	
Finan. C.Trabajo :	82.049 000/\$	Otros Gastos ...		\$0,40	
Plazo maximo :	330 dias	M.Obra Adm.		\$0,26	
Interes+Com.+Gto.:	1,25% mensual	Amortizaciones .		\$0,40	
Costo financiero :	6.441 000/\$	Margen Operativo .		\$0,87	
Renta contable :	(1.538) 000/\$	Interes C. de T.		\$0,14	
Renta economica :	17.192 000/\$	Interes Deuda E.		\$0,77	
Marg.O./Ingreso :	92,29%	Impuestos		\$0,00	
Tasa de imp.gan. :	31,00%	Renta contable ...		(\$0,03)	
Repago Deuda Est.:	11,6 años	Renta economica ..		\$0,37	
Cobranza (0=contado, 1=30 días, 2=60 días y 3=90 días)					
	Mercado interno	1	1		
	Exportacion Brasil	2	2		
	Resto exportaciones	1	1		
Deuda estructural	200.000 000/\$	Interes	1,50% mensual		
Reintegro p	7,00%	Reembolso	5,40%		
	Venta Pera	Venta Manzana	Variación de precios		
			Pera	Manzana	
Europa	36,29%	22,12%	Enc/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
Brasil	28,87%	15,97%	Enc/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
Resto Exp	9,50%	6,05%	Enc/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
M. Local	25,34%	55,85%	Enc/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%

1 MATERIA PRIMA

Cuadro 1 - Fruta procesada por el empaque y producción (toneladas)

VARIEDAD	Proceso	% Ind.	Empaque	Industria	Produce	Ind/Prod.
William's	218000	15,00%	185300	38700	224000	17,28%
Packham's T.	150000	22,00%	117000	35000	152000	23,03%
D'anjou	42000	26,00%	31080	12920	44000	29,36%
Otras peras	20000	20,00%	16000	10000	26000	38,46%
PERAS	430000	18,75%	349380	96620	446000	21,66%
Red Delicious	420000	23,00%	323400	276600	600000	46,10%
Granny Smith	170000	40,00%	102000	238000	340000	70,00%
Chanar 28/34	88000	10,00%	79200	8800	88000	10,00%
Nuevas manz.	15000	5,00%	14250	750	15000	5,00%
Otras manz.	40000	25,00%	30000	59000	89000	66,29%
MANZANAS	733000	25,12%	548850	583150	1132000	51,52%
TOTAL	1163000	22,77%	898230	679770	1578000	43,08%

Cuadro 2 - Porcentaje estimado de clasificación comercial

VARIEDAD	CAT 1	CAT 2	CAT 3	TOTAL
William's	60,00%	40,00%	0,00%	100,00%
Packham's T.	70,00%	30,00%	0,00%	100,00%
D'anjou	70,00%	30,00%	0,00%	100,00%
Otras peras	70,00%	30,00%	0,00%	100,00%
PERAS	65,78%	34,22%	0,00%	100,00%
Red Delicious	60,00%	40,00%	0,00%	100,00%
Granny Smith	80,00%	20,00%	0,00%	100,00%
Chanar 28/34	80,00%	20,00%	0,00%	100,00%
Nuevas manz.	80,00%	20,00%	0,00%	100,00%
Otras manz.	60,00%	40,00%	0,00%	100,00%
MANZANAS	68,77%	31,23%	0,00%	100,00%
TOTAL	67,60%	32,40%	0,00%	100,00%

Cuadro 3 - Clasificación comercial (000/bultos)

VARIEDAD	CAT 1	CAT 2	CAT 3	TOTAL	kg./bulto
William's	5870	3744	0	9614	19,27
Packham's T.	4377	1807	0	6184	18,92
D'anjou	1163	480	0	1643	18,92
Otras peras	654	244	0	898	17,81
PERAS	12064	6275	0	18339	19,05
Red Delicious	10287	6355	0	16642	19,43
Granny Smith	4343	1012	0	5355	19,05
Chanar 28/34	3399	786	0	4185	18,92
Nuevas manz.	612	141	0	753	18,92
Otras manz.	950	602	0	1551	19,34
MANZANAS	19591	8896	0	28487	19,27
T O T A L	31655	15171	0	46826	19,18
NOTA: se embala en cosecha					
		100,00%	de Williams		
	100,00%		de otras peras	46,68%	de Packhams/Danjou
	40,00%		de Red Delicious	70,00%	de Granny Smith
	10,00%		de chanar 28/34	80,00%	de Nuevas Var. de manzanas

Cuadro 4 - Distribución de los bultos a procesar (000/bultos)

VARIEDAD	COSECHA	POST-COSECHA	TOTAL
William's	9614	0	9614
Packham's T.	6184	0	6184
D'anjou	767	876	1643
Otras peras	419	479	898
PERAS	16985	1355	18339
Red Delicious	6657	9985	16642
Granny Smith	3749	1607	5355
Chanar 28/34	419	3767	4185
Nuevas manz.	602	151	753
Otras manz.	0	1551	1551
MANZANAS	11426	17060	28487
T O T A L	28411	18415	46826

2 COMERCIALIZACION

Cuadro 5 - Porcentaje de exportación por clasificación

VARIEDAD	%	CAT 1	%	CAT 2	%	CAT 3
William's	90,00%	5283	45,00%	1685	0,00%	0
Packham's T.	90,00%	3939	45,00%	813	0,00%	0
D'anjou	100,00%	1163	90,00%	432	0,00%	0
Otras peras	50,00%	327	20,00%	49	0,00%	0
PERAS	86,08%	10385	46,69%	2930	0,00%	0
Red Delicious	40,00%	4115	20,00%	1271	0,00%	0
Granny Smith	90,00%	3909	40,00%	405	0,00%	0
Chanar 28/34	60,00%	2040	20,00%	157	0,00%	0
Nuevas manz.	80,00%	489	0,00%	0	0,00%	0
Otras manz.	20,00%	190	0,00%	0	0,00%	0
MANZANAS	53,87%	10553	20,61%	1833	0,00%	0
TOTAL	66,14%	20938	31,40%	4763	0,00%	0

Cuadro 6 - Destino comercial de la fruta a procesar (000/bultos)

VARIEDAD	EXPORTACION		MERC.INTERNO		TOTAL
William's	6968	72,5%	2646	27,5%	9614
Packham's T.	4752	76,8%	1432	23,2%	6184
D'anjou	1596	97,2%	47	2,8%	1643
Otras peras	376	41,9%	522	58,1%	898
PERAS	13692	74,7%	4647	25,3%	18339
Red Delicious	5386	32,4%	11256	67,6%	16642
Granny Smith	4314	80,6%	1041	19,4%	5355
Chanar 28/34	2197	52,5%	1988	47,5%	4185
Nuevas manz.	489	64,9%	264	35,1%	753
Otras manz.	190	12,2%	1361	87,8%	1551
MANZANAS	12576	44,1%	15911	55,9%	28487
TOTAL	26268	56,1%	20558	43,9%	46826

Cuadro 7 - Plan de exportacion (000/bultos)

VARIEDAD	%	BRASIL	%	EUROPA	%	OTROS
William's	35,00%	2439	40,00%	2787	25,00%	1742
Packham's T.	50,00%	2376	50,00%	2376	0,00%	0
D'anjou	30,00%	479	70,00%	1117	0,00%	0
Otras peras	0,00%	0	100,00%	376	0,00%	0
PERAS	39,76%	5294	47,16%	6280	13,08%	1742
Red Delicious	60,00%	3232	20,00%	1077	20,00%	1077
Granny Smith	0,00%	0	85,00%	3667	15,00%	647
Chanar 28/34	60,00%	1318	40,00%	879	0,00%	0
Nuevas manz.	0,00%	0	100,00%	489	0,00%	0
Otras manz.	0,00%	0	100,00%	190	0,00%	0
MANZANAS	36,74%	4550	49,35%	6112	13,92%	1724
TOTAL	38,30%	9844	48,22%	12392	13,49%	3466

Cuadro 8 - Plan de exportacion a Brasil (000/bultos)

MES	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	200	0	0	0	0	0	0
FEB	600	0	0	113	0	0	0
MAR	550	0	0	335	0	0	0
ABR	550	0	0	204	0	0	0
MAY	539	0	0	224	0	0	0
JUN	0	567	0	280	0	121	0
JUL	0	512	0	260	0	150	0
AGO	0	541	0	246	0	150	0
SET	0	516	0	298	0	224	0
OCT	0	427	0	311	0	224	0
NOV	0	195	0	368	0	224	0
DIC	0	97	0	375	0	225	0
ENE	0	0	0	218	0	0	0
TOTA	2439	2855	0	3232	0	1318	0

Cuadro 9 - Plan de exportacion a Europa (000/bultos)

MES	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	1748	0	0	0	0	24	0
FEB	1039	0	376	0	0	893	0
MAR	0	1679	0	665	325	451	190
ABR	0	1152	0	192	1463	0	0
MAY	0	662	0	220	976	0	0
JUN	0	0	0	0	903	0	0
JUL	0	0	0	0	0	0	0
AGO	0	0	0	0	0	0	0
SET	0	0	0	0	0	0	0
OCT	0	0	0	0	0	0	0
NOV	0	0	0	0	0	0	0
DIC	0	0	0	0	0	0	0
ENE	0	0	0	0	0	0	0
TOTA	2787	3493	376	1077	3667	1368	190

Cuadro 10 - Plan de exportacion a otros mercados (000/bultos)

MES	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	0	0	0	0	0	0	0
FEB	1742	0	0	65	0	0	0
MAR	0	0	0	71	189	0	0
ABR	0	0	0	91	230	0	0
MAY	0	0	0	97	0	0	0
JUN	0	0	0	97	228	0	0
JUL	0	0	0	107	0	0	0
AGO	0	0	0	107	0	0	0
SET	0	0	0	113	0	0	0
OCT	0	0	0	110	0	0	0
NOV	0	0	0	107	0	0	0
DIC	0	0	0	112	0	0	0
ENE	0	0	0	0	0	0	0
TOTA	1742	0	0	1077	647	0	0

Cuadro 11 - Distribucion mensual del plan de exportacion (000/bultos)

MES	BRASIL	EUROPA	OTROS	TOTAL	% men.
ENE	200	1772	0	1972	7,5
FEB	713	2308	1807	4828	18,4
MAR	885	3310	260	4455	17,0
ABR	754	2807	321	3882	14,8
MAY	763	1858	97	2718	10,3
JUN	968	903	325	2196	8,4
JUL	922	0	107	1029	3,9
AGO	937	0	107	1044	4,0
SET	1038	0	113	1151	4,4
OCT	962	0	110	1072	4,1
NOV	787	0	107	894	3,4
DIC	697	0	112	809	3,1
ENE	218	0	0	0	0,0
TOTAL	9844	12958	3466	26268	

Cuadro 12 - Plan de venta en el mercado interno (000/bultos)

MES	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	272	0	0	0	0	146	0
FEB	720	0	131	572	0	146	0
MAR	792	0	131	1208	0	73	0
ABR	619	0	131	1121	76	73	227
MAY	243	0	131	1043	114	73	227
JUN	0	170	0	836	151	73	227
JUL	0	170	0	826	151	146	227
AGO	0	191	0	929	151	246	227
SET	0	199	0	907	151	288	226
OCT	0	215	0	1012	151	329	0
NOV	0	187	0	1030	96	329	0
DIC	0	143	0	1188	0	331	0
ENE	0	204	0	584	0	0	0
TOTA	2646	1479	522	11256	1041	2253	1361

Cuadro 13 - Plan de venta (000/bultos)

MES	EXPORT.	MERC.INT.	TOTAL	% acumul	Export.	Merc.L.
ENE	1972	418	2390	5,13%	7,57%	2,03%
FEB	4828	1568	6396	18,85%	26,10%	9,66%
MAR	4455	2203	6658	33,14%	43,21%	20,38%
ABR	3882	2247	6129	46,29%	58,11%	31,31%
MAY	2718	1831	4549	56,05%	68,54%	40,21%
JUN	2196	1457	3653	63,89%	76,97%	47,30%
JUL	1029	1520	2549	69,35%	80,92%	54,70%
AGO	1044	1744	2788	75,34%	84,93%	63,18%
SET	1151	1771	2922	81,61%	89,35%	71,79%
OCT	1072	1707	2779	87,57%	93,46%	80,10%
NOV	894	1642	2536	93,01%	96,90%	88,08%
DIC	809	1662	2470	98,31%	100,00%	96,17%
ENE	0	788	788	100,00%	100,00%	100,00%
TOTA	26050	20558	46608			

3 COMPRA DE FRUTA

Cuadro 14 - Precios y descarte para la compra de fruta (\$/kg)

Variedad	Precio de compra	Descarte contrato	Descarte Estimado	Compra %	Costo de la compra	Costo de la fruta
William's	\$0,212	15,0%	15,00%	18,7%	\$0,212	\$0,223
Packham's T.	\$0,228	22,0%	22,00%	12,9%	\$0,228	\$0,246
D'anjou	\$0,257	26,0%	26,00%	3,6%	\$0,257	\$0,280
Otras peras	\$0,234	20,0%	20,00%	1,7%	\$0,209	\$0,224
PERAS	\$0,212	17,8%	18,75%	37,0%	\$0,221	\$0,236
Red Delicious	\$0,183	23,0%	23,00%	36,1%	\$0,183	\$0,202
Granny Smith	\$0,177	40,0%	40,00%	14,6%	\$0,177	\$0,220
Chanar 28/34	\$0,237	10,0%	10,00%	7,6%	\$0,237	\$0,244
Nuevas manz.	\$0,275	5,0%	5,00%	1,3%	\$0,275	\$0,278
Otras manz.	\$0,133	25,0%	25,00%	3,4%	\$0,133	\$0,155
MANZANAS	\$0,174	23,8%	25,12%	63,0%	\$0,189	\$0,211
PROMEDIO	\$0,188	21,6%	22,77%	100,0%	\$0,202	\$0,221
Fruta de industria.. 1 (1=productor, 0=empresa)						
Kilos a entregar....		83373	Costo de clasificacion p/kg.			\$0,064
Precio industria kg.		\$0,104	p/manzana	\$0,109	p/pera...	\$0,071

Cuadro 15 - Presupuesto de compra de fruta (000/pesos)

MES	PERAS	MANZANA	INDUST.	GASTO	% men.	% acum.
peras	cuotas	7		descarte	17,82%	
manzanas	cuotas	9		descarte	23,76%	
ENE	10708	10827	0	21535	12,49%	12,49%
FEB	10708	10827	0	21535	12,49%	24,98%
MAR	10708	10827	0	21535	12,49%	37,47%
ABR	10708	10827	0	21535	12,49%	49,97%
MAY	10708	10827	0	21535	12,49%	62,46%
JUN	10708	10827	0	21535	12,49%	74,95%
JUL	10708	10827	0	21535	12,49%	87,44%
AGO	0	10827	0	10827	6,28%	93,72%
SET	0	10827	0	10827	6,28%	100,00%
OCT	0	0	0	0	0,00%	100,00%
NOV	0	0	0	0	0,00%	100,00%
DIC	0	0	0	0	0,00%	100,00%
TOTAL	74958	97441	0	172399	100,00%	

4 COSTO MANO DE OBRA

Cuadro 16 - Empleados

MES	PLANTA	FRIO	ADMINIST.	TOTAL
ENE	10.000	900	500	11.400
FEB	10.000	900	500	11.400
MAR	10.000	900	500	11.400
ABR	10.000	900	500	11.400
MAY	4.500	900	500	5.900
JUN	4.500	900	500	5.900
JUL	4.500	900	500	5.900
AGO	4.500	900	500	5.900
SET	4.500	900	500	5.900
OCT	4.500	900	500	5.900
NOV	4.500	900	500	5.900
DIC	4.500	900	500	5.900

Cuadro 17 - Ausentismo previsto en planta

MES	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN
RESTO PERS.	5,00%	5,00%	7,00%	10,00%	12,00%	12,00%
EMBALADORES	0,00%	0,00%	3,00%	5,00%	10,00%	10,00%
TOTAL	3,35%	3,35%	5,68%	8,35%	11,33%	11,33%

MES	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC
RESTO PERS.	12,00%	10,00%	10,00%	7,50%	7,50%	5,00%
EMBALADORES	10,00%	7,70%	7,00%	5,00%	5,00%	0,00%
TOTAL	11,33%	9,23%	9,00%	6,67%	6,67%	3,33%

Coef. 1,298 Aporte P. 16,50% S.A.C. 8,33% Vacac. 5,00%

Cuadro 18 - Datos de proceso en planta

MES	BULTOS POR EMBALADOR		EMPLEADOS EN PLANTA			HORAS EXTRAS	
	MANZ.	PERAS	OTROS	EMBALAI	TOTAL	MANZAN	PERA
ENE	100	100	6700	3300	10000	0,0	2,0
FEB	120	110	6700	3300	10000	0,0	2,0
MAR	120	110	6700	3300	10000	0,0	0,0
ABR	130	110	6700	3300	10000	0,0	0,0
MAY	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
JUN	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
JUL	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
AGO	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
SET	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
OCT	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
NOV	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
DIC	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0

80 BULTOS DIARIOS MININO

Cuadro 19 - Producción diaria promedio de planta (000/bultos)

MES	EMBALA DORES	PRODUCCION DE MANZANA			PRODUCCION DE PERA		
		DIARIA	C/HS.EX.	DIAS	DIARIA	C/HS.EX.	DIAS
ENE	3300	0	0	0,0	0	424	12,0
FEB	3300	396	0	5,3	0	467	18,7
MAR	3201	384	0	24,0	352	0	0,0
ABR	3135	408	0	15,0	345	0	0,0
MAY	1350	176	0	6,0	149	0	6,0
JUN	1350	176	0	1,9	149	0	6,0
JUL	1350	176	0	6,0	149	0	6,0
AGO	1385	180	0	6,0	152	0	6,0
SET	1395	181	0	6,0	153	0	6,0
OCT	1425	185	0	12,0	157	0	0,0
NOV	1350	176	0	12,0	149	0	0,0
DIC	1350	176	0	12,0	149	0	0,0
TOTAL DE PLANTA				106,2	60,7		
FASSON		postcosecha>		0,1	cosecha>		0,0

Cuadro 20 - Dias previstos de empaque

MES	DIAS	MES	DIAS	MES	DIAS	MES	DIAS
ENE.	12	ABR...	15	JUL...	12	OCT...	12
FEB.	24	MAY...	12	AGO...	12	NOV...	12
MAR.	24	JUN...	8	SET...	12	DIC...	12
TOTA	167			PERA	61	MANZANA	106

Cuadro 21 - Producción mensual y productividad (bultos)

MES	EMPLEADOS		PRODUCCION EN BULTOS			BULTOS X EMPLEADO
	PLANTA	P/Hs.Ex.	PERAS	MANZANA	TOTAL	
ENE	10000	11250	5091	0	5091	37,71
FEB	10000	11250	8728	2099	10826	40,10
MAR	10000	10000	0	9219	9219	38,41
ABR	10000	10000	0	6113	6113	40,76
MAY	4500	4500	891	1053	1944	36,00
JUN	4500	4500	891	333	1224	34,44
JUL	4500	4500	891	1053	1944	36,00
AGO	4500	4500	914	1080	1994	36,92
SET	4500	4500	921	1088	2009	37,20
OCT	4500	4500	0	2223	2223	41,17
NOV	4500	4500	0	2106	2106	39,00
DIC	4500	4500	0	2106	2106	39,00
TOTAL			18326	28473	46800	38,80

Cuadro 22 - Sueldos previstos (pesos)

Embalador.....	\$800	Cosecha	\$750	Post-c.	FASSON x BULTO
Prom. planta..	\$760	Cosecha	\$713	Post-c.	\$1,50 pesos
					BULTOS A FASSON
Sueldo mensual administracion....			1.000	000/\$	Pera 12.959
					Manzana 13.410
DETALLE		ENE-JUN	JUL-DIC		TOTAL
EMPAQUE		42956	14682		57638
ADMINISTRACION		6000	6000		12000
SUB-TOTAL		48956	20682		69638
FASSON		40	0		40
TOTAL PLANTA		48996	20682		69678
COSTO DE MANO DE OBRA POR BULTO					\$1,49
- COSTO DE EMPAQUE					\$1,23
- COSTO DE GASTOS ADMINISTRATIVOS					\$0,26

Cuadro 23 - Presupuesto de Mano de Obra y Administración (pesos)

MES	GASTO	ADMINIS.	PLANTA	Hs. Ex.	Incentivo
ENE	8006	1000	5193	1813	0
FEB	15137	1000	10386	3627	124
MAR	11933	1000	10386	0	546
ABR	7910	1000	6492	0	418
MAY	3409	1000	2337	0	72
JUN	2561	1000	1538	0	23
JUL	3409	1000	2337	0	72
AGO	3411	1000	2337	0	74
SET	3411	1000	2337	0	74
OCT	3489	1000	2337	0	152
NOV	3481	1000	2337	0	144
DIC	3481	1000	2337	0	144
TOTAL	69638	12000	50355	5440	1844

Cuadro 24 - Mano de Obra de Empaque y Adminsitracion (000/pesos)

MES	PLANTA	FASSON	TOTAL	%men.	% acum.
ENE	8006	10	8016	11,50%	11,50%
FEB	15137	10	15147	21,74%	33,24%
MAR	11933	10	11943	17,14%	50,38%
ABR	7910	10	7920	11,37%	61,75%
MAY	3409	0	3409	4,89%	66,64%
JUN	2561	0	2561	3,68%	70,32%
JUL	3409	0	3409	4,89%	75,21%
AGO	3411	0	3411	4,90%	80,11%
SET	3411	0	3411	4,90%	85,00%
OCT	3489	0	3489	5,01%	90,01%
NOV	3481	0	3481	5,00%	95,00%
DIC	3481	0	3481	5,00%	100,00%
TOTAL	69638	40	69678	100,00%	

Cuadro 25 - Costo por bulto de mano de obra y administración (pesos)

MES	BULTOS	GASTO	COSTO	%men.	% acum.
ENE	5098	8016	1,57	11,50%	11,50%
FEB	10833	15147	1,40	21,74%	33,24%
MAR	9226	11943	1,29	17,14%	50,38%
ABR	6120	7920	1,29	11,37%	61,75%
MAY	1944	3409	1,75	4,89%	66,64%
JUN	1224	2561	2,09	3,68%	70,32%
JUL	1944	3409	1,75	4,89%	75,21%
AGO	1994	3411	1,71	4,90%	80,11%
SET	2009	3411	1,70	4,90%	85,00%
OCT	2223	3489	1,57	5,01%	90,01%
NOV	2106	3481	1,65	5,00%	95,00%
DIC	2106	3481	1,65	5,00%	100,00%
TOTAL	46826	69678	1,49	100,00%	

5 COSTO DE MATERIALES

Cuadro 26 - Planificación de envases a utilizar en pera

VARIEDAD	Envase..... Kilos.....	4/5 Caja 18,5	4/5 Cajon 18,5	Standar 21,0	Caja Sud. 14,0	Jaula 21,0
William's	CAT 1	15,00%	10,00%	50,00%	15,00%	10,00%
	CAT 2	20,00%	25,00%	20,00%	0,00%	35,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Pack./D'A.	CAT 1	15,00%	20,00%	30,00%	15,00%	20,00%
	CAT 2	15,00%	45,00%	0,00%	0,00%	40,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Otras	CAT 1	10,00%	10,00%	25,00%	40,00%	15,00%
	CAT 2	25,00%	25,00%	0,00%	0,00%	50,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%

Cuadro 27 - Planificación de envases a utilizar en manzana

VARIEDAD	Envase..... Kilos.....	Caja T. 19,0	Caja T. 21,0	Caja M4 18,5	Plaform 16,0	Jaula 21,0
Red Delic.	CAT 1	80,00%	0,00%	10,00%	5,00%	5,00%
	CAT 2	30,00%	30,00%	0,00%	0,00%	40,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Granny Smith	CAT 1	50,00%	10,00%	25,00%	10,00%	5,00%
	CAT 2	40,00%	30,00%	0,00%	0,00%	30,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Chanar/Nueva	CAT 1	65,00%	0,00%	20,00%	10,00%	5,00%
	CAT 2	40,00%	30,00%	0,00%	0,00%	30,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Otras manz.	CAT 1	60,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
	CAT 2	50,00%	0,00%	0,00%	0,00%	50,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%

Cuadro 28 - Empaque proyectado por variedad de pera (000/bulto)

VARIEDAD		Caja T. 18,5	Caja T. 18,5	Caja M4 21,0	Plaform 14,0	Jaula 21,0
William's	9614	1703	1603	3353	1191	1765
CAT 1		901	601	2647	1191	529
CAT 2		801	1002	706	0	1235
CAT 3		0	0	0	0	0
Pack./D'A.	7827	1201	2201	1481	1111	1833
CAT 1		840	1121	1481	1111	987
CAT 2		360	1081	0	0	846
CAT 3		0	0	0	0	0
Otras	898	125	125	133	320	194
CAT 1		61	61	133	320	80
CAT 2		65	65	0	0	114
CAT 3		0	0	0	0	0
BULTOS	18339	3029	3929	4967	2622	3792

Cuadro 29 - Empaque proyectado por variedad de manzana (000/bultos)

VARIEDAD		Caja T. 19,0	Caja T. 21,0	Caja M4 18,5	Plaform 16,0	Jaula 21,0
Red Delic.	16642	10213	1848	1049	606	2926
CAT 1		8170	0	1049	606	462
CAT 2		2043	1848	0	0	2464
CAT 3		0	0	0	0	0
Granny Smith	5355	2577	680	1103	510	486
CAT 1		2147	389	1103	510	194
CAT 2		429	291	0	0	291
CAT 3		0	0	0	0	0
Chanar/Nueva	4939	2951	267	808	467	445
CAT 1		2558	0	808	467	178
CAT 2		393	267	0	0	267
CAT 3		0	0	0	0	0
Otras manz.	1551	884	86	97	113	371
CAT 1		568	86	97	113	86
CAT 2		316	0	0	0	286
CAT 3		0	0	0	0	0
BULTOS	28487	16625	2881	3057	1696	4228

Cuadro 30 - Necesidad de materiales e insumos (000/unidades)

DETALLE	%	CANTIDAD	COSECHA	POST-COS	VALOR
Platón	3,87%	1696	736	960	\$1,40
Caja	44,54%	19505	5781	13724	\$1,50
Caja S	5,99%	2622	2622	0	\$1,35
Caja M4	6,98%	3057	3057	0	\$1,40
Jaulón/M	9,65%	4228	1852	2376	\$1,10
Jaula /P	8,66%	3792	3792	0	\$0,95
Standard	11,34%	4967	4967	0	\$1,70
Cajón	8,97%	3929	3929	0	\$1,80
4/5 Caja	6,92%	3029	3029	0	\$1,50
BANDEJAS	unidad	112813	44191	68622	\$0,09
PAPEL SULFITE	kilos	3258	2405	853	\$2,00
CORRUGADO	hojas	22568	20191	2376	\$0,10
BOLSAS DE POLIETILENO		18339	18339	0	\$0,09
OTROS MATERIALES		46826	28411	18415	\$0,10
PALETS (EXP.)		335	335	0	\$7,00
OTROS MAT. PALETIZADO		335	335	0	\$10,00

Cuadro 31 - Presupuesto de materiales e insumos (000/\$)

DETALLE	COSECHA	POST-COS	TOTAL
Platón	1031	1344	2375
Caja	8672	20587	29258
Caja S	3539	0	3539
Caja M4	4280	0	4280
Jaulón/M	2037	2614	4651
Jaula /P	3603	0	3603
Standard	8444	0	8444
4/5 Cajón	7073	0	7073
4/5 Caja	4543	0	4543
BANDEJAS	3977	6176	10153
PAPEL SULFITE	4811	1706	6517
CORRUGADO	2019	238	2257
BOLSAS DE POLIETILENO	1651	0	1651
OTROS MATERIALES	2841	1842	4683
PALETS (EXP.)	2346	0	2346
OTROS MAT. PALETIZADO	3352	0	3352
TOTAL	64218	34505	98724

Cuadro 32 - Presupuesto mensual de materiales e insumos (000/\$)

MES	GASTO	ENVASES	BANDEJA	P.SULF.	OTROS	% men.	% acumul
ENE	5832	5622	0	211	0	5,9	5,9
FEB	12342	8900	0	1000	2442	12,5	18,4
MAR	13319	8900	977	1000	2442	13,5	31,9
ABR	11042	6600	1000	1000	2442	11,2	43,1
MAY	11042	6600	1000	1000	2442	11,2	54,3
JUN	10642	6600	1000	600	2442	10,8	65,0
JUL	7770	6044	1000	206	520	7,9	72,9
AGO	5312	3700	1000	300	312	5,4	78,3
SET	5312	3700	1000	300	312	5,4	83,7
OCT	5312	3700	1000	300	312	5,4	89,1
NOV	5388	3700	1076	300	312	5,5	94,5
DIC	5412	3700	1100	300	312	5,5	100,0
TOTA	98724	67766	10153	6517	14288		

6 COSTO FRIGORIFICO

Cuadro 33 - Necesidad de frio (000/bulto)

MES	INGRESO FRUTA	FRUTA INDUSTRIAL	EMPAQUE DE FRUTA	EXPOR- TACION	MERCADO LOCAL	NECESIDAD DE FRIO
ENE	6601	1503	5098	1972	418	2708
FEB	14026	3193	10833	4828	1568	7144
MAR	30315	2719	9226	4455	2203	28081
ABR	9688	1804	6120	3882	2247	29836
MAY	0	573	1944	2718	1831	24714
JUN	0	361	1224	2196	1457	20700
JUL	0	573	1944	1029	1520	17578
AGO	0	588	1994	1044	1744	14203
SET	0	592	2009	1151	1771	10689
OCT	0	655	2223	1072	1707	7254
NOV	0	621	2106	894	1642	4098
DIC	0	621	2106	809	1662	1007
TOTA	60629	13803	46826	26050	19770	

Cuadro 34 - Alquiler de frio a terceros (000/bulto)

MES	NECESIDAD DE FRIO	FRIO PROPIO	DIFE-/ RENCIA	NECESIDAD DE ALQUILAR
ENE	2708	36000	-33292	0
FEB	7144	36000	-28856	0
MAR	28081	36000	-7919	0
ABR	29836	36000	-6164	0
MAY	24714	36000	-11286	0
JUN	20700	36000	-15300	0
JUL	17578	36000	-18422	0
AGO	14203	36000	-21797	0
SET	10689	36000	-25311	0
OCT	7254	36000	-28746	0
NOV	4098	36000	-31902	0 bultos
DIC	1007	36000	-34993	0 0
COSTO ALQUILER FIJO POR BULTO ...				0,00 pesos
TARIFA AL RETIRAR				ver tabla

Cuadro 35 - Presupuesto de frio (000/\$)

MES	TERCERO	PROPIO	TOTAL	% men.	% acumul
ENE	0	1800	1800	5,0%	5,0%
FEB	0	3960	3960	11,0%	16,0%
MAR	0	5040	5040	14,0%	30,0%
ABR	0	4680	4680	13,0%	43,0%
MAY	0	3600	3600	10,0%	53,0%
JUN	0	2880	2880	8,0%	61,0%
JUL	0	2520	2520	7,0%	68,0%
AGO	0	2520	2520	7,0%	75,0%
SET	0	2520	2520	7,0%	82,0%
OCT	0	2160	2160	6,0%	88,0%
NOV	0	2160	2160	6,0%	94,0%
DIC	0	2160	2160	6,0%	100,0%
TOTAL	0	36000	36000	100,0%	
presupuesto de egreso de frio				\$1,00 por bulto	

Tarifa de conservación

MES	TERCERO	ALQUILER	PROPIA	PROMEDIO
ENE	0,60	0,00	0,32	0,32
FEB	0,90	0,00	0,48	0,48
MAR	1,20	0,00	0,63	0,63
ABR	1,50	0,00	0,79	0,79
MAY	1,80	0,00	0,95	0,95
JUN	2,10	0,00	1,11	1,11
JUL	2,40	0,00	1,27	1,27
AGO	2,60	0,00	1,38	1,38
SET	2,80	0,00	1,48	1,48
OCT	3,00	0,00	1,59	1,59
NOV	3,20	0,00	1,69	1,69
DIC	3,40	0,00	1,80	1,80

7 PRECIOS DE VENTA ESTIMADOS

Cuadro 36 - Precios mensuales de venta a Brasil (\$/bulto)

MES	PERAS				MANZANAS		
	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	\$11,0	\$12,0				\$12,0	
FEB	\$10,6			\$11,0		\$12,0	\$8,5
MAR	\$9,5			\$10,0	\$7,5	\$11,0	\$7,5
ABR	\$9,5			\$9,0	\$7,0	\$10,0	\$7,0
MAY	\$10,0	\$9,5		\$9,0	\$7,0	\$10,0	\$7,0
JUN	\$12,0	\$11,5		\$9,0	\$7,0	\$10,0	\$7,0
JUL		\$11,5		\$9,0	\$7,0	\$10,0	\$7,0
AGO		\$12,0		\$9,0	\$7,0	\$11,0	\$8,0
SET		\$12,0		\$10,0	\$9,0	\$11,0	\$9,0
OCT		\$12,5		\$10,0	\$9,0	\$11,0	\$9,0
NOV		\$12,5		\$10,0	\$10,0	\$11,0	\$9,0
DIC		\$12,5		\$10,0		\$11,0	
ENE		\$12,5		\$10,0		\$11,0	

Cuadro 37 - Precios mensuales de venta a Europa (\$/bulto)

MES	PERAS				MANZANAS		
	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	\$11,8		\$11,0			\$16,0	
FEB	\$10,5	\$11,6	\$11,0	\$12,0		\$14,0	\$11,0
MAR	\$10,0	\$11,6	\$11,0	\$11,5	\$12,0	\$12,0	\$11,0
ABR		\$11,6	\$11,0	\$11,5	\$11,5	\$12,0	\$11,0
MAY		\$11,6	\$11,0	\$11,5	\$11,0	\$12,0	\$10,5
JUN		\$11,6	\$11,0	\$11,0	\$11,0	\$12,0	\$10,5
JUL							
AGO							
SET							
OCT							
NOV							
DIC							
ENE							

Cuadro 38 - Precios mensuales de venta a otros mercados (\$/bulto)

MES	PERAS		Otras P.	Red Del.	MANZANAS		Otrs Mz.
	Williams	Pack./D'A			Granny S.	Chañar/N	
ENE	\$13,0					\$10,0	
FEB	\$12,0	\$12,0		\$8,0		\$10,0	\$8,5
MAR		\$12,0		\$8,0	\$12,0	\$10,0	\$7,5
ABR				\$8,0	\$10,0	\$10,0	\$7,0
MAY				\$8,0	\$10,0	\$10,0	\$7,0
JUN				\$8,0	\$10,0	\$10,0	\$7,0
JUL				\$8,0	\$7,0	\$8,0	\$7,0
AGO				\$8,0	\$7,0	\$8,0	\$8,0
SET				\$8,0	\$9,0	\$8,0	\$9,0
OCT				\$8,0	\$9,0	\$8,0	\$9,0
NOV				\$8,0	\$10,0	\$8,0	\$9,0
DIC				\$8,0		\$8,0	
ENE							

Cuadro 39 - Precios mensuales de venta al mercado local (\$/bulto)

MES	PERAS		Otras P.	Red Del.	MANZANAS		Otrs Mz.
	Williams	Pack./D'A			Granny S.	Chañar/N	
ENE	\$10,0	\$11,0		\$14,5	\$19,3	\$16,2	
FEB	\$8,6		\$8,5	\$11,0	\$16,2	\$12,1	\$9,9
MAR	\$8,2		\$8,0	\$10,2	\$14,1	\$11,0	\$8,8
ABR	\$8,5	\$10,6	\$8,4	\$9,8	\$10,8	\$11,0	\$8,2
MAY	\$9,0	\$10,8	\$8,8	\$9,8	\$10,0	\$11,0	\$8,5
JUN	\$10,0	\$11,0	\$9,0	\$9,6	\$8,7	\$11,0	\$8,3
JUL		\$11,6		\$10,0	\$8,9	\$12,0	\$8,5
AGO		\$11,8		\$10,6	\$9,8	\$13,0	\$8,5
SET		\$12,0		\$11,0	\$9,8	\$14,0	\$9,4
OCT		\$12,2		\$12,0	\$9,3	\$14,0	\$9,9
NOV		\$12,6		\$12,4	\$8,5	\$14,0	\$9,8
DIC		\$12,2		\$12,5	\$8,9	\$15,0	
ENE		\$11,0		\$13,0	\$8,5	\$15,0	

8 INGRESOS ESTIMADOS

Cuadro 40 - Ingresos de exportación de peras y manzanas (000/\$)

MES	PERAS				MANZANAS		
	Williams	Packhams	D'anjou	Red Del.	Granny S.	Chanar	Otrs Mz.
TOT	76840	74599	4136	52221	48241	32525	2090
ENE	22826	0	0	0	0	383	0
FEB	38173	0	4136	1765	0	12501	0
MAR	5225	19477	0	11567	6167	5414	2090
ABR	5225	13363	0	4772	19126	0	0
MAY	5390	7678	0	5321	10738	0	0
JUN	0	6521	0	3295	12211	1210	0
JUL	0	5887	0	3195	0	1500	0
AGO	0	6492	0	3070	0	1650	0
SET	0	6191	0	3884	0	2465	0
OCT	0	5339	0	3989	0	2465	0
NOV	0	2437	0	4538	0	2465	0
DIC	0	1213	0	4643	0	2473	0
ENE	0	0	0	2182	0	0	0

Cuadro 41 - Ingreso del mercado local de peras y manzanas (000/\$)

MES	PERAS				MANZANAS		
	Williams	Packhams	D'anjou	Red Del.	Granny S.	Chanar	Otrs Mz.
TOTA	22855	17452	4398	123225	9794	30501	11649
ENE	2720	0	0	0	0	2364	0
FEB	6192	0	1109	6284	0	1765	0
MAR	6494	0	1044	12319	0	803	0
ABR	5261	0	1096	10931	820	803	1851
MAY	2189	0	1148	10226	1143	803	1930
JUN	0	1869	0	8029	1311	803	1891
JUL	0	1971	0	8262	1340	1752	1930
AGO	0	2253	0	9843	1485	3198	1930
SET	0	2389	0	9980	1485	4031	2117
OCT	0	2624	0	12143	1398	4605	0
NOV	0	2356	0	12771	812	4605	0
DIC	0	1745	0	14844	0	4968	0
ENE	0	2245	0	7594	0	0	0

Cuadro 42 - Ingresos proyectados (000/\$)

MES	Ingresos	M.Local	Exportación	Cobro	%acumulado
ENE	28294	5084	23209	0	0,00%
FEB	71925	15350	56575	26094	0,00%
MAR	70600	20660	49940	66521	13,09%
ABR	63248	20762	42486	69628	26,79%
MAY	46566	17439	29127	64765	39,53%
JUN	37139	13902	23237	46220	48,62%
JUL	25836	15254	10582	34296	55,37%
AGO	29922	18710	11212	26360	60,56%
SET	32541	20002	12539	29292	66,32%
OCT	32562	20770	11792	31261	72,47%
NOV	29984	20544	9440	33285	79,02%
DIC	29887	21557	8330	32313	85,37%
ENE	12021	9840	2182	31034	91,48%
FEB	0	0	0	15030	94,44%
MAR	0	0	0	2182	94,87%
TOTAL	510525	219873	290652	508280	

Cuadro 43 - Valores de venta (\$/bulto)

	Otras Exp	Europa	Brasil	M. Local	Promedio	Reembolso
William's	\$12,00	\$11,32	\$10,00	\$8,64	\$10,37	\$1,25
Pack./D'Anjou	\$0,00	\$11,60	\$11,94	\$11,80	\$11,76	\$1,28
Otras peras	\$0,00	\$11,00	\$0,00	\$8,42	\$9,50	\$1,21
PERAS	\$12,00	\$11,45	\$11,05	\$9,62	\$10,92	\$1,50
Red Delicious	\$8,00	\$11,50	\$9,66	\$10,95	\$10,54	\$1,27
Granny Smith	\$10,58	\$11,29	\$0,00	\$9,41	\$10,84	\$1,25
Chanar/Nuevas	\$0,00	\$13,38	\$10,79	\$13,54	\$12,76	\$1,48
Otras manzana	\$0,00	\$11,00	\$0,00	\$8,56	\$8,86	\$1,21
MANZANAS	\$8,97	\$11,44	\$9,99	\$11,01	\$10,89	\$1,26
TOTAL	\$10,49	\$11,77	\$10,56	\$10,70	\$10,90	\$1,30

Cuadro 44 - Costo y gasto (excluida financiación y fruta)

	Ultramar	Brasil*	M.Local	Gasto
William's	\$5,94	\$5,29	\$6,13	\$0,66
Pack./D'Anjou	\$5,93	\$5,29	\$6,74	\$0,66
Otras peras	\$5,95	\$5,29	\$6,10	\$0,66
PERAS	\$5,94	\$5,29	\$5,63	\$0,66
Red Delicious	\$5,51	\$5,56	\$6,68	\$0,66
Granny Smith	\$5,52	\$5,56	\$6,03	\$0,66
Chanar/Nuevas	\$5,46	\$5,56	\$7,64	\$0,66
Otras manzana	\$5,52	\$5,56	\$5,84	\$0,66
MANZANAS	\$5,51	\$5,56	\$6,17	\$0,66
TOTAL	\$6,39	\$5,72	\$6,05	\$0,66

(*) nota: brasil no tiene gastos de comercialización

Cuadro 45 - Retorno por kilo embalado (sin financiación e impuestos)

	Otras Exp	Europa	Brasil	M.Local	Retorno	Costo
William's	\$0,300	\$0,264	\$0,245	\$0,096	\$0,250	\$0,223
- venta	18,12%	47,11%	25,37%	9,41%		
Pack./D'Anjou	0,00%	\$0,285	\$0,317	\$0,233	\$0,293	\$0,263
- venta	0,00%	56,49%	36,48%	7,04%		
Otras peras	0,00%	\$0,267	\$0,000	\$0,093	\$0,166	\$0,224
- venta	0,00%	41,85%	0,00%	58,15%		
Red Delicious	\$0,111	\$0,294	\$0,177	\$0,186	\$0,186	\$0,202
- venta	6,47%	12,94%	19,42%	61,16%		
Granny Smith	\$0,251	\$0,257	\$0,000	\$0,177	\$0,220	\$0,220
- venta	12,08%	80,56%	0,00%	7,36%		
Chanar/Nuevas	0,00%	\$0,407	\$0,277	\$0,312	\$0,321	\$0,261
- venta	0,00%	21,00%	31,49%	47,51%		
Otras manzana	0,00%	\$0,239	\$0,000	\$0,140	\$0,152	\$0,155
- venta	0,00%	12,25%	0,00%	87,75%		

9 GASTOS DE COMERCIALIZACION

Cuadro 46 - Gastos del Mercado local (pesos)

MES	COMISION 10,00%	FLETE \$0,95	IMPUESTO 0,00%	VARIOS \$0,28	TOTAL \$2,30
ENE	508	397	0	116	1021
FEB	1535	1490	0	434	3459
MAR	2066	2093	0	609	4768
ABR	2076	2134	0	621	4832
MAY	1744	1740	0	506	3990
JUN	1390	1384	0	403	3178
JUL	1525	1444	0	420	3390
AGO	1871	1656	0	482	4010
SET	2000	1683	0	490	4173
OCT	2077	1622	0	472	4171
NOV	2054	1560	0	454	4068
DIC	2156	1579	0	460	4194
ENE	984	749	0	218	1951
TOTAL	21987	19530	0	5686	47203

Cuadro 47 - Gastos de exportacion a Ultramar (pesos)

MES	FLETE A PUERTO \$0,75	ESTIBAJE +REMOLC \$0,26	ADUANA +GTO.COM. \$0,20	COMISION 5,00%	GASTOS TOTALES \$1,79
ENE	1329	461	354	0	2144
FEB	3086	1070	823	0	4979
MAR	2678	928	714	0	4320
ABR	2346	813	626	0	3785
MAY	1466	508	391	0	2366
JUN	921	319	246	0	1486
JUL	0	0	0	0	0
AGO	0	0	0	9336	9336
SET	0	0	0	0	0
OCT	0	0	0	0	0
NOV	0	0	0	0	0
DIC	0	0	0	0	0
TOTAL	11826	4100	3154	9336	28416

10 CASH FLOW

Cuadro 48 - Presupuesto de egresos (pesos)

MES	MO-EyA	Fruta	Material	Frio	Otros	Comerc.	TOTAL
ENE	8016	21535	5832	1800	2039	3165	42388
FEB	15147	21535	12342	3960	4333	8438	65755
MAR	11943	21535	13319	5040	3690	9088	64615
ABR	7920	21535	11042	4680	2448	8617	56241
MAY	3409	21535	11042	3600	778	6355	46719
JUN	2561	21535	10642	2880	490	4663	42771
JUL	3409	21535	7770	2520	778	3390	39402
AGO	3411	10827	5312	2520	797	13346	36213
SET	3411	10827	5312	2520	804	4173	27046
OCT	3489	0	5312	2160	889	4171	16021
NOV	3481	0	5388	2160	842	4068	15939
DIC	3481	0	5412	2160	842	4194	16089
ENE	0	0	0	0	0	1951	1951
TOTA	69678	172399	98724	36000	18730	75619	471150

Cuadro 49 - Cash Flow (pesos)

MES	EGRESOS	INGRESOS	C.FLOW	REE.+RET.	OTROS	CF-NETO	CF-ACUM.
ENE	42388	0	-42388	0	0	-42388	-42388
FEB	65755	26094	-39661	0	0	-39661	-82049
MAR	64615	66521	1905	0	0	1905	-80143
ABR	56241	69628	13387	0	0	13387	-66756
MAY	46719	64765	18046	0	0	18046	-48711
JUN	42771	46220	3449	2605	0	6054	-42657
JUL	39402	34296	-5106	6072	0	966	-41690
AGO	36213	26360	-9853	5129	0	-4724	-46414
SET	27046	29292	2245	4393	0	6638	-39776
OCT	16021	31261	15241	2693	0	17934	-21842
NOV	15939	33285	17345	1610	0	18956	-2886
DIC	16089	32313	16224	0	0	16224	13338
ENE	1951	31034	29083	0	0	29083	42422
FEB	0	15030	15030	0	0	15030	57452
MAR	0	2182	2182	0	0	2182	59634
TOTA	471150	508280	37130	22503		59634	

Cosecha 1998		Micro-región Río Negro y Neuquén			
				p/bulto	
Fruta a producir :	1652000 tn.	Ingresos		\$10,83	
Fruta a empaque :	909460 tn.	Gto. Comercial..		\$1,61	
Fruta a industria:	742540 tn.	Materia prima ..		\$3,59	
Capacidad de frio:	36000 bultos	Materiales		\$2,11	
Produccion :	47515 000/b.	Conservación ...		\$0,76	
Peso bulto prom. :	19,14 kilos	M.de Obra		\$1,24	
Facturación :	514.467 000/\$	Contribucion Marg.		\$1,53	
Finan. C.Trabajo :	87.528 000/\$	Otros Gastos ...		\$0,40	
Plazo maximo :	360 días	M.Obra Adm.		\$0,25	
Interes+Com.+Gto.:	1,50% mensual	Amortizaciones .		\$0,40	
Costo financiero :	9.399 000/\$	Margen Operativo .		\$0,47	
Renta contable :	(22.876) 000/\$	Interes C. de T.		\$0,20	
Renta economica :	(3.870) 000/\$	Interes Deuda E.		\$0,76	
Marg.O./Ingreso :	95,62%	Impuestos		\$0,00	
Tasa de imp.gan. :	31,00%	Renta contable ...		(\$0,48)	
Repago Dcuda Est.:	-51,7 años	Renta economica ..		(\$0,08)	
Cobranza (0=contado, 1=30 días, 2=60 días y 3=90 días)					
Mercado interno		1	1		
Exportacion Brasil		2	2		
Resto exportaciones		1	1		
Deuda estructural	200.000 000/\$	Interes	1,50% mensual		
Reintegro p	7,00%	Reembolso	5,40%		
Variación de precios					
Venta Pera		Venta Manzana			
Europa		37,22%	22,12%	Ene/Jun	-10,0%
				Jul/Dic	0,0%
Brasil		26,60%	15,97%	Enc/Jun	-5,0%
				Jul/Dic	-5,0%
Resto Exp		8,61%	6,05%	Ene/Jun	0,0%
				Jul/Dic	0,0%
M. Local		27,57%	55,85%	Enc/Jun	0,0%
				Jul/Dic	0,0%

1 MATERIA PRIMA

Cuadro 1 - Fruta procesada por el empaque y producción (toneladas)

VARIEDAD	Proceso	% Ind.	Empaque	Industria	Produce	Ind/Prod.
William's	205000	15,00%	174250	30750	205000	15,00%
Packham's T.	141000	22,00%	109980	31020	141000	22,00%
D'anjou	47000	26,00%	34780	12220	47000	26,00%
Otras peras	52000	20,00%	41600	14400	56000	25,71%
PERAS	445000	18,96%	360610	88390	449000	19,69%
Red Delicious	420000	23,00%	323400	352600	676000	52,16%
Granny Smith	170000	40,00%	102000	233000	335000	69,55%
Chanar 28/34	88000	10,00%	79200	8800	88000	10,00%
Nuevas manz.	15000	5,00%	14250	750	15000	5,00%
Otras manz.	40000	25,00%	30000	59000	89000	66,29%
MANZANAS	733000	25,12%	548850	654150	1203000	54,38%
TOTAL	1178000	22,80%	909460	742540	1652000	44,95%

Cuadro 2 - Porcentaje estimado de clasificación comercial

VARIEDAD	CAT 1	CAT 2	CAT 3	TOTAL
William's	60,00%	40,00%	0,00%	100,00%
Packham's T.	70,00%	30,00%	0,00%	100,00%
D'anjou	70,00%	30,00%	0,00%	100,00%
Otras peras	70,00%	30,00%	0,00%	100,00%
PERAS	66,41%	33,59%	0,00%	100,00%
Red Delicious	60,00%	40,00%	0,00%	100,00%
Granny Smith	80,00%	20,00%	0,00%	100,00%
Chanar 28/34	80,00%	20,00%	0,00%	100,00%
Nuevas manz.	80,00%	20,00%	0,00%	100,00%
Otras manz.	60,00%	40,00%	0,00%	100,00%
MANZANAS	68,77%	31,23%	0,00%	100,00%
TOTAL	67,83%	32,17%	0,00%	100,00%

Cuadro 3 - Clasificación comercial (000/bultos)

VARIEDAD	CAT 1	CAT 2	CAT 3	TOTAL	kg./bulto
William's	5520	3521	0	9041	19,27
Packham's T.	4114	1699	0	5813	18,92
D'anjou	1301	537	0	1838	18,92
Otras peras	1701	634	0	2336	17,81
PERAS	12637	6391	0	19028	18,95
Red Delicious	10287	6355	0	16642	19,43
Granny Smith	4343	1012	0	5355	19,05
Chanar 28/34	3399	786	0	4185	18,92
Nuevas manz.	612	141	0	753	18,92
Otras manz.	950	602	0	1551	19,34
MANZANAS	19591	8896	0	28487	19,27
TOTAL	32228	15287	0	47515	19,14
NOTA: se embala en cosecha					
		100,00%	de Williams		
100,00% de otras peras		29,97%	de Packhams/Danjou		
40,00% de Red Delicious		70,00%	de Granny Smith		
10,00% de chanar 28/34		80,00%	de Nuevas Var. de manzanas		

Cuadro 4 - Distribución de los bultos a procesar (000/bultos)

VARIEDAD	COSECHA	POST-COSECHA	TOTAL
William's	9041	0	9041
Packham's T.	5813	0	5813
D'anjou	551	1287	1838
Otras peras	700	1636	2336
PERAS	16105	2923	19028
Red Delicious	6657	9985	16642
Granny Smith	3749	1607	5355
Chanar 28/34	419	3767	4185
Nuevas manz.	602	151	753
Otras manz.	0	1551	1551
MANZANAS	11426	17060	28487
TOTAL	27531	19984	47515

2 COMERCIALIZACION

Cuadro 5 - Porcentaje de exportación por clasificación

VARIEDAD	%	CAT 1	%	CAT 2	%	CAT 3
William's	90,00%	4968	45,00%	1584	0,00%	0
Packham's T.	90,00%	3703	45,00%	764	0,00%	0
D'anjou	100,00%	1301	90,00%	483	0,00%	0
Otras peras	50,00%	851	20,00%	127	0,00%	0
PERAS	78,91%	9972	44,30%	2831	0,00%	0
Red Delicious	40,00%	4115	20,00%	1271	0,00%	0
Granny Smith	90,00%	3909	40,00%	405	0,00%	0
Chanar 28/34	60,00%	2040	20,00%	157	0,00%	0
Nuevas manz.	80,00%	489	0,00%	0	0,00%	0
Otras manz.	20,00%	190	0,00%	0	0,00%	0
MANZANAS	53,87%	10553	20,61%	1833	0,00%	0
TOTAL	63,69%	20525	30,51%	4664	0,00%	0

Cuadro 6 - Destino comercial de la fruta a procesar (000/bultos)

VARIEDAD	EXPORTACION		MERC.INTERNO		TOTAL
William's	6552	72,5%	2489	27,5%	9041
Packham's T.	4468	76,9%	1345	23,1%	5813
D'anjou	1784	97,0%	54	3,0%	1838
Otras peras	978	41,9%	1358	58,1%	2336
PERAS	13782	72,4%	5246	27,6%	19028
Red Delicious	5386	32,4%	11256	67,6%	16642
Granny Smith	4314	80,6%	1041	19,4%	5355
Chanar 28/34	2197	52,5%	1988	47,5%	4185
Nuevas manz.	489	64,9%	264	35,1%	753
Otras manz.	190	12,2%	1361	87,8%	1551
MANZANAS	12576	44,1%	15911	55,9%	28487
TOTAL	26358	55,5%	21157	44,5%	47515

Cuadro 7 - Plan de exportacion (000/bultos)

VARIEDAD	%	BRASIL	%	EUROPA	%	OTROS
William's	35,00%	2293	40,00%	2621	25,00%	1638
Packham's T.	50,00%	2234	50,00%	2234	0,00%	0
D'anjou	30,00%	535	70,00%	1249	0,00%	0
Otras peras	0,00%	0	100,00%	978	0,00%	0
PERAS	39,54%	5062	47,68%	6104	12,79%	1638
Red Delicious	60,00%	3232	20,00%	1077	20,00%	1077
Granny Smith	0,00%	0	85,00%	3667	15,00%	647
Chanar 28/34	60,00%	1318	40,00%	879	0,00%	0
Nuevas manz.	0,00%	0	100,00%	489	0,00%	0
Otras manz.	0,00%	0	100,00%	190	0,00%	0
MANZANAS	36,74%	4550	49,35%	6112	13,92%	1724
TOTAL	38,16%	9612	48,50%	12216	13,35%	3362

Cuadro 8 - Plan de exportacion a Brasil (000/bultos)

MES	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	188	0	0	0	0	0	0
FEB	564	0	0	113	0	0	0
MAR	517	0	0	335	0	0	0
ABR	517	0	0	204	0	0	0
MAY	507	0	0	224	0	0	0
JUN	0	550	0	280	0	121	0
JUL	0	496	0	260	0	150	0
AGO	0	525	0	246	0	150	0
SET	0	500	0	298	0	224	0
OCT	0	414	0	311	0	224	0
NOV	0	189	0	368	0	224	0
DIC	0	94	0	375	0	225	0
ENE	0	0	0	218	0	0	0
TOTA	2293	2769	0	3232	0	1318	0

Cuadro 9 - Plan de exportacion a Europa (000/bultos)

MES	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	1644	0	0	0	0	24	0
FEB	977	0	978	0	0	893	0
MAR	0	1674	0	665	325	451	190
ABR	0	1149	0	192	1463	0	0
MAY	0	660	0	220	976	0	0
JUN	0	0	0	0	903	0	0
JUL	0	0	0	0	0	0	0
AGO	0	0	0	0	0	0	0
SET	0	0	0	0	0	0	0
OCT	0	0	0	0	0	0	0
NOV	0	0	0	0	0	0	0
DIC	0	0	0	0	0	0	0
ENE	0	0	0	0	0	0	0
TOTA	2621	3483	978	1077	3667	1368	190

Cuadro 10 - Plan de exportacion a otros mercados (000/bultos)

MES	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	0	0	0	0	0	0	0
FEB	1638	0	0	65	0	0	0
MAR	0	0	0	71	189	0	0
ABR	0	0	0	91	230	0	0
MAY	0	0	0	97	0	0	0
JUN	0	0	0	97	228	0	0
JUL	0	0	0	107	0	0	0
AGO	0	0	0	107	0	0	0
SET	0	0	0	113	0	0	0
OCT	0	0	0	110	0	0	0
NOV	0	0	0	107	0	0	0
DIC	0	0	0	112	0	0	0
ENE	0	0	0	0	0	0	0
TOTA	1638	0	0	1077	647	0	0

Cuadro 11 - Distribucion mensual del plan de exportacion (000/bultos)

MES	BRASIL	EUROPA	OTROS	TOTAL	% men.
ENE	188	1668	0	1856	7,0
FEB	677	2848	1703	5228	19,8
MAR	852	3305	260	4418	16,8
ABR	721	2804	321	3846	14,6
MAY	731	1856	97	2684	10,2
JUN	951	903	325	2179	8,3
JUL	906	0	107	1013	3,8
AGO	921	0	107	1028	3,9
SET	1022	0	113	1135	4,3
OCT	949	0	110	1059	4,0
NOV	781	0	107	888	3,4
DIC	694	0	112	806	3,1
ENE	218	0	0	0	0,0
TOTAL	9612	13384	3362	26358	

Cuadro 12 - Plan de venta en el mercado interno (000/bultos)

MES	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	256	0	0	0	0	146	0
FEB	677	0	340	572	0	146	0
MAR	745	0	340	1208	0	73	0
ABR	582	0	340	1121	76	73	227
MAY	229	0	340	1043	114	73	227
JUN	0	161	0	836	151	73	227
JUL	0	161	0	826	151	146	227
AGO	0	181	0	929	151	246	227
SET	0	188	0	907	151	288	226
OCT	0	203	0	1012	151	329	0
NOV	0	177	0	1030	96	329	0
DIC	0	135	0	1188	0	331	0
ENE	0	193	0	584	0	0	0
TOTA	2489	1399	1358	11256	1041	2253	1361

Cuadro 13 - Plan de venta (000/bultos)

MES	EXPORT.	MERC.INT.	TOTAL	% acumul	Export.	Merc.L.
ENE	1856	402	2258	4,77%	7,10%	1,90%
FEB	5228	1735	6963	19,50%	27,10%	10,10%
MAR	4418	2365	6783	33,84%	44,00%	21,28%
ABR	3846	2419	6265	47,08%	58,71%	32,71%
MAY	2684	2026	4710	57,04%	68,98%	42,28%
JUN	2179	1448	3627	64,71%	77,32%	49,13%
JUL	1013	1511	2524	70,04%	81,19%	56,27%
AGO	1028	1733	2761	75,88%	85,12%	64,46%
SET	1135	1760	2896	82,00%	89,47%	72,78%
OCT	1059	1695	2754	87,83%	93,52%	80,80%
NOV	888	1631	2520	93,16%	96,92%	88,51%
DIC	806	1654	2460	98,36%	100,00%	96,33%
ENE	0	777	777	100,00%	100,00%	100,00%
TOTA	26140	21157	47297			

3 COMPRA DE FRUTA

Cuadro 14 - Precios y descarte para la compra de fruta (\$/kg)

Variedad	Precio de compra	Descarte contrato	Descarte Estimado	Compra %	Costo de la compra	Costo de la fruta
William's	\$0,212	15,0%	15,00%	17,4%	\$0,212	\$0,223
Packham's T.	\$0,228	22,0%	22,00%	12,0%	\$0,228	\$0,246
D'anjou	\$0,257	26,0%	26,00%	4,0%	\$0,257	\$0,280
Otras peras	\$0,234	20,0%	20,00%	4,4%	\$0,195	\$0,210
PERAS	\$0,197	16,6%	18,96%	37,8%	\$0,219	\$0,234
Red Delicious	\$0,183	23,0%	23,00%	35,7%	\$0,183	\$0,202
Granny Smith	\$0,177	40,0%	40,00%	14,4%	\$0,177	\$0,220
Chanar 28/34	\$0,237	10,0%	10,00%	7,5%	\$0,237	\$0,244
Nuevas manz.	\$0,275	5,0%	5,00%	1,3%	\$0,275	\$0,278
Otras manz.	\$0,133	25,0%	25,00%	3,4%	\$0,133	\$0,155
MANZANAS	\$0,174	23,8%	25,12%	62,2%	\$0,189	\$0,211
PROMEDIO	\$0,183	21,1%	22,80%	100,0%	\$0,201	\$0,220
Fruta de industria.. 1 (1=productor, 0=empresa)						
Kilos a entregar....		-146136	Costo de clasificacion p/kg.			\$0,065
Precio industria kg.		\$0,051	p/manzana	\$0,054	p/pera...	\$0,028

Cuadro 15 - Presupuesto de compra de fruta (000/pesos)

MES	PERAS	MANZANA	INDUST.	GASTO	% men.	% acum.
peras	cuotas	7		descarte	16,63%	
manzanas	cuotas	9		descarte	23,76%	
ENE	10444	10827	0	21271	12,47%	12,47%
FEB	10444	10827	0	21271	12,47%	24,94%
MAR	10444	10827	0	21271	12,47%	37,42%
ABR	10444	10827	0	21271	12,47%	49,89%
MAY	10444	10827	0	21271	12,47%	62,36%
JUN	10444	10827	0	21271	12,47%	74,83%
JUL	10444	10827	0	21271	12,47%	87,30%
AGO	0	10827	0	10827	6,35%	93,65%
SET	0	10827	0	10827	6,35%	100,00%
OCT	0	0	0	0	0,00%	100,00%
NOV	0	0	0	0	0,00%	100,00%
DIC	0	0	0	0	0,00%	100,00%
TOTAL	73107	97441	0	170548	100,00%	

4 COSTO MANO DE OBRA

Cuadro 16 - Empleados

MES	PLANTA	FRIO	ADMINIST.	TOTAL
ENE	10.000	900	500	11.400
FEB	10.000	900	500	11.400
MAR	10.000	900	500	11.400
ABR	10.000	900	500	11.400
MAY	4.500	900	500	5.900
JUN	4.500	900	500	5.900
JUL	4.500	900	500	5.900
AGO	4.500	900	500	5.900
SET	4.500	900	500	5.900
OCT	4.500	900	500	5.900
NOV	4.500	900	500	5.900
DIC	4.500	900	500	5.900

Cuadro 17 - Ausentismo previsto en planta

MES	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN
RESTO PERS.	5,00%	5,00%	7,00%	10,00%	12,00%	12,00%
EMBALADORES	0,00%	0,00%	3,00%	5,00%	10,00%	10,00%
TOTAL	3,35%	3,35%	5,68%	8,35%	11,33%	11,33%

MES	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC
RESTO PERS.	12,00%	10,00%	10,00%	7,50%	7,50%	5,00%
EMBALADORES	10,00%	7,70%	7,00%	5,00%	5,00%	0,00%
TOTAL	11,33%	9,23%	9,00%	6,67%	6,67%	3,33%

Cocf. 1,298 Aporte P. 16,50% S.A.C. 8,33% Vacac. 5,00%

Cuadro 18 - Datos de proceso en planta

MES	BULTOS POR EMBALADOR		EMPLEADOS EN PLANTA			HORAS EXTRAS	
	MANZ.	PERAS	OTROS	EMBALAJE	TOTAL	MANZANA	PERA
ENE	100	100	6700	3300	10000	0,0	2,0
FEB	120	110	6700	3300	10000	0,0	2,0
MAR	120	110	6700	3300	10000	0,0	0,0
ABR	130	110	6700	3300	10000	0,0	0,0
MAY	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
JUN	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
JUL	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
AGO	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
SET	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
OCT	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
NOV	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0
DIC	130	110	3000	1500	4500	0,0	0,0

80 BULTOS DIARIOS MINIMO

Cuadro 19 - Producción diaria promedio de planta (000/bultos)

MES	EMBALAJES	PRODUCCION DE MANZANA			PRODUCCION DE PERA		
		DIARIA	C/HS.EX.	DIAS	DIARIA	C/HS.EX.	DIAS
ENE	3300	0	0	0,0	0	424	12,0
FEB	3300	396	0	5,3	0	467	18,7
MAR	3201	384	0	24,0	352	0	0,0
ABR	3135	408	0	15,0	345	0	0,0
MAY	1350	176	0	4,0	149	0	8,0
JUN	1350	176	0	3,0	149	0	6,0
JUL	1350	176	0	6,0	149	0	6,0
AGO	1385	180	0	6,0	152	0	6,0
SET	1395	181	0	6,0	153	0	6,0
OCT	1425	185	0	12,0	157	0	0,0
NOV	1350	176	0	12,0	149	0	0,0
DIC	1350	176	0	12,0	149	0	0,0
TOTAL DE PLANTA				105,3	62,7		
FASSON		postcosecha>		1,2	cosecha>		1,2

Cuadro 20 - Dias previstos de empaque

MES	DIAS	MES	DIAS	MES	DIAS	MES	DIAS
ENE.	12	ABR...	15	JUL...	12	OCT...	12
FEB.	24	MAY...	12	AGO...	12	NOV...	12
MAR.	24	JUN...	9	SET...	12	DIC...	12
TOTA	168			PERA	63	MANZAN/	105

Cuadro 21 - Producción mensual y productividad (bultos)

EMPLEADOS			PRODUCCION EN BULTOS			BULTOS X
MES	PLANTA	P/Hs.Ex.	PERAS	MANZAN/	TOTAL	EMPLEADC
ENE	10000	11250	5091	0	5091	37,71
FEB	10000	11250	8728	2099	10826	40,10
MAR	10000	10000	0	9219	9219	38,41
ABR	10000	10000	0	6113	6113	40,76
MAY	4500	4500	1188	702	1890	35,00
JUN	4500	4500	891	527	1418	35,00
JUL	4500	4500	891	1053	1944	36,00
AGO	4500	4500	914	1080	1994	36,92
SET	4500	4500	921	1088	2009	37,20
OCT	4500	4500	0	2223	2223	41,17
NOV	4500	4500	0	2106	2106	39,00
DIC	4500	4500	0	2106	2106	39,00
TOTAL			18623	28315	46939	38,76

Cuadro 22 - Sueldos previstos (pesos)

Embalador.....	\$800	Cosecha	\$750	Post-c.	FASSON x BULTO
Prom. planta..	\$760	Cosecha	\$713	Post-c.	\$1,50 pesos
					BULTOS A FASSON
Sueldo mensual administracion....			1.000	000/\$	Pera 404.637
					Manzana 171.360
DETALLE		ENE-JUN	JUL-DIC		TOTAL
EMPAQUE		43160	14682		57842
ADMINISTRACION		6000	6000		12000
SUB-TOTAL		49160	20682		69842
FASSON		864	0		864
TOTAL PLANTA		50024	20682		70706
COSTO DE MANO DE OBRA POR BULTO					\$1,49
- COSTO DE EMPAQUE					\$1,24
- COSTO DE GASTOS ADMINISTRATIVOS					\$0,25

Cuadro 23 - Presupuesto de Mano de Obra y Administración (pesos)

MES	GASTO	ADMINIS.	PLANTA	Hs. Ex.	Incentivo
ENE	8006	1000	5193	1813	0
FEB	15137	1000	10386	3627	124
MAR	11933	1000	10386	0	546
ABR	7910	1000	6492	0	418
MAY	3385	1000	2337	0	48
JUN	2789	1000	1753	0	36
JUL	3409	1000	2337	0	72
AGO	3411	1000	2337	0	74
SET	3411	1000	2337	0	74
OCT	3489	1000	2337	0	152
NOV	3481	1000	2337	0	144
DIC	3481	1000	2337	0	144
TOTAL	69842	12000	50569	5440	1833

Cuadro 24 - Mano de Obra de Empaque y Adminsitracion (000/pesos)

MES	PLANTA	FASSON	TOTAL	%men.	% acum.
ENE	8006	303	8310	11,75%	11,75%
FEB	15137	303	15441	21,84%	33,59%
MAR	11933	129	12061	17,06%	50,65%
ABR	7910	129	8038	11,37%	62,02%
MAY	3385	0	3385	4,79%	66,81%
JUN	2789	0	2789	3,94%	70,75%
JUL	3409	0	3409	4,82%	75,57%
AGO	3411	0	3411	4,82%	80,39%
SET	3411	0	3411	4,82%	85,22%
OCT	3489	0	3489	4,93%	90,15%
NOV	3481	0	3481	4,92%	95,08%
DIC	3481	0	3481	4,92%	100,00%
TOTAL	69842	864	70706	100,00%	

Cuadro 25 - Costo por bulto de mano de obra y administración (pesos)

MES	BULTOS	GASTO	COSTO	%men.	% acum.
ENE	5294	8310	1,57	11,75%	11,75%
FEB	11029	15441	1,40	21,84%	33,59%
MAR	9305	12061	1,30	17,06%	50,65%
ABR	6199	8038	1,30	11,37%	62,02%
MAY	1890	3385	1,79	4,79%	66,81%
JUN	1418	2789	1,97	3,94%	70,75%
JUL	1944	3409	1,75	4,82%	75,57%
AGO	1994	3411	1,71	4,82%	80,39%
SET	2009	3411	1,70	4,82%	85,22%
OCT	2223	3489	1,57	4,93%	90,15%
NOV	2106	3481	1,65	4,92%	95,08%
DIC	2106	3481	1,65	4,92%	100,00%
TOTAL	47515	70706	1,49	100,00%	

5 COSTO DE MATERIALES

Cuadro 26 - Planificación de envases a utilizar en pera

VARIEDAD	Envase..... Kilos.....	4/5 Caja 18,5	4/5 Cajon 18,5	Standar 21,0	Caja Sud. 14,0	Jaula 21,0
William's	CAT 1	15,00%	10,00%	50,00%	15,00%	10,00%
	CAT 2	20,00%	25,00%	20,00%	0,00%	35,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Pack./D'A.	CAT 1	15,00%	20,00%	30,00%	15,00%	20,00%
	CAT 2	15,00%	45,00%	0,00%	0,00%	40,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Otras	CAT 1	10,00%	10,00%	25,00%	40,00%	15,00%
	CAT 2	25,00%	25,00%	0,00%	0,00%	50,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%

Cuadro 27 - Planificación de envases a utilizar en manzana

VARIEDAD	Envase..... Kilos.....	Caja T. 19,0	Caja T. 21,0	Caja M4 18,5	Plaform 16,0	Jaula 21,0
Red Delic.	CAT 1	80,00%	0,00%	10,00%	5,00%	5,00%
	CAT 2	30,00%	30,00%	0,00%	0,00%	40,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Granny Smith	CAT 1	50,00%	10,00%	25,00%	10,00%	5,00%
	CAT 2	40,00%	30,00%	0,00%	0,00%	30,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Chanar/Nueva	CAT 1	65,00%	0,00%	20,00%	10,00%	5,00%
	CAT 2	40,00%	30,00%	0,00%	0,00%	30,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Otras manz.	CAT 1	60,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
	CAT 2	50,00%	0,00%	0,00%	0,00%	50,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%

Cuadro 28 - Empaque proyectado por variedad de pera (000/bulto)

VARIEDAD		Caja T. 18,5	Caja T. 18,5	Caja M4 21,0	Plaform 14,0	Jaula 21,0
William's	9041	1601	1507	3153	1120	1660
CAT 1		848	565	2489	1120	498
CAT 2		754	942	664	0	1162
CAT 3		0	0	0	0	0
Pack./D'A.	7651	1174	2152	1448	1086	1792
CAT 1		822	1095	1448	1086	965
CAT 2		352	1056	0	0	827
CAT 3		0	0	0	0	0
Otras	2336	326	326	347	832	505
CAT 1		157	157	347	832	208
CAT 2		169	169	0	0	297
CAT 3		0	0	0	0	0
BULTOS	19028	3101	3985	4947	3038	3957

Cuadro 29 - Empaque proyectado por variedad de manzana (000/bultos)

VARIEDAD		Caja T. 19,0	Caja T. 21,0	Caja M4 18,5	Plaform 16,0	Jaula 21,0
Red Delic.	16642	10213	1848	1049	606	2926
CAT 1		8170	0	1049	606	462
CAT 2		2043	1848	0	0	2464
CAT 3		0	0	0	0	0
Granny Smith	5355	2577	680	1103	510	486
CAT 1		2147	389	1103	510	194
CAT 2		429	291	0	0	291
CAT 3		0	0	0	0	0
Chanar/Nueva	4939	2951	267	808	467	445
CAT 1		2558	0	808	467	178
CAT 2		393	267	0	0	267
CAT 3		0	0	0	0	0
Otras manz.	1551	884	86	97	113	371
CAT 1		568	86	97	113	86
CAT 2		316	0	0	0	286
CAT 3		0	0	0	0	0
BULTOS	28487	16625	2881	3057	1696	4228

Cuadro 30 - Necesidad de materiales e insumos (000/unidades)

DETALLE	%	CANTIDAD	COSECH.	POST-COS	VALOR
Plañom	3,82%	1696	736	960	\$1,40
Caja	43,92%	19505	5781	13724	\$1,50
Caja S	6,84%	3038	3038	0	\$1,35
Caja M4	6,88%	3057	3057	0	\$1,40
Jaulon/M	9,52%	4228	1852	2376	\$1,10
Jaula /P	8,91%	3957	3957	0	\$0,95
Standard	11,14%	4947	4947	0	\$1,70
Cajon	8,97%	3985	3985	0	\$1,80
4/5 Caja	6,98%	3101	3101	0	\$1,50
BANDEJAS	unidad	112813	44191	68622	\$0,09
PAPEL SULFITO	kilos	3327	2474	853	\$2,00
CORRUGADO	hojas	23256	20880	2376	\$0,10
BOLSAS DE POLIETILENO		19028	19028	0	\$0,09
OTROS MATERIALES		47515	27531	19984	\$0,10
PALETS (EXP.)		342	342	0	\$7,00
OTROS MAT. PALETIZADO		342	342	0	\$10,00

Cuadro 31 - Presupuesto de materiales e insumos (000/\$)

DETALLE	COSECHA	POST-COS	TOTAL
Plañom	1031	1344	2375
Caja	8672	20587	29258
Caja S	4101	0	4101
Caja M4	4280	0	4280
Jaulon/M	2037	2614	4651
Jaula /P	3759	0	3759
Standard	8411	0	8411
4/5 Cajon	7173	0	7173
4/5 Caja	4652	0	4652
BANDEJAS	3977	6176	10153
PAPEL SULFITO	4948	1706	6654
CORRUGADO	2088	238	2326
BOLSAS DE POLIETILENO	1713	0	1713
OTROS MATERIALES	2753	1998	4751
PALETS (EXP.)	2392	0	2392
OTROS MAT. PALETIZADO	3418	0	3418
TOTAL	65403	34662	100066

Cuadro 32 - Presupuesto mensual de materiales e insumos (000/\$)

MES	GASTO	ENVASES	BANDEJA	P.SULF.	OTROS	% men.	% acumul
ENE	7018	6515	0	348	155	7,0	7,0
FEB	12342	8900	0	1000	2442	12,3	19,3
MAR	13319	8900	977	1000	2442	13,3	32,7
ABR	11042	6600	1000	1000	2442	11,0	43,7
MAY	11042	6600	1000	1000	2442	11,0	54,7
JUN	10642	6600	1000	600	2442	10,6	65,4
JUL	7927	6044	1000	206	677	7,9	73,3
AGO	5312	3700	1000	300	312	5,3	78,6
SET	5312	3700	1000	300	312	5,3	83,9
OCT	5312	3700	1000	300	312	5,3	89,2
NOV	5388	3700	1076	300	312	5,4	94,6
DIC	5412	3700	1100	300	312	5,4	100,0
TOTA	100066	68659	10153	6654	14599		

6 COSTO FRIGORIFICO

Cuadro 33 - Necesidad de frio (000/bulto)

MES	INGRESO FRUTA	FRUTA INDUSTRIAL	EMPAQUE DE FRUTA	EXPOR- TACION	MERCADO LOCAL	NECESIDAD DE FRIO
ENE	6857	1563	5294	1856	402	3036
FEB	14285	3256	11029	5228	1735	7102
MAR	30772	2747	9305	4418	2365	28344
ABR	9630	1830	6199	3846	2419	29879
MAY	0	558	1890	2684	2026	24612
JUN	0	419	1418	2179	1448	20566
JUL	0	574	1944	1013	1511	17468
AGO	0	589	1994	1028	1733	14118
SET	0	593	2009	1135	1760	10629
OCT	0	656	2223	1059	1695	7219
NOV	0	622	2106	888	1631	4077
DIC	0	622	2106	806	1654	995
TOTA	61545	14030	47515	26140	20380	

Cuadro 34 - Alquiler de frio a terceros (000/bulto)

MES	NECESIDAD DE FRIO	FRIO PROPIO	DIFE-/ RENCIA	NECESIDAD DE ALQUILAR
ENE	3036	36000	-32964	0
FEB	7102	36000	-28898	0
MAR	28344	36000	-7656	0
ABR	29879	36000	-6121	0
MAY	24612	36000	-11388	0
JUN	20566	36000	-15434	0
JUL	17468	36000	-18532	0
AGO	14118	36000	-21882	0
SET	10629	36000	-25371	0
OCT	7219	36000	-28781	0
NOV	4077	36000	-31923	0 bultos
DIC	995	36000	-35005	0 0
COSTO ALQUILER FIJO POR BULTO ...				0,00 pesos
TARIFA AL RETIRAR				ver tabla

Cuadro 35 - Presupuesto de frio (000/\$)

MES	TERCERO	PROPIO	TOTAL	% men.	% acumul
ENE	0	1800	1800	5,0%	5,0%
FEB	0	3960	3960	11,0%	16,0%
MAR	0	5040	5040	14,0%	30,0%
ABR	0	4680	4680	13,0%	43,0%
MAY	0	3600	3600	10,0%	53,0%
JUN	0	2880	2880	8,0%	61,0%
JUL	0	2520	2520	7,0%	68,0%
AGO	0	2520	2520	7,0%	75,0%
SET	0	2520	2520	7,0%	82,0%
OCT	0	2160	2160	6,0%	88,0%
NOV	0	2160	2160	6,0%	94,0%
DIC	0	2160	2160	6,0%	100,0%
TOTAL	0	36000	36000	100,0%	
presupuesto de egreso de frio				\$1,00 por bulto	

Tarifa de conservación

MES	TERCERO	ALQUILER	PROPIA	PROMEDIO
ENE	0,60	0,00	0,32	0,32
FEB	0,90	0,00	0,48	0,48
MAR	1,20	0,00	0,63	0,63
ABR	1,50	0,00	0,79	0,79
MAY	1,80	0,00	0,95	0,95
JUN	2,10	0,00	1,11	1,11
JUL	2,40	0,00	1,27	1,27
AGO	2,60	0,00	1,38	1,38
SET	2,80	0,00	1,48	1,48
OCT	3,00	0,00	1,59	1,59
NOV	3,20	0,00	1,69	1,69
DIC	3,40	0,00	1,80	1,80

7 PRECIOS DE VENTA ESTIMADOS

Cuadro 36 - Precios mensuales de venta a Brasil (\$/bulto)

MES	PERAS			MANZANAS			
	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	\$11,0	\$12,0				\$12,0	
FEB	\$10,6			\$11,0		\$12,0	\$8,5
MAR	\$9,5			\$10,0	\$7,5	\$11,0	\$7,5
ABR	\$9,5			\$9,0	\$7,0	\$10,0	\$7,0
MAY	\$10,0	\$9,5		\$9,0	\$7,0	\$10,0	\$7,0
JUN	\$12,0	\$11,5		\$9,0	\$7,0	\$10,0	\$7,0
JUL		\$11,5		\$9,0	\$7,0	\$10,0	\$7,0
AGO		\$12,0		\$9,0	\$7,0	\$11,0	\$8,0
SET		\$12,0		\$10,0	\$9,0	\$11,0	\$9,0
OCT		\$12,5		\$10,0	\$9,0	\$11,0	\$9,0
NOV		\$12,5		\$10,0	\$10,0	\$11,0	\$9,0
DIC		\$12,5		\$10,0		\$11,0	
ENE		\$12,5		\$10,0		\$11,0	

Cuadro 37 - Precios mensuales de venta a Europa (\$/bulto)

MES	PERAS			MANZANAS			
	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	\$11,8		\$11,0			\$16,0	
FEB	\$10,5	\$11,6	\$11,0	\$12,0		\$14,0	\$11,0
MAR	\$10,0	\$11,6	\$11,0	\$11,5	\$12,0	\$12,0	\$11,0
ABR		\$11,6	\$11,0	\$11,5	\$11,5	\$12,0	\$11,0
MAY		\$11,6	\$11,0	\$11,5	\$11,0	\$12,0	\$10,5
JUN		\$11,6	\$11,0	\$11,0	\$11,0	\$12,0	\$10,5
JUL							
AGO							
SET							
OCT							
NOV							
DIC							
ENE							

Cuadro 38 - Precios mensuales de venta a otros mercados (\$/bulto)

MES	PERAS			MANZANAS			
	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	\$13,0					\$10,0	
FEB	\$12,0	\$12,0		\$8,0		\$10,0	\$8,5
MAR		\$12,0		\$8,0	\$12,0	\$10,0	\$7,5
ABR				\$8,0	\$10,0	\$10,0	\$7,0
MAY				\$8,0	\$10,0	\$10,0	\$7,0
JUN				\$8,0	\$10,0	\$10,0	\$7,0
JUL				\$8,0	\$7,0	\$8,0	\$7,0
AGO				\$8,0	\$7,0	\$8,0	\$8,0
SET				\$8,0	\$9,0	\$8,0	\$9,0
OCT				\$8,0	\$9,0	\$8,0	\$9,0
NOV				\$8,0	\$10,0	\$8,0	\$9,0
DIC				\$8,0		\$8,0	
ENE							

Cuadro 39 - Precios mensuales de venta al mercado local (\$/bulto)

MES	PERAS			MANZANAS			
	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	\$10,0	\$11,0		\$14,5	\$19,3	\$16,2	
FEB	\$8,6		\$8,5	\$11,0	\$16,2	\$12,1	\$9,9
MAR	\$8,2		\$8,0	\$10,2	\$14,1	\$11,0	\$8,8
ABR	\$8,5	\$10,6	\$8,4	\$9,8	\$10,8	\$11,0	\$8,2
MAY	\$9,0	\$10,8	\$8,8	\$9,8	\$10,0	\$11,0	\$8,5
JUN	\$10,0	\$11,0	\$9,0	\$9,6	\$8,7	\$11,0	\$8,3
JUL		\$11,6		\$10,0	\$8,9	\$12,0	\$8,5
AGO		\$11,8		\$10,6	\$9,8	\$13,0	\$8,5
SET		\$12,0		\$11,0	\$9,8	\$14,0	\$9,4
OCT		\$12,2		\$12,0	\$9,3	\$14,0	\$9,9
NOV		\$12,6		\$12,4	\$8,5	\$14,0	\$9,8
DIC		\$12,2		\$12,5	\$8,9	\$15,0	
ENE		\$11,0		\$13,0	\$8,5	\$15,0	

8 INGRESOS ESTIMADOS

Cuadro 40 - Ingresos de exportación de peras y manzanas (000/\$)

MES	PERAS			MANZANAS			
	Williams	Packhams	D'anjou	Red Del.	Granny S.	Chanar	Otrs Mz.
TOT	68140	67763	9682	49421	44102	29984	1881
ENE	19423	0	0	0	0	345	0
FEB	34570	0	9682	1703	0	11251	0
MAR	4667	17479	0	10635	5777	4872	1881
ABR	4667	11992	0	4459	17444	0	0
MAY	4814	6891	0	4968	9664	0	0
JUN	0	6008	0	3169	11218	1149	0
JUL	0	5424	0	3078	0	1425	0
AGO	0	5982	0	2959	0	1567	0
SET	0	5704	0	3735	0	2341	0
OCT	0	4919	0	3833	0	2341	0
NOV	0	2246	0	4354	0	2341	0
DIC	0	1118	0	4456	0	2350	0
ENE	0	0	0	2073	0	0	0

Cuadro 41 - Ingreso del mercado local de peras y manzanas (000/\$)

MES	PERAS			MANZANAS			
	Williams	Packhams	D'anjou	Red Del.	Granny S.	Chanar	Otrs Mz.
TOTA	21499	16508	11441	123225	9794	30501	11649
ENE	2559	0	0	0	0	2364	0
FEB	5824	0	2886	6284	0	1765	0
MAR	6109	0	2716	12319	0	803	0
ABR	4949	0	2852	10931	820	803	1851
MAY	2059	0	2988	10226	1143	803	1930
JUN	0	1768	0	8029	1311	803	1891
JUL	0	1865	0	8262	1340	1752	1930
AGO	0	2131	0	9843	1485	3198	1930
SET	0	2260	0	9980	1485	4031	2117
OCT	0	2482	0	12143	1398	4605	0
NOV	0	2228	0	12771	812	4605	0
DIC	0	1650	0	14844	0	4968	0
ENE	0	2124	0	7594	0	0	0

Cuadro 42 - Ingresos proyectados (000/\$)

MES	Ingresos	M.Local	Exportación	Cobro	%acumulado
ENE	24691	4923	19768	0	0,00%
FEB	73964	16759	57205	22726	0,00%
MAR	67258	21947	45311	69067	14,00%
ABR	60768	22206	38562	66270	27,43%
MAY	45484	19148	26336	62208	40,03%
JUN	35346	13801	21545	45165	49,18%
JUL	25075	15148	9927	32525	55,78%
AGO	29096	18588	10509	25555	60,95%
SET	31653	19872	11780	28515	66,73%
OCT	31722	20628	11094	30428	72,90%
NOV	29358	20417	8941	32384	79,46%
DIC	29386	21462	7924	31487	85,84%
ENE	11791	9718	2073	30441	92,01%
FEB	0	0	0	14624	94,97%
MAR	0	0	0	2073	95,39%
TOTAL	495590	224616	270974	493467	

Cuadro 43 - Valores de venta (\$/bulto)

	Otras Exp	Europa	Brasil	M. Local	Promedio	Reembolso
William's	\$12,00	\$10,18	\$9,50	\$8,64	\$9,91	\$1,12
Pack./D'Anjou	\$0,00	\$10,44	\$11,34	\$11,80	\$11,01	\$1,15
Otras peras	\$0,00	\$9,90	\$0,00	\$8,43	\$9,04	\$1,09
PERAS	\$12,00	\$10,27	\$10,51	\$9,43	\$10,25	\$1,48
Red Delicious	\$8,00	\$10,35	\$9,18	\$10,95	\$10,37	\$1,14
Granny Smith	\$10,58	\$10,16	\$0,00	\$9,41	\$10,06	\$1,12
Chanar/Nuevas	\$0,00	\$12,04	\$10,25	\$13,54	\$12,25	\$1,33
Otras manzana	\$0,00	\$9,90	\$0,00	\$8,56	\$8,72	\$1,09
MANZANAS	\$8,97	\$10,49	\$9,49	\$11,01	\$10,55	\$1,16
TOTAL	\$10,45	\$11,21	\$10,03	\$10,62	\$10,43	\$1,24

Cuadro 44 - Costo y gasto (excluida financiación y fruta)

	Ultramar	Brasil*	M.Local	Gasto
William's	\$5,97	\$5,29	\$6,13	\$0,65
Pack./D'Anjou	\$5,96	\$5,29	\$6,74	\$0,65
Otras peras	\$5,98	\$5,29	\$6,11	\$0,65
PERAS	\$5,97	\$5,29	\$4,70	\$0,65
Red Delicious	\$5,54	\$5,56	\$6,68	\$0,65
Granny Smith	\$5,55	\$5,56	\$6,03	\$0,65
Chanar/Nuevas	\$5,49	\$5,56	\$7,64	\$0,65
Otras manzana	\$5,55	\$5,56	\$5,85	\$0,65
MANZANAS	\$5,54	\$5,56	\$6,18	\$0,65
T O T A L	\$6,22	\$5,75	\$5,81	\$0,65

(*) nota: brasil no tiene gastos de comercialización

Cuadro 45 - Retorno por kilo embalado (sin financiación e impuestos)

	Otras Exp	Europa	Brasil	M.Local	Retorno	Costo
William's	\$0,297	\$0,202	\$0,219	\$0,096	\$0,214	\$0,223
- venta	18,12%	47,11%	25,36%	9,41%		
Pack./D'Anjou	0,00%	\$0,220	\$0,285	\$0,233	\$0,244	\$0,263
- venta	0,00%	59,92%	36,19%	3,89%		
Otras peras	0,00%	\$0,202	\$0,000	\$0,094	\$0,139	\$0,210
- venta	0,00%	41,87%	0,00%	58,13%		
Red Delicious	\$0,109	\$0,232	\$0,152	\$0,186	\$0,173	\$0,202
- venta	6,47%	12,94%	19,42%	61,16%		
Granny Smith	\$0,248	\$0,201	\$0,000	\$0,177	\$0,175	\$0,220
- venta	12,08%	80,56%	0,00%	7,36%		
Chanar/Nuevas	0,00%	\$0,332	\$0,248	\$0,312	\$0,296	\$0,261
- venta	0,00%	21,00%	31,49%	47,51%		
Otras manzana	0,00%	\$0,185	\$0,000	\$0,140	\$0,146	\$0,155
- venta	0,00%	12,25%	0,00%	87,75%		

9 GASTOS DE COMERCIALIZACION

Cuadro 46 - Gastos del Mercado local (pesos)

MES	COMISION 10,00%	FLETE \$0,95	IMPUESTO 0,00%	VARIOS \$0,28	TOTAL \$2,29
ENE	492	382	0	111	985
FEB	1676	1648	0	480	3803
MAR	2195	2247	0	654	5096
ABR	2221	2298	0	669	5187
MAY	1915	1924	0	560	4399
JUN	1380	1376	0	401	3156
JUL	1515	1435	0	418	3368
AGO	1859	1647	0	479	3985
SET	1987	1672	0	487	4147
OCT	2063	1611	0	469	4142
NOV	2042	1550	0	451	4043
DIC	2146	1571	0	457	4175
ENE	972	738	0	215	1925
TOTAL	22462	20099	0	5851	48412

Cuadro 47 - Gastos de exportacion a Ultramar (pesos)

MES	FLETE A PUERTO \$0,75	ESTIBAJE +REMOLC \$0,26	ADUANA +GTO.COM. \$0,20	COMISION 5,00%	GASTOS TOTALES \$1,81
ENE	1251	434	334	0	2018
FEB	3413	1183	910	0	5507
MAR	2674	927	713	0	4314
ABR	2344	812	625	0	3781
MAY	1465	508	391	0	2363
JUN	921	319	246	0	1486
JUL	0	0	0	0	0
AGO	0	0	0	8730	8730
SET	0	0	0	0	0
OCT	0	0	0	0	0
NOV	0	0	0	0	0
DIC	0	0	0	0	0
TOTAL	12068	4183	3218	8730	28199

10 CASH FLOW

Cuadro 48 - Presupuesto de egresos (pesos)

MES	MO-EyA	Fruta	Material	Frio	Otros	Comerc.	TOTAL
ENE	8310	21271	7018	1800	2117	3003	43519
FEB	15441	21271	12342	3960	4411	9310	66735
MAR	12061	21271	13319	5040	3722	9410	64822
ABR	8038	21271	11042	4680	2480	8968	56479
MAY	3385	21271	11042	3600	756	6763	46816
JUN	2789	21271	10642	2880	567	4642	42790
JUL	3409	21271	7927	2520	778	3368	39272
AGO	3411	10827	5312	2520	797	12715	35582
SET	3411	10827	5312	2520	804	4147	27020
OCT	3489	0	5312	2160	889	4142	15992
NOV	3481	0	5388	2160	842	4043	15914
DIC	3481	0	5412	2160	842	4175	16070
ENE	0	0	0	0	0	1925	1925
TOTA	70706	170548	100066	36000	19006	76612	472937

Cuadro 49 - Cash Flow (pesos)

MES	EGRESOS	INGRESOS	C.FLOW	REE.+RET.	OTROS	CF-NETO	CF-ACUM.
ENE	43519	0	-43519	0	0	-43519	-43519
FEB	66735	22726	-44009	0	0	-44009	-87528
MAR	64822	69067	4245	0	0	4245	-83284
ABR	56479	66270	9791	0	0	9791	-73492
MAY	46816	62208	15392	0	0	15392	-58101
JUN	42790	45165	2375	2208	0	4583	-53518
JUL	39272	32525	-6748	6243	0	-505	-54023
AGO	35582	25555	-10028	4645	0	-5382	-59406
SET	27020	28515	1495	3987	0	5482	-53924
OCT	15992	30428	14436	2431	0	16868	-37057
NOV	15914	32384	16470	1487	0	17957	-19100
DIC	16070	31487	15417	0	0	15417	-3682
ENE	1925	30441	28516	0	0	28516	24834
FEB	0	14624	14624	0	0	14624	39457
MAR	0	2073	2073	0	0	2073	41530
TOTA	472937	493467	20529	21001		41530	

Cosecha 1999		Micro-región Río Negro y Neuquén			
					p/bulto
Fruta a producir :	1715000 tn.	Ingresos			\$10,81
Fruta a empaque :	1007380 tn.	Gto. Comercial..			\$1,63
Fruta a industria:	707620 tn.	Materia prima ..			\$3,54
Capacidad de frio:	36000 bultos	Materiales			\$2,11
Produccion :	52668 000/b.	Conservación ...			\$0,68
Peso bulto prom. :	19,13 kilos	M.de Obra			\$1,26
Facturación :	569.193 000/\$	Contribucion Marg.			\$1,58
Finan. C.Trabajo :	100.022 000/\$	Otros Gastos ...			\$0,40
Plazo maximo :	330 dias	M.Obra Adm.			\$0,23
Interes+Com.+Gto.:	1,50% mensual	Amortizaciones .			\$0,40
Costo financiero :	10.287 000/\$	Margen Operativo .			\$0,55
Renta contable :	(17.834) 000/\$	Interes C. de T.			\$0,20
Renta economica :	3.234 000/\$	Interes Deuda E.			\$0,70
Marg.O./Ingreso :	94,88%	Impuestos			\$0,00
Tasa de imp.gan. :	31,00%	Renta contable ...			(\$0,34)
Repago Deuda Est.:	63,0 años	Renta economica ..			\$0,06
Cobranza (0=contado, 1=30 días, 2=60 días y 3=90 días)					
Mercado interno		1	1		
Exportacion Brasil		2	2		
Resto exportaciones		1	1		
Deuda estructural	203.870 000/\$	Interes	1,50% mensual		
Reintegro p	6,00%	Reembolso	5,40%		
	Venta Pera	Venta Manzana	Variación de precios		
			Pera	Manzana	
Europa	37,50%	24,62%	Ene/Jun	-10,0%	-10,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
Brasil	26,12%	15,15%	Ene/Jun	-5,0%	-5,0%
			Jul/Dic	-5,0%	-5,0%
Resto Exp	8,41%	6,16%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
M. Local	27,97%	54,07%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%

10 CASH FLOW

Cuadro 48 - Presupuesto de egresos (pesos)

MES	MO-EyA	Fruta	Material	Frio	Otros	Comerc.	TOTAL
ENE	9149	23169	13725	1800	2341	3176	53359
FEB	16280	23169	12342	3960	4635	10210	70596
MAR	15087	23169	13319	5040	4529	10314	71458
ABR	11064	23169	11042	4680	3287	10291	63533
MAY	3385	23169	11042	3600	756	7747	49699
JUN	2789	23169	10642	2880	567	5490	45537
JUL	3409	23169	12326	2520	778	3766	45968
AGO	3411	12257	5312	2520	797	14494	38791
SET	3411	12257	5312	2520	804	4645	28949
OCT	3489	0	5312	2160	889	4553	16403
NOV	3481	0	5388	2160	842	4411	16283
DIC	3481	0	5412	2160	842	4497	16392
ENE	0	0	0	0	0	2009	2009
TOTA	78435	186699	111172	36000	21067	85603	518976

Cuadro 49 - Cash Flow (pesos)

MES	EGRESOS	INGRESOS	C.FLOW	REE.+RET.	OTROS	CF-NETO	CF-ACUM.
ENE	53359	0	-53359	0	0	-53359	-53359
FEB	70596	23933	-46663	0	0	-46663	-100022
MAR	71458	75952	4494	0	0	4494	-95528
ABR	63533	72949	9417	0	0	9417	-86111
MAY	49699	71627	21928	0	0	21928	-64184
JUN	45537	51527	5990	2106	0	8096	-56087
JUL	45968	38302	-7666	6358	0	-1308	-57395
AGO	38791	27908	-10883	4835	0	-6048	-63443
SET	28949	31291	2342	4459	0	6801	-56642
OCT	16403	33465	17061	2685	0	19746	-36895
NOV	16283	35231	18948	1823	0	20771	-16125
DIC	16392	34120	17728	0	0	17728	1604
ENE	2009	32847	30838	0	0	30838	32442
FEB	0	15605	15605	0	0	15605	48046
MAR	0	2171	2171	0	0	2171	50217
TOTA	518976	546928	27951	22266		50217	

Cosecha 2000		Micro-región Río Negro y Neuquén			
				p/bulto	
Fruta a producir :	1757000 tn.	Ingresos		\$10,99	
Fruta a empaque :	1056830 tn.	Gto. Comercial..		\$1,64	
Fruta a industria:	700170 tn.	Materia prima ..		\$3,53	
Capacidad de frio:	38000 bultos	Materiales		\$2,11	
Produccion :	55252 000/b.	Conservación ...		\$0,69	
Peso bulto prom. :	19,13 kilos	M.de Obra		\$1,23	
Facturación :	606.964 000/\$	Contribucion Marg.		\$1,79	
Finan. C.Trabajo :	106.516 000/\$	Otros Gastos ...		\$0,40	
Plazo maximo :	330 días	M.Obra Adm.		\$0,22	
Interes+Com.+Gto.:	1,50% mensual	Amortizaciones .		\$0,40	
Costo financiero :	9.828 000/\$	Margen Operativo .		\$0,77	
Renta contable :	(3.212) 000/\$	Interes C. de T.		\$0,18	
Renta economica :	18.888 000/\$	Interes Deuda E.		\$0,65	
Marg.O./Ingreso :	92,96%	Impuestos		\$0,00	
Tasa de imp.gan. :	31,00%	Renta contable ...		(\$0,06)	
Repago Deuda Est.:	10,6 años	Renta economica ..		\$0,34	
Cobranza (0=contado, 1=30 días, 2=60 días y 3=90 días)					
Mercado interno		1	1		
Exportacion Brasil		2	2		
Resto exportaciones		1	1		
Deuda estructural	200.636 000/\$	Interes	1,50% mensual		
Reintegro p	5,00%	Reembolso	5,40%		
		Variación de precios			
		Venta Pera	Venta Manzana	Pera	Manzana
Europa	37,50%	25,21%	Ene/Jun	-5,0%	-5,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
Brasil	26,12%	15,07%	Ene/Jun	-5,0%	-5,0%
			Jul/Dic	-5,0%	-5,0%
Resto Exp	8,41%	6,07%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
M. Local	27,97%	53,65%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%

10 CASH FLOW

Cuadro 48 - Presupuesto de egresos (pesos)

MES	MO-EyA	Fruta	Material	Frio	Otros	Comerc.	TOTAL
ENE	9493	24083	16322	1900	2467	3260	57525
FEB	18050	24083	12342	4180	5219	10608	74482
MAR	14205	24083	13319	5320	4448	10754	72128
ABR	14352	24083	11042	4940	4718	10776	69910
MAY	2180	24083	11042	3800	367	8135	49607
JUN	2180	24083	10642	3040	367	5871	46183
JUL	2180	24083	15230	2660	367	4016	48536
AGO	3228	13170	5312	2660	748	15806	40924
SET	3436	13170	5312	2660	826	4987	30391
OCT	3489	0	5312	2280	889	4870	16840
NOV	3481	0	5388	2280	842	4717	16708
DIC	3481	0	5412	2280	842	4805	16820
ENE	0	0	0	0	0	2080	2080
TOTA	79756	194918	116674	38000	22101	90686	542134

Cuadro 49 - Cash Flow (pesos)

MES	EGRESOS	INGRESOS	C.FLOW	REE.+RET.	OTROS	CF-NETO	CF-ACUM.
ENE	57525	0	-57525	0	0	-57525	-57525
FEB	74482	25490	-48991	0	0	-48991	-106516
MAR	72128	81461	9333	0	0	9333	-97183
ABR	69910	78488	8578	0	0	8578	-88604
MAY	49607	77020	27413	0	0	27413	-61191
JUN	46183	55238	9055	2037	0	11093	-50099
JUL	48536	41402	-7134	6308	0	-827	-50925
AGO	40924	29366	-11559	4905	0	-6654	-57579
SET	30391	33147	2756	4509	0	7265	-50314
OCT	16840	35526	18686	2721	0	21407	-28907
NOV	16708	37384	20676	1880	0	22556	-6351
DIC	16820	36239	19419	0	0	19419	13067
ENE	2080	35064	32984	0	0	32984	46052
FEB	0	16510	16510	0	0	16510	62561
MAR	0	2269	2269	0	0	2269	64831
TOTA	542134	584604	42471	22360		64831	

Cosecha 2001		Micro-región Río Negro y Neuquén			
				p/bulto	
Fruta a producir :	1834000 tn.	Ingresos		\$11,13	
Fruta a empaque :	1122980 tn.	Gto. Comercial..		\$1,65	
Fruta a industria:	711020 tn.	Materia prima ..		\$3,49	
Capacidad de frío:	39000 bultos	Materiales		\$2,11	
Producción :	58768 000/b.	Conservación ...		\$0,66	
Peso bulto prom. :	19,11 kilos	M.de Obra		\$1,23	
Facturación :	654.222 000/\$	Contribucion Marg.		\$1,99	
Finan. C.Trabajo :	117.086 000/\$	Otros Gastos ...		\$0,40	
Plazo maximo :	300 dias	M.Obra Adm.		\$0,20	
Interes+Com.+Gto.:	1,25% mensual	Amortizaciones .		\$0,40	
Costo financiero :	7.640 000/\$	Margen Operativo .		\$0,98	
Renta contable :	17.424 000/\$	Intres C. de T.		\$0,13	
Renta economica :	40.931 000/\$	Interes Deuda E.		\$0,56	
Marg.O./Ingreso :	91,17%	Impuestos		\$0,00	
Tasa de imp.gan. :	31,00%	Renta contable ...		\$0,30	
Repago Deuda Est.:	4,4 años	Renta economica ..		\$0,70	
Cobranza (0=contado, 1=30 días, 2=60 días y 3=90 días)					
Mercado interno		1	1		
Exportacion Brasil		2	2		
Resto exportaciones		1	1		
Deuda estructural	181.748 000/\$	Interes	1,50% mensual		
Reintegro p	4,00%	Reembolso	5,40%		
		Variación de precios			
		Venta Pera	Venta Manzana	Pera	Manzana
Europa	37,70%	25,55%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
Brasil	25,34%	14,92%	Ene/Jun	-5,0%	-5,0%
			Jul/Dic	-5,0%	-5,0%
Resto Exp	8,14%	6,01%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
M. Local	28,81%	53,52%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%

10 CASH FLOW

Cuadro 48 - Presupuesto de egresos (pesos)

MES	MO-EyA	Fruta	Material	Frio	Otros	Comerc.	TOTAL
ENE	10490	25379	22057	1950	2749	3490	66116
FEB	19760	25379	12342	4290	5732	11868	79372
MAR	15202	25379	13319	5460	4791	11538	75689
ABR	15361	25379	11042	5070	5083	11508	73443
MAY	2312	25379	11042	3900	404	8721	51758
JUN	2312	25379	10642	3120	404	6118	47974
JUL	2312	25379	16918	2730	404	4197	51940
AGO	3015	13600	5312	2730	664	17367	42688
SET	3706	13600	5312	2730	908	5219	31475
OCT	3764	0	5312	2340	978	5061	17455
NOV	3755	0	5388	2340	927	4899	17308
DIC	2378	0	5412	2340	463	4980	15573
ENE	0	0	0	0	0	2147	2147
TOTA	84365	204856	124096	39000	23507	97112	572936

Cuadro 49 - Cash Flow (pesos)

MES	EGRESOS	INGRESOS	C.FLOW	REE.+RET.	OTROS	CF-NETO	CF-ACUM.
ENE	66116	0	-66116	0	0	-66116	-66116
FEB	79372	28401	-50970	0	0	-50970	-117086
MAR	75689	93574	17886	0	0	17886	-99201
ABR	73443	86297	12853	0	0	12853	-86347
MAY	51758	83823	32065	0	0	32065	-54282
JUN	47974	60166	12192	2078	0	14269	-40013
JUL	51940	43971	-7969	6658	0	-1310	-41323
AGO	42688	30784	-11904	4956	0	-6948	-48272
SET	31475	34726	3251	4486	0	7737	-40534
OCT	17455	37265	19810	2711	0	22522	-18013
NOV	17308	39012	21704	1837	0	23541	5528
DIC	15573	37770	22197	0	0	22197	27725
ENE	2147	36393	34245	0	0	34245	61970
FEB	0	16997	16997	0	0	16997	78967
MAR	0	2319	2319	0	0	2319	81286
TOTA	572936	631496	58559	22726		81286	

Cosecha 2002		Micro-región Río Negro y Neuquén			
				p/bulto	
Fruta a producir :	1899000 tn.	Ingresos		\$11,10	
Fruta a empaque :	1166770 tn.	Gto. Comercial..		\$1,65	
Fruta a industria:	732230 tn.	Materia prima ..		\$3,48	
Capacidad de frío:	40000 bultos	Materiales		\$2,11	
Producción :	61079 000/b.	Conservación ...		\$0,65	
Peso bulto prom. :	19,10 kilos	M.de Obra		\$1,23	
Facturación :	677.834 000/\$	Contribucion Marg.		\$1,97	
Finan. C.Trabajo :	121.521 000/\$	Otros Gastos ...		\$0,40	
Plazo maximo :	300 días	M.Obra Adm.		\$0,20	
Interes+Com.+Gto.:	1,25% mensual	Amortizaciones .		\$0,40	
Costo financiero :	7.794 000/\$	Margen Operativo .		\$0,97	
Renta contable :	24.557 000/\$	Interes C. de T.		\$0,13	
Renta economica :	48.988 000/\$	Interes Deuda E.		\$0,41	
Marg.O./Ingreso :	91,27%	Impuestos		\$0,02	
Tasa de imp.gan. :	31,00%	Renta contable ...		\$0,40	
Repago Deuda Est.:	2,9 años	Renta economica ..		\$0,80	
Cobranza (0=contado, 1=30 días, 2=60 días y 3=90 días)					
Mercado interno		1	1		
Exportacion Brasil		2	2		
Resto exportaciones		1	1		
Deuda estructural	140.817 000/\$	Interes	1,50% mensual		
Reintegro p	3,00%	Recmbolso	5,40%		
Variación de precios					
Venta Pera		Venta Manzana			
Europa		37,67%	25,84%	Enc/Jun	0,0%
				Jul/Dic	0,0%
Brasil		25,18%	14,88%	Ene/Jun	-5,0%
				Jul/Dic	-5,0%
Resto Exp		8,13%	6,01%	Enc/Jun	0,0%
				Jul/Dic	0,0%
M. Local		29,02%	53,27%	Ene/Jun	0,0%
				Jul/Dic	0,0%

10 CASH FLOW

Cuadro 48 - Presupuesto de egresos (pesos)

MES	MO-EyA	Fruta	Material	Frio	Otros	Comerc.	TOTAL
ENE	10190	26354	25764	2000	2669	3673	70651
FEB	19460	26354	12342	4400	5651	12566	80774
MAR	15706	26354	13319	5600	4925	12007	77911
ABR	15829	26354	11042	5200	5185	11947	75557
MAY	2987	26354	11042	4000	624	9043	54050
JUN	2298	26354	10642	3200	392	6294	49181
JUL	3676	26354	18128	2800	855	4305	56119
AGO	3678	13999	5312	2800	877	18083	44749
SET	3678	13999	5312	2800	884	5367	32041
OCT	3764	0	5312	2400	978	5227	17681
NOV	3755	0	5388	2400	927	5056	17526
DIC	2378	0	5412	2400	463	5133	15785
ENE	0	0	0	0	0	2205	2205
TOTA	87398	212479	129014	40000	24431	100906	594229

Cuadro 49 - Cash Flow (pesos)

MES	EGRESOS	INGRESOS	C.FLOW	REE.+RET.	OTROS	CF-NETO	CF-ACUM.
ENE	70651	0	-70651	0	0	-70651	-70651
FEB	80774	29904	-50870	0	0	-50870	-121521
MAR	77911	99264	21353	0	0	21353	-100168
ABR	75557	89784	14227	0	0	14227	-85942
MAY	54050	87029	32979	0	0	32979	-52963
JUN	49181	62441	13260	1956	0	15216	-37747
JUL	56119	45454	-10665	6334	0	-4331	-42078
AGO	44749	31713	-13037	4601	0	-8435	-50514
SET	32041	35804	3763	4162	0	7925	-42589
OCT	17681	38447	20766	2513	0	23279	-19309
NOV	17526	40341	22815	1704	0	24519	5209
DIC	15785	39031	23246	0	0	23246	28455
ENE	2205	37538	35333	0	0	35333	63788
FEB	0	17449	17449	0	0	17449	81237
MAR	0	2368	2368	0	0	2368	83606
TOTA	594229	656565	62336	21269		83606	

Cosecha 2003		Micro-región Río Negro y Neuquén			
				p/bulto	
Fruta a producir :	1967000 tn.	Ingresos		\$11,05	
Fruta a empaque :	1222100 tn.	Gto. Comercial..		\$1,65	
Fruta a industria:	744900 tn.	Materia prima ..		\$3,46	
Capacidad de frio:	41000 bultos	Materiales		\$2,11	
Produccion :	63985 000/b.	Conservación ...		\$0,64	
Peso bulto prom. :	19,10 kilos	M.de Obra		\$1,23	
Facturación :	707.104 000/\$	Contribucion Marg.		\$1,95	
Finan. C.Trabajo :	130.660 000/\$	Otros Gastos ...		\$0,40	
Plazo maximo :	300 dias	M.Obra Adm.		\$0,19	
Interes+Com.+Gto.:	1,25% mensual	Amortizaciones .		\$0,40	
Costo financiero :	8.243 000/\$	Margen Operativo .		\$0,96	
Renta contable :	31.440 000/\$	Intres C. de T.		\$0,13	
Renta economica :	57.034 000/\$	Interes Deuda E.		\$0,26	
Marg.O./Ingreso :	91,30%	Impuestos		\$0,08	
Tasa de imp.gan. :	31,00%	Renta contable ...		\$0,49	
Repago Deuda Est.:	1,6 años	Renta economica ..		\$0,89	
Cobranza (0=contado, 1=30 días, 2=60 días y 3=90 días)					
Mercado interno		1	1		
Exportacion Brasil		2	2		
Resto exportaciones		1	1		
Deuda estructural	91.829 000/\$	Interes	1,50% mensual		
Reintegro p	2,00%	Reembolso	5,40%		
		Variación de precios			
		Venta Pera	Venta Manzana	Pera	Manzana
Europa	37,63%	25,85%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
Brasil	24,94%	14,82%	Enc/Jun	-5,0%	-5,0%
			Jul/Dic	-5,0%	-5,0%
Resto Exp	8,15%	5,98%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
M. Local	29,27%	53,35%	Enc/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%

10 CASH FLOW

Cuadro 48 - Presupuesto de egresos (pesos)

MES	MO-EyA	Fruta	Material	Frio	Otros	Comerc.	TOTAL
ENE	11103	27486	29811	2050	2930	3869	77249
FEB	21086	27486	12342	4510	6141	13357	84923
MAR	16376	27486	13319	5740	5181	12596	80698
ABR	16548	27486	11042	5330	5496	12520	78422
MAY	2528	27486	11042	4100	469	9498	55123
JUN	2298	27486	10642	3280	392	6570	50669
JUL	3676	27486	20202	2870	855	4510	59599
AGO	3678	14578	5312	2870	877	18944	46259
SET	3678	14578	5312	2870	884	5620	32943
OCT	3764	0	5312	2460	978	5444	17958
NOV	3755	0	5388	2460	927	5268	17798
DIC	2378	0	5412	2460	463	5351	16064
ENE	0	0	0	0	0	2291	2291
TOTA	90868	221560	135134	41000	25594	105839	619995

Cuadro 49 - Cash Flow (pesos)

MES	EGRESOS	INGRESOS	C.FLOW	REE.+RET.	OTROS	CF-NETO	CF-ACUM.
ENE	77249	0	-77249	0	0	-77249	-77249
FEB	84923	31511	-53411	0	0	-53411	-130660
MAR	80698	105557	24859	0	0	24859	-105801
ABR	78422	93994	15572	0	0	15572	-90229
MAY	55123	90862	35738	0	0	35738	-54491
JUN	50669	65345	14677	1817	0	16494	-37997
JUL	59599	47422	-12177	5944	0	-6233	-44230
AGO	46259	33063	-13195	4227	0	-8968	-53198
SET	32943	37341	4398	3798	0	8195	-45003
OCT	17958	40105	22147	2294	0	24441	-20562
NOV	17798	41949	24152	1557	0	25708	5146
DIC	16064	40602	24538	0	0	24538	29684
ENE	2291	39095	36804	0	0	36804	66489
FEB	0	18154	18154	0	0	18154	84642
MAR	0	2467	2467	0	0	2467	87109
TOTA	619995	687468	67473	19636		87109	

Cosecha 2004		Micro-región Río Negro y Neuquén			
					p/bulto
Fruta a producir :	2036000 tn.	Ingresos			\$11,00
Fruta a empaque :	1282340 tn.	Gto. Comercial..			\$1,66
Fruta a industria:	753660 tn.	Materia prima ..			\$3,46
Capacidad de frio:	42000 bultos	Materiales			\$2,11
Produccion :	67137 000/b.	Conservación ...			\$0,63
Peso bulto prom. :	19,10 kilos	M.de Obra			\$1,23
Facturación :	738.484 000/\$	Contribucion Marg.			\$1,92
Finan. C.Trabajo :	139.285 000/\$	Otros Gastos ...			\$0,40
Plazo maximo :	300 dias	M.Obra Adm.			\$0,18
Interes+Com.+Gto.:	1,25% mensual	Amortizaciones .			\$0,40
Costo financiero :	8.895 000/\$	Margen Operativo .			\$0,94
Renta contable :	38.566 000/\$	Interes C. de T.			\$0,13
Renta economica :	65.421 000/\$	Interes Deuda E.			\$0,09
Marg.O./Ingreso :	91,46%	Impuestos			\$0,14
Tasa de imp. gan. :	31,00%	Renta contable ...			\$0,57
Repago Deuda Est.:	0,5 años	Renta economica ..			\$0,97
Cobranza (0=contado, 1=30 días, 2=60 días y 3=90 días)					
	Mercado interno	1	1		
	Exportacion Brasil	2	2		
	Resto exportaciones	1	1		
Deuda estructural	34.795 000/\$	Interes	1,50% mensual		
Reintegro p	1,00%	Reembolso	5,40%		
	Venta Pera	Venta Manzana	Variación de precios		
			Pera	Manzana	
Europa	37,60%	25,57%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
Brasil	24,85%	14,85%	Ene/Jun	-5,0%	-5,0%
			Jul/Dic	-5,0%	-5,0%
Resto Exp	8,16%	5,97%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
M. Local	29,39%	53,61%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%

10 CASH FLOW

Cuadro 48 - Presupuesto de egresos (pesos)

MES	MO-EyA	Fruta	Material	Frio	Otros	Comerc.	TOTAL
ENE	11642	28785	33932	2100	3090	4045	83593
FEB	22338	28785	12342	4620	6531	14031	88646
MAR	17521	28785	13319	5880	5564	13225	84294
ABR	17705	28785	11042	5460	5901	13138	82030
MAY	2298	28785	11042	4200	392	9993	56710
JUN	2298	28785	10642	3360	392	6895	52372
JUL	3676	28785	22677	2940	855	4758	63691
AGO	3678	15306	5312	2940	877	19818	47931
SET	3678	15306	5312	2940	884	5918	34039
OCT	3764	0	5312	2520	978	5713	18286
NOV	3755	0	5388	2520	927	5532	18122
DIC	2378	0	5412	2520	463	5629	16402
ENE	0	0	0	0	0	2418	2418
TOTA	94730	232106	141730	42000	26855	111113	648534

Cuadro 49 - Cash Flow (pesos)

MES	EGRESOS	INGRESOS	C.FLOW	REE.+RET.	OTROS	CF-NETO	CF-ACUM.
ENE	83593	0	-83593	0	0	-83593	-83593
FEB	88646	32954	-55692	0	0	-55692	-139285
MAR	84294	110690	26396	0	0	26396	-112889
ABR	82030	98458	16428	0	0	16428	-96461
MAY	56710	95055	38346	0	0	38346	-58115
JUN	52372	68525	16153	1645	0	17799	-40317
JUL	63691	49634	-14057	5384	0	-8673	-48990
AGO	47931	34755	-13176	3812	0	-9364	-58354
SET	34039	39225	5187	3410	0	8597	-49757
OCT	18286	42107	23820	2063	0	25883	-23874
NOV	18122	43959	25837	1396	0	27233	3359
DIC	16402	42579	26177	0	0	26177	29536
ENE	2418	41078	38660	0	0	38660	68196
FEB	0	19139	19139	0	0	19139	87335
MAR	0	2615	2615	0	0	2615	89950
TOTA	648534	720774	72240	17710		89950	

Cosecha 2005		Micro-región Rio Negro y Neuquén			
				p/bulto	
Fruta a producir :	2106000 tn.	Ingresos		\$10,96	
Fruta a empaque :	1329540 tn.	Gto. Comercial..		\$1,65	
Fruta a industria:	776460 tn.	Materia prima ..		\$3,45	
Capacidad de frio:	43000 bultos	Materiales		\$2,11	
Produccion :	69616 000/b.	Conservación ...		\$0,62	
Peso bulto prom. :	19,10 kilos	M.de Obra		\$1,23	
Facturación :	763.218 000/\$	Contribucion Marg.		\$1,89	
Finan. C.Trabajo :	145.807 000/\$	Otros Gastos ...		\$0,40	
Plazo maximo :	300 dias	M.Obra Adm.		\$0,17	
Interes+Com.+Gto.:	1,25% mensual	Amortizaciones .		\$0,40	
Costo financiero :	9.317 000/\$	Margen Operativo .		\$0,92	
Renta contable :	42.662 000/\$	Interes C. de T.		\$0,13	
Renta economica :	70.509 000/\$	Interes Deuda E.		\$0,00	
Marg.O./Ingreso :	91,59%	Impuestos		\$0,18	
Tasa de imp.gan. :	31,00%	Renta contable ...		\$0,61	
Repago Deuda Est.:	0,0 años	Renta economica ..		\$1,01	
Cobranza (0=contado, 1=30 días, 2=60 días y 3=90 días)					
Mercado interno		1	1		
Exportacion Brasil		2	2		
Resto exportaciones		1	1		
Deuda estructural	0 000/\$	Interes	1,50% mensual		
Reintegro p	0,00%	Recmbolso	5,40%		
Variación de precios					
Venta Pera		Venta Manzana		Pera Manzana	
Europa	37,58%	25,38%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
Brasil	24,81%	14,96%	Ene/Jun	-5,0%	-5,0%
			Jul/Dic	-5,0%	-5,0%
Resto Exp	8,14%	5,92%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%
M. Local	29,48%	53,75%	Ene/Jun	0,0%	0,0%
			Jul/Dic	0,0%	0,0%

1 MATERIA PRIMA

Cuadro 1 - Fruta procesada por el empaque y producción (toneladas)

VARIEDAD	Proceso	% Ind.	Empaque	Industria	Produce	Ind/Prod.
William's	276000	15,00%	234600	41400	276000	15,00%
Packham's T.	183000	22,00%	142740	40260	183000	22,00%
D'anjou	65000	26,00%	48100	16900	65000	26,00%
Otras peras	108000	20,00%	86400	21600	108000	20,00%
PERAS	632000	19,01%	511840	120160	632000	19,01%
Red Delicious	550000	23,00%	423500	406500	830000	48,98%
Granny Smith	290000	40,00%	174000	179000	353000	50,71%
Chanar 28/34	142000	10,00%	127800	14200	142000	10,00%
Nuevas manz.	42000	5,00%	39900	2100	42000	5,00%
Otras manz.	70000	25,00%	52500	54500	107000	50,93%
MANZANAS	1094000	25,26%	817700	656300	1474000	44,53%
TOTAL	1726000	22,97%	1329540	776460	2106000	36,87%

Cuadro 2 - Porcentaje estimado de clasificación comercial

VARIEDAD	CAT 1	CAT 2	CAT 3	TOTAL
William's	60,00%	40,00%	0,00%	100,00%
Packham's T.	70,00%	30,00%	0,00%	100,00%
D'anjou	70,00%	30,00%	0,00%	100,00%
Otras peras	70,00%	30,00%	0,00%	100,00%
PERAS	66,78%	33,22%	0,00%	100,00%
Red Delicious	60,00%	40,00%	0,00%	100,00%
Granny Smith	80,00%	20,00%	0,00%	100,00%
Chanar 28/34	80,00%	20,00%	0,00%	100,00%
Nuevas manz.	80,00%	20,00%	0,00%	100,00%
Otras manz.	60,00%	40,00%	0,00%	100,00%
MANZANAS	69,97%	30,03%	0,00%	100,00%
TOTAL	68,73%	31,27%	0,00%	100,00%

Cuadro 3 - Clasificación comercial (000/bultos)

VARIEDAD	CAT 1	CAT 2	CAT 3	TOTAL	kg./bulto
William's	7432	4740	0	12172	19,27
Packham's T.	5340	2204	0	7544	18,92
D'anjou	1799	743	0	2542	18,92
Otras peras	3534	1318	0	4852	17,81
PERAS	18105	9005	0	27110	18,88
Red Delicious	13472	8321	0	21793	19,43
Granny Smith	7409	1727	0	9135	19,05
Chanar 28/34	5485	1268	0	6754	18,92
Nuevas manz.	1713	396	0	2109	18,92
Otras manz.	1662	1053	0	2715	19,34
MANZANAS	29740	12765	0	42505	19,24
T O T A L	47845	21771	0	69616	19,10
NOTA: se embala en cosecha					
100,00% de otras peras		100,00% de Williams			
40,00% de Red Delicious		43,55% de Packhams/Danjou			
10,00% de chanar 28/34		70,00% de Granny Smith			
		80,00% de Nuevas Var. de manzanas			

Cuadro 4 - Distribución de los bultos a procesar (000/bultos)

VARIEDAD	COSECHA	POST-COSECHA	TOTAL
William's	12172	0	12172
Packham's T.	7544	0	7544
D'anjou	1107	1435	2542
Otras peras	2113	2739	4852
PERAS	22937	4174	27110
Red Delicious	8717	13076	21793
Granny Smith	6395	2741	9135
Chanar 28/34	675	6078	6754
Nuevas manz.	1687	422	2109
Otras manz.	0	2715	2715
MANZANAS	17474	25031	42505
T O T A L	40411	29205	69616

2 COMERCIALIZACION

Cuadro 5 - Porcentaje de exportación por clasificacion

VARIEDAD	%	CAT 1	%	CAT 2	%	CAT 3
William's	90,00%	6689	45,00%	2133	0,00%	0
Packham's T.	90,00%	4806	45,00%	992	0,00%	0
D'anjou	100,00%	1799	90,00%	669	0,00%	0
Otras peras	50,00%	1767	20,00%	264	0,00%	0
PERAS	73,43%	13294	42,13%	3794	0,00%	0
Red Delicious	40,00%	5389	20,00%	1664	0,00%	0
Granny Smith	90,00%	6668	40,00%	691	0,00%	0
Chanar 28/34	60,00%	3291	20,00%	254	0,00%	0
Nuevas manz.	80,00%	1370	0,00%	0	0,00%	0
Otras manz.	20,00%	332	0,00%	0	0,00%	0
MANZANAS	56,21%	16718	20,44%	2609	0,00%	0
TOTAL	62,73%	30012	29,41%	6403	0,00%	0

Cuadro 6 - Destino comercial de la fruta a procesar (000/bultos)

VARIEDAD	EXPORTACION		MERC.INTERNO		TOTAL
William's	8823	72,5%	3350	27,5%	12172
Packham's T.	5798	76,9%	1746	23,1%	7544
D'anjou	2468	97,1%	74	2,9%	2542
Otras peras	2031	41,9%	2821	58,1%	4852
PERAS	19120	70,5%	7991	29,5%	27110
Red Delicious	7054	32,4%	14739	67,6%	21793
Granny Smith	7359	80,6%	1777	19,4%	9135
Chanar 28/34	3545	52,5%	3209	47,5%	6754
Nuevas manz.	1370	65,0%	739	35,0%	2109
Otras manz.	332	12,2%	2383	87,8%	2715
MANZANAS	19659	46,3%	22846	53,7%	42505
TOTAL	38779	55,7%	30837	44,3%	69616

Cuadro 7 - Plan de exportacion (000/bultos)

VARIEDAD	%	BRASIL	%	EUROPA	%	OTROS
William's	35,00%	3088	40,00%	3529	25,00%	2206
Packham's T.	50,00%	2899	50,00%	2899	0,00%	0
D'anjou	30,00%	740	70,00%	1728	0,00%	0
Otras peras	0,00%	0	100,00%	2031	0,00%	0
PERAS	39,37%	6727	47,73%	8156	12,91%	2206
Red Delicious	60,00%	4232	20,00%	1411	20,00%	1411
Granny Smith	0,00%	0	85,00%	6255	15,00%	1104
Chanar 28/34	60,00%	2127	40,00%	1418	0,00%	0
Nuevas manz.	0,00%	0	100,00%	1370	0,00%	0
Otras manz.	0,00%	0	100,00%	332	0,00%	0
MANZANAS	32,90%	6359	54,09%	10454	13,01%	2514
TOTAL	35,94%	13086	51,11%	18610	12,96%	4720

Cuadro 8 - Plan de exportacion a Brasil (000/bultos)

MES	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	253	0	0	0	0	0	0
FEB	760	0	0	148	0	0	0
MAR	696	0	0	439	0	0	0
ABR	696	0	0	267	0	0	0
MAY	682	0	0	293	0	0	0
JUN	0	723	0	366	0	195	0
JUL	0	652	0	340	0	242	0
AGO	0	690	0	322	0	242	0
SET	0	658	0	390	0	362	0
OCT	0	544	0	407	0	362	0
NOV	0	249	0	482	0	362	0
DIC	0	124	0	491	0	363	0
ENE	0	0	0	286	0	0	0
TOTA	3088	3639	0	4232	0	2127	0

Cuadro 9 - Plan de exportacion a Europa (000/bultos)

MES	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	2213	0	0	0	0	49	0
FEB	1316	0	2031	0	0	1820	0
MAR	0	2224	0	871	554	919	332
ABR	0	1526	0	252	2496	0	0
MAY	0	877	0	288	1665	0	0
JUN	0	0	0	0	1540	0	0
JUL	0	0	0	0	0	0	0
AGO	0	0	0	0	0	0	0
SET	0	0	0	0	0	0	0
OCT	0	0	0	0	0	0	0
NOV	0	0	0	0	0	0	0
DIC	0	0	0	0	0	0	0
ENE	0	0	0	0	0	0	0
TOTA	3529	4627	2031	1411	6255	2788	332

Cuadro 10 - Plan de exportacion a otros mercados (000/bultos)

MES	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	0	0	0	0	0	0	0
FEB	2206	0	0	85	0	0	0
MAR	0	0	0	93	322	0	0
ABR	0	0	0	119	392	0	0
MAY	0	0	0	127	0	0	0
JUN	0	0	0	127	389	0	0
JUL	0	0	0	140	0	0	0
AGO	0	0	0	140	0	0	0
SET	0	0	0	148	0	0	0
OCT	0	0	0	144	0	0	0
NOV	0	0	0	140	0	0	0
DIC	0	0	0	146	0	0	0
ENE	0	0	0	0	0	0	0
TOTA	2206	0	0	1411	1104	0	0

Cuadro 11 - Distribucion mensual del plan de exportacion (000/bultos)

MES	BRASIL	EUROPA	OTROS	TOTAL	% men.
ENE	253	2262	0	2515	6,5
FEB	908	5166	2291	8365	21,6
MAR	1135	4901	415	6452	16,6
ABR	963	4273	512	5748	14,8
MAY	976	2830	127	3933	10,1
JUN	1284	1540	516	3341	8,6
JUL	1235	0	140	1375	3,5
AGO	1254	0	140	1394	3,6
SET	1409	0	148	1557	4,0
OCT	1313	0	144	1457	3,8
NOV	1092	0	140	1232	3,2
DIC	978	0	146	1124	2,9
ENE	286	0	0	0	0,0
TOTAL	13086	20973	4721	38780	

Cuadro 12 - Plan de venta en el mercado interno (000/bultos)

MES	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	344	0	0	0	0	256	0
FEB	912	0	705	749	0	256	0
MAR	1003	0	705	1581	0	128	0
ABR	784	0	705	1468	130	128	397
MAY	308	0	705	1366	195	128	397
JUN	0	209	0	1095	258	128	397
JUL	0	209	0	1082	258	256	397
AGO	0	235	0	1216	258	431	397
SET	0	245	0	1188	258	504	396
OCT	0	265	0	1325	258	576	0
NOV	0	230	0	1349	163	576	0
DIC	0	176	0	1555	0	580	0
ENE	0	251	0	765	0	0	0
TOTA	3350	1821	2821	14739	1777	3947	2383

Cuadro 13 - Plan de venta (000/bultos)

MES	EXPORT.	MERC.INT.	TOTAL	% acumul	Export.	Merc.L.
ENE	2515	600	3116	4,49%	6,53%	1,95%
FEB	8365	2621	10987	20,34%	28,27%	10,45%
MAR	6452	3417	9869	34,57%	45,03%	21,53%
ABR	5748	3612	9360	48,08%	59,96%	33,24%
MAY	3933	3099	7032	58,22%	70,18%	43,29%
JUN	3341	2088	5428	66,05%	78,85%	50,06%
JUL	1375	2202	3577	71,21%	82,43%	57,20%
AGO	1394	2537	3931	76,88%	86,05%	65,43%
SET	1557	2591	4148	82,86%	90,09%	73,83%
OCT	1457	2424	3881	88,46%	93,88%	81,69%
NOV	1232	2319	3551	93,58%	97,08%	89,21%
DIC	1124	2311	3435	98,53%	100,00%	96,70%
ENE	0	1016	1016	100,00%	100,00%	100,00%
TOTA	38494	30838	69332			

3 COMPRA DE FRUTA

Cuadro 14 - Precios y descarte para la compra de fruta (\$/kg)

Variedad	Precio de compra	Descarte contrato	Descarte Estimado	Compra %	Costo de la compra	Costo de la fruta
William's	\$0,212	15,0%	15,00%	16,0%	\$0,212	\$0,223
Packham's T.	\$0,228	22,0%	22,00%	10,6%	\$0,228	\$0,246
D'anjou	\$0,257	26,0%	26,00%	3,8%	\$0,257	\$0,280
Otras peras	\$0,234	20,0%	20,00%	6,3%	\$0,183	\$0,198
PERAS	\$0,185	15,6%	19,01%	36,6%	\$0,216	\$0,231
Red Delicious	\$0,183	23,0%	23,00%	31,9%	\$0,183	\$0,202
Granny Smith	\$0,177	40,0%	40,00%	16,8%	\$0,177	\$0,220
Chanar 28/34	\$0,237	10,0%	10,00%	8,2%	\$0,237	\$0,244
Nuevas manz.	\$0,275	5,0%	5,00%	2,4%	\$0,275	\$0,278
Otras manz.	\$0,133	25,0%	25,00%	4,1%	\$0,133	\$0,155
MANZANAS	\$0,170	23,7%	25,26%	63,4%	\$0,191	\$0,213
PROMEDIO	\$0,175	20,7%	22,97%	100,0%	\$0,201	\$0,220
Fruta de industria.. 1 (1=productor, 0=empresa)						
Kilos a entregar....		-210885	Costo de clasificacion p/kg.			\$0,065
Precio industria kg.		\$0,050	p/manzana	\$0,054	p/pera...	\$0,028

Cuadro 15 - Presupuesto de compra de fruta (000/pesos)

MES	PERAS	MANZANA	INDUST.	GASTO	% men.	% acum.
peras	cuotas	7		descarte	15,59%	
manzanas	cuotas	9		descarte	23,66%	
ENE	14101	15747	0	29847	12,41%	12,41%
FEB	14101	15747	0	29847	12,41%	24,83%
MAR	14101	15747	0	29847	12,41%	37,24%
ABR	14101	15747	0	29847	12,41%	49,66%
MAY	14101	15747	0	29847	12,41%	62,07%
JUN	14101	15747	0	29847	12,41%	74,49%
JUL	14101	15747	0	29847	12,41%	86,90%
AGO	0	15747	0	15747	6,55%	93,45%
SET	0	15747	0	15747	6,55%	100,00%
OCT	0	0	0	0	0,00%	100,00%
NOV	0	0	0	0	0,00%	100,00%
DIC	0	0	0	0	0,00%	100,00%
TOTAL	98704	141720	0	240424	100,00%	

4 COSTO MANO DE OBRA

Cuadro 16 - Empleados

MES	PLANTA	FRIO	ADMINIST.	TOTAL
ENE	15.460	1.200	500	17.160
FEB	15.460	1.200	500	17.160
MAR	15.460	1.200	500	17.160
ABR	15.460	1.200	500	17.160
MAY	5.000	1.200	500	6.700
JUN	5.000	1.200	500	6.700
JUL	5.000	1.200	500	6.700
AGO	5.000	1.200	500	6.700
SET	5.000	1.200	500	6.700
OCT	5.000	1.200	500	6.700
NOV	5.000	1.200	500	6.700
DIC	5.000	1.200	500	6.700

Cuadro 17 - Ausentismo previsto en planta

MES	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN
RESTO PERS.	5,00%	5,00%	7,00%	10,00%	12,00%	12,00%
EMBALADORES	0,00%	0,00%	3,00%	5,00%	10,00%	10,00%
TOTAL	3,35%	3,35%	5,68%	8,35%	11,34%	11,34%

MES	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC
RESTO PERS.	12,00%	10,00%	10,00%	7,50%	7,50%	5,00%
EMBALADORES	10,00%	7,70%	7,00%	5,00%	5,00%	0,00%
TOTAL	11,34%	9,24%	9,01%	6,68%	6,68%	3,35%

Coef. 1,298 Aporte P. 16,50% S.A.C. 8,33% Vacac. 5,00%

Cuadro 18 - Datos de proceso en planta

MES	BULTOS POR EMBALADOR		EMPLEADOS EN PLANTA			HORAS EXTRAS	
	MANZ.	PERAS	OTROS	EMBALAJE	TOTAL	MANZANA	PERA
ENE	100	100	10360	5100	15460	0,0	2,0
FEB	120	110	10360	5100	15460	0,0	2,0
MAR	120	110	10360	5100	15460	0,0	0,0
ABR	130	110	10360	5100	15460	0,0	0,0
MAY	130	110	3350	1650	5000	0,0	0,0
JUN	130	110	3350	1650	5000	0,0	0,0
JUL	130	110	3350	1650	5000	0,0	0,0
AGO	130	110	3350	1650	5000	0,0	0,0
SET	130	110	3350	1650	5000	0,0	0,0
OCT	130	110	3350	1650	5000	0,0	0,0
NOV	130	110	3350	1650	5000	0,0	0,0
DIC	130	110	3350	1650	5000	0,0	0,0

80 BULTOS DIARIOS MINIMO

Cuadro 19 - Producción diaria promedio de planta (000/bultos)

MES	EMBALAJES	PRODUCCION DE MANZANA			PRODUCCION DE PERA		
		DIARIA	C/HS.EX.	DIAS	DIARIA	C/HS.EX.	DIAS
ENE	5100	0	0	0,0	0	656	12,0
FEB	5100	612	0	5,3	0	721	18,7
MAR	4947	594	0	24,0	544	0	0,0
ABR	4845	630	0	22,0	533	0	2,0
MAY	1485	193	0	4,0	163	0	7,0
JUN	1485	193	0	0,0	163	0	7,0
JUL	1485	193	0	5,0	163	0	7,0
AGO	1523	198	0	5,0	168	0	7,0
SET	1535	199	0	12,0	169	0	0,0
OCT	1568	204	0	12,0	172	0	0,0
NOV	1485	193	0	12,0	163	0	0,0
DIC	1485	193	0	6,0	163	0	0,0
TOTAL DE PLANTA				107,3	60,7		
FASSON postcosecha>				0,7	cosecha> 0,2		

Cuadro 20 - Dias previstos de empaque

MES	DIAS	MES	DIAS	MES	DIAS	MES	DIAS
ENE.	12	ABR...	24	JUL...	12	OCT...	12
FEB.	24	MAY...	11	AGO...	12	NOV...	12
MAR.	24	JUN...	7	SET...	12	DIC...	6
TOTA	168			PERA	61	MANZAN/	107

Cuadro 21 - Producción mensual y productividad (bultos)

EMPLEADOS		PRODUCCION EN BULTOS				BULTOS X
MES	PLANTA	P/Hs.Ex.	PERAS	MANZAN/	TOTAL	EMPLEADC
ENE	15460	17393	7869	0	7869	37,70
FEB	15460	17393	13488	3244	16732	40,08
MAR	15460	15460	0	14247	14247	38,40
ABR	15460	15460	1066	13857	14923	40,22
MAY	5000	5000	1143	772	1916	34,83
JUN	5000	5000	1143	0	1143	32,67
JUL	5000	5000	1143	965	2109	35,15
AGO	5000	5000	1173	990	2163	36,04
SET	5000	5000	0	2394	2394	39,90
OCT	5000	5000	0	2445	2445	40,76
NOV	5000	5000	0	2317	2317	38,61
DIC	5000	5000	0	1158	1158	38,61
TOTAL			27026	42389	69415	38,90

Cuadro 22 - Sueldos previstos (pesos)

Embalador.....	\$800	Cosecha	\$750	Post-c.	FASSON x BULTO
Prom. planta..	\$760	Cosecha	\$713	Post-c.	\$1,50 pesos
					BULTOS A FASSON
Sueldo mensual administracion....			1.000	000/\$	Pera 84.957
					Manzana 116.217
DETALLE	ENE-JUN	JUL-DIC	TOTAL		
EMPAQUE	70544	14983	85527		
ADMINISTRACION	6000	6000	12000		
SUB-TOTAL	76544	20983	97527		
FASSON	302	0	302		
TOTAL PLANTA	76846	20983	97829		
COSTO DE MANO DE OBRA POR BULTO					\$1,41
- COSTO DE EMPAQUE					\$1,23
- COSTO DE GASTOS ADMINISTRATIVOS					\$0,17

Cuadro 23 - Presupuesto de Mano de Obra y Administración (pesos)

MES	GASTO	ADMINIS.	PLANTA	Hs. Ex.	Incentivo
ENE	11833	1000	8029	2804	0
FEB	22857	1000	16057	5608	192
MAR	17902	1000	16057	0	844
ABR	18005	1000	16057	0	947
MAY	3433	1000	2380	0	53
JUN	2515	1000	1515	0	0
JUL	3663	1000	2597	0	66
AGO	3664	1000	2597	0	68
SET	3760	1000	2597	0	164
OCT	3764	1000	2597	0	167
NOV	3755	1000	2597	0	158
DIC	2378	1000	1298	0	79
TOTAL	97527	12000	74377	8411	2739

Cuadro 24 - Mano de Obra de Empaque y Adminsitracion (000/psos)

MES	PLANTA	FASSON	TOTAL	%men.	% acum.
ENE	11833	64	11896	12,16%	12,16%
FEB	22857	64	22921	23,43%	35,59%
MAR	17902	87	17989	18,39%	53,98%
ABR	18005	87	18092	18,49%	72,47%
MAY	3433	0	3433	3,51%	75,98%
JUN	2515	0	2515	2,57%	78,55%
JUL	3663	0	3663	3,74%	82,29%
AGO	3664	0	3664	3,75%	86,04%
SET	3760	0	3760	3,84%	89,88%
OCT	3764	0	3764	3,85%	93,73%
NOV	3755	0	3755	3,84%	97,57%
DIC	2378	0	2378	2,43%	100,00%
TOTAL	97527	302	97829	100,00%	

Cuadro 25 - Costo por bulto de mano de obra y administración (pesos)

MES	BULTOS	GASTO	COSTO	%men.	% acum.
ENE	7911	11896	1,50	12,16%	12,16%
FEB	16774	22921	1,37	23,43%	35,59%
MAR	14305	17989	1,26	18,39%	53,98%
ABR	14981	18092	1,21	18,49%	72,47%
MAY	1916	3433	1,79	3,51%	75,98%
JUN	1143	2515	2,20	2,57%	78,55%
JUL	2109	3663	1,74	3,74%	82,29%
AGO	2163	3664	1,69	3,75%	86,04%
SET	2394	3760	1,57	3,84%	89,88%
OCT	2445	3764	1,54	3,85%	93,73%
NOV	2317	3755	1,62	3,84%	97,57%
DIC	1158	2378	2,05	2,43%	100,00%
TOTAL	69616	97829	1,41	100,00%	

5 COSTO DE MATERIALES

Cuadro 26 - Planificación de envases a utilizar en pera

VARIEDAD	Envase..... Kilos.....	4/5 Caja 18,5	4/5 Cajon 18,5	Standar 21,0	Caja Sud. 14,0	Jaula 21,0
William's	CAT 1	15,00%	10,00%	50,00%	15,00%	10,00%
	CAT 2	20,00%	25,00%	20,00%	0,00%	35,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Pack./D'A.	CAT 1	15,00%	20,00%	30,00%	15,00%	20,00%
	CAT 2	15,00%	45,00%	0,00%	0,00%	40,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Otras	CAT 1	10,00%	10,00%	25,00%	40,00%	15,00%
	CAT 2	25,00%	25,00%	0,00%	0,00%	50,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%

Cuadro 27 - Planificación de envases a utilizar en manzana

VARIEDAD	Envase..... Kilos.....	Caja T. 19,0	Caja T. 21,0	Caja M4 18,5	Plaform 16,0	Jaula 21,0
Red Delic.	CAT 1	80,00%	0,00%	10,00%	5,00%	5,00%
	CAT 2	30,00%	30,00%	0,00%	0,00%	40,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Granny Smith	CAT 1	50,00%	10,00%	25,00%	10,00%	5,00%
	CAT 2	40,00%	30,00%	0,00%	0,00%	30,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Chanar/Nueva	CAT 1	65,00%	0,00%	20,00%	10,00%	5,00%
	CAT 2	40,00%	30,00%	0,00%	0,00%	30,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Otras manz.	CAT 1	60,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
	CAT 2	50,00%	0,00%	0,00%	0,00%	50,00%
	CAT 3	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%

Cuadro 28 - Empaque proyectado por variedad de pera (000/bulto)

VARIEDAD		Caja T. 18,5	Caja T. 18,5	Caja M4 21,0	Plaform 14,0	Jaula 21,0
William's	12172	2156	2029	4245	1508	2234
CAT 1		1141	761	3351	1508	670
CAT 2		1014	1268	894	0	1564
CAT 3		0	0	0	0	0
Pack./D'A.	10087	1547	2837	1908	1431	2363
CAT 1		1083	1444	1908	1431	1272
CAT 2		464	1393	0	0	1091
CAT 3		0	0	0	0	0
Otras	4852	677	677	720	1728	1049
CAT 1		327	327	720	1728	432
CAT 2		350	350	0	0	617
CAT 3		0	0	0	0	0
BULTOS	27110	4380	5543	6874	4667	5646

Cuadro 29 - Empaque proyectado por variedad de manzana (000/bultos)

VARIEDAD		Caja T. 19,0	Caja T. 21,0	Caja M4 18,5	Plaform 16,0	Jaula 21,0
Red Delic.	21793	13374	2420	1374	794	3832
CAT 1		10699	0	1374	794	605
CAT 2		2675	2420	0	0	3227
CAT 3		0	0	0	0	0
Granny Smith	9135	4396	1160	1881	870	829
CAT 1		3663	663	1881	870	331
CAT 2		733	497	0	0	497
CAT 3		0	0	0	0	0
Chanar/Nueva	8862	5296	479	1450	839	799
CAT 1		4590	0	1450	839	319
CAT 2		706	479	0	0	479
CAT 3		0	0	0	0	0
Otras manz.	2715	1547	150	170	197	650
CAT 1		995	150	170	197	150
CAT 2		553	0	0	0	500
CAT 3		0	0	0	0	0
BULTOS	42505	24613	4209	4875	2699	6109

Cuadro 30 - Necesidad de materiales e insumos (000/unidades)

DETALLE	%	CANTIDAD	COSECHA	POST-COS	VALOR
Plaform	4,14%	2699	1168	1531	\$1,40
Caja	44,18%	28822	8718	20103	\$1,50
Caja S	7,15%	4667	4667	0	\$1,35
Caja M4	7,47%	4875	4875	0	\$1,40
Jaulon/M	9,36%	6109	2713	3396	\$1,10
Jaula /P	8,66%	5646	5646	0	\$0,95
Standard	10,54%	6874	6874	0	\$1,70
Cajon	8,50%	5543	5543	0	\$1,80
4/5 Caja	6,71%	4380	4380	0	\$1,50
BANDEJAS	unidad	168485	67969	100516	\$0,09
PAPEL SULFITO	kilos	4836	3585	1252	\$2,00
CORRUGADO	hojas	33219	29823	3396	\$0,10
BOLSAS DE POLIETILENO		27110	27110	0	\$0,09
OTROS MATERIALES		69616	40411	29205	\$0,10
PALETS (EXP.)		524	524	0	\$7,00
OTROS MAT. PALETIZADO		524	524	0	\$10,00

Cuadro 31 - Presupuesto de materiales e insumos (000/\$)

DETALLE	COSECHA	POST-COS	TOTAL
Plaform	1635	2144	3779
Caja	13078	30155	43233
Caja S	6301	0	6301
Caja M4	6825	0	6825
Jaulon/M	2984	3736	6720
Jaula /P	5364	0	5364
Standard	11685	0	11685
4/5 Cajon	9977	0	9977
4/5 Caja	6570	0	6570
BANDEJAS	6117	9046	15164
PAPEL SULFITO	7170	2503	9673
CORRUGADO	2982	340	3322
BOLSAS DE POLIETILENO	2440	0	2440
OTROS MATERIALES	4041	2920	6962
PALETS (EXP.)	3671	0	3671
OTROS MAT. PALETIZADO	5244	0	5244
TOTAL	96084	50845	146929

Cuadro 32 - Presupuesto mensual de materiales e insumos (000/\$)

MES	GASTO	ENVASES	BANDEJA	P.SULF.	OTROS	% men.	% acumul
ENE	37698	26820	2140	2570	6169	25,7	25,7
FEB	12342	8900	0	1000	2442	8,4	34,1
MAR	13319	8900	977	1000	2442	9,1	43,1
ABR	11042	6600	1000	1000	2442	7,5	50,6
MAY	11042	6600	1000	1000	2442	7,5	58,2
JUN	10642	6600	1000	600	2442	7,2	65,4
JUL	24109	17535	3870	1003	1701	16,4	81,8
AGO	5312	3700	1000	300	312	3,6	85,4
SET	5312	3700	1000	300	312	3,6	89,0
OCT	5312	3700	1000	300	312	3,6	92,6
NOV	5388	3700	1076	300	312	3,7	96,3
DIC	5412	3700	1100	300	312	3,7	100,0
TOTA	146929	100455	15164	9673	21638		

6 COSTO FRIGORIFICO

Cuadro 33 - Necesidad de frio (000/bulto)

MES	INGRESO FRUTA	FRUTA A INDUSTRIADE	EMPAQUE FRUTA	EXPOR- TACION	MERCADO LOCAL	NECESIDAD DE FRIO
ENE	10270	2359	7911	2515	600	4796
FEB	21776	5002	16774	8365	2621	10583
MAR	45187	4266	14305	6452	3417	41635
ABR	13141	4467	14981	5748	3612	40949
MAY	0	571	1916	3933	3099	33346
JUN	0	341	1143	3341	2088	27577
JUL	0	629	2109	1375	2202	23371
AGO	0	645	2163	1394	2537	18794
SET	0	714	2394	1557	2591	13932
OCT	0	729	2445	1457	2424	9322
NOV	0	691	2317	1232	2319	5080
DIC	0	345	1158	1124	2311	1300
TOTA	90375	20759	69616	38494	29822	

Cuadro 34 - Alquiler de frio a terceros (000/bulto)

MES	NECESIDAD DE FRIO	FRIO PROPIO	DIFE-/ RENCIA	NECESIDAD DE ALQUILAR
ENE	4796	43000	-38204	0
FEB	10583	43000	-32417	0
MAR	41635	43000	-1365	0
ABR	40949	43000	-2051	0
MAY	33346	43000	-9654	0
JUN	27577	43000	-15423	0
JUL	23371	43000	-19629	0
AGO	18794	43000	-24206	0
SET	13932	43000	-29068	0
OCT	9322	43000	-33678	0
NOV	5080	43000	-37920	0 bultos
DIC	1300	43000	-41700	0 0
COSTO ALQUILER FIJO POR BULTO ...				0,00 pesos
TARIFA AL RETIRAR				ver tabla

Cuadro 35 - Presupuesto de frio (000/\$)

MES	TERCERO	PROPIO	TOTAL	% men.	% acumul
ENE	0	2150	2150	5,0%	5,0%
FEB	0	4730	4730	11,0%	16,0%
MAR	0	6020	6020	14,0%	30,0%
ABR	0	5590	5590	13,0%	43,0%
MAY	0	4300	4300	10,0%	53,0%
JUN	0	3440	3440	8,0%	61,0%
JUL	0	3010	3010	7,0%	68,0%
AGO	0	3010	3010	7,0%	75,0%
SET	0	3010	3010	7,0%	82,0%
OCT	0	2580	2580	6,0%	88,0%
NOV	0	2580	2580	6,0%	94,0%
DIC	0	2580	2580	6,0%	100,0%
TOTAL	0	43000	43000	100,0%	
presupuesto de egreso de frio				\$1,00 por bulto	

Tarifa de conservación

MES	TERCERO	ALQUILER	PROPIA	PROMEDIO
ENE	0,60	0,00	0,32	0,32
FEB	0,90	0,00	0,48	0,48
MAR	1,20	0,00	0,63	0,63
ABR	1,50	0,00	0,79	0,79
MAY	1,80	0,00	0,95	0,95
JUN	2,10	0,00	1,11	1,11
JUL	2,40	0,00	1,27	1,27
AGO	2,60	0,00	1,38	1,38
SET	2,80	0,00	1,48	1,48
OCT	3,00	0,00	1,59	1,59
NOV	3,20	0,00	1,69	1,69
DIC	3,40	0,00	1,80	1,80

7 PRECIOS DE VENTA ESTIMADOS

Cuadro 36 - Precios mensuales de venta a Brasil (\$/bulto)

MES	PERAS			MANZANAS			
	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	\$11,0	\$12,0				\$12,0	
FEB	\$10,6			\$11,0		\$12,0	\$8,5
MAR	\$9,5			\$10,0	\$7,5	\$11,0	\$7,5
ABR	\$9,5			\$9,0	\$7,0	\$10,0	\$7,0
MAY	\$10,0	\$9,5		\$9,0	\$7,0	\$10,0	\$7,0
JUN	\$12,0	\$11,5		\$9,0	\$7,0	\$10,0	\$7,0
JUL		\$11,5		\$9,0	\$7,0	\$10,0	\$7,0
AGO		\$12,0		\$9,0	\$7,0	\$11,0	\$8,0
SET		\$12,0		\$10,0	\$9,0	\$11,0	\$9,0
OCT		\$12,5		\$10,0	\$9,0	\$11,0	\$9,0
NOV		\$12,5		\$10,0	\$10,0	\$11,0	\$9,0
DIC		\$12,5		\$10,0		\$11,0	
ENE		\$12,5		\$10,0		\$11,0	

Cuadro 37 - Precios mensuales de venta a Europa (\$/bulto)

MES	PERAS			MANZANAS			
	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	Otrs Mz.
ENE	\$11,8		\$11,0			\$16,0	
FEB	\$10,5	\$11,6	\$11,0	\$12,0		\$14,0	\$11,0
MAR	\$10,0	\$11,6	\$11,0	\$11,5	\$12,0	\$12,0	\$11,0
ABR		\$11,6	\$11,0	\$11,5	\$11,5	\$12,0	\$11,0
MAY		\$11,6	\$11,0	\$11,5	\$11,0	\$12,0	\$10,5
JUN		\$11,6	\$11,0	\$11,0	\$11,0	\$12,0	\$10,5
JUL							
AGO							
SET							
OCT							
NOV							
DIC							
ENE							

Cuadro 38 - Precios mensuales de venta a otros mercados (\$/bulto)

MES	PERAS			MANZANAS			Otrs Mz.
	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	
ENE	\$13,0					\$10,0	
FEB	\$12,0	\$12,0		\$8,0		\$10,0	\$8,5
MAR		\$12,0		\$8,0	\$12,0	\$10,0	\$7,5
ABR				\$8,0	\$10,0	\$10,0	\$7,0
MAY				\$8,0	\$10,0	\$10,0	\$7,0
JUN				\$8,0	\$10,0	\$10,0	\$7,0
JUL				\$8,0	\$7,0	\$8,0	\$7,0
AGO				\$8,0	\$7,0	\$8,0	\$8,0
SET				\$8,0	\$9,0	\$8,0	\$9,0
OCT				\$8,0	\$9,0	\$8,0	\$9,0
NOV				\$8,0	\$10,0	\$8,0	\$9,0
DIC				\$8,0		\$8,0	
ENE							

Cuadro 39 - Precios mensuales de venta al mercado local (\$/bulto)

MES	PERAS			MANZANAS			Otrs Mz.
	Williams	Pack./D'A	Otras P.	Red Del.	Granny S.	Chañar/N	
ENE	\$10,0	\$11,0		\$14,5	\$19,3	\$16,2	
FEB	\$8,6		\$8,5	\$11,0	\$16,2	\$12,1	\$9,9
MAR	\$8,2		\$8,0	\$10,2	\$14,1	\$11,0	\$8,8
ABR	\$8,5	\$10,6	\$8,4	\$9,8	\$10,8	\$11,0	\$8,2
MAY	\$9,0	\$10,8	\$8,8	\$9,8	\$10,0	\$11,0	\$8,5
JUN	\$10,0	\$11,0	\$9,0	\$9,6	\$8,7	\$11,0	\$8,3
JUL		\$11,6		\$10,0	\$8,9	\$12,0	\$8,5
AGO		\$11,8		\$10,6	\$9,8	\$13,0	\$8,5
SET		\$12,0		\$11,0	\$9,8	\$14,0	\$9,4
OCT		\$12,2		\$12,0	\$9,3	\$14,0	\$9,9
NOV		\$12,6		\$12,4	\$8,5	\$14,0	\$9,8
DIC		\$12,2		\$12,5	\$8,9	\$15,0	
ENE		\$11,0		\$13,0	\$8,5	\$15,0	

8 INGRESOS ESTIMADOS

Cuadro 40 - Ingresos de exportación de peras y manzanas (000/\$)

MES	PERAS				MANZANAS		
	Williams	Packhams	D'anjou	Red Del.	Granny S.	Chanar	Otrs Mz.
TOT	95752	94940	22341	66350	82292	59102	3652
ENE	28764	0	0	0	0	781	0
FEB	47936	0	22341	2230	0	25477	0
MAR	6285	25801	0	14933	10520	11033	3652
ABR	6285	17701	0	6130	32626	0	0
MAY	6483	10171	0	6838	18316	0	0
JUN	0	7896	0	4151	20830	1855	0
JUL	0	7128	0	4031	0	2299	0
AGO	0	7861	0	3876	0	2529	0
SET	0	7496	0	4891	0	3779	0
OCT	0	6465	0	5020	0	3779	0
NOV	0	2951	0	5701	0	3779	0
DIC	0	1469	0	5835	0	3792	0
ENE	0	0	0	2714	0	0	0

Cuadro 41 - Ingreso del mercado local de peras y manzanas (000/\$)

MES	PERAS				MANZANAS		
	Williams	Packhams	D'anjou	Red Del.	Granny S.	Chanar	Otrs Mz.
TOTA	28936	21487	23767	161356	16719	53434	20396
ENE	3444	0	0	0	0	4142	0
FEB	7839	0	5995	8228	0	3092	0
MAR	8222	0	5642	16131	0	1407	0
ABR	6660	0	5924	14313	1401	1407	3242
MAY	2771	0	6206	13390	1951	1407	3380
JUN	0	2302	0	10513	2237	1407	3311
JUL	0	2427	0	10818	2287	3069	3379
AGO	0	2774	0	12889	2535	5603	3379
SET	0	2941	0	13068	2535	7062	3707
OCT	0	3230	0	15900	2386	8068	0
NOV	0	2900	0	16723	1387	8068	0
DIC	0	2148	0	19437	0	8703	0
ENE	0	2764	0	9944	0	0	0

Cuadro 42 - Ingresos proyectados (000/\$)

MES	Ingresos	M.Local	Exportación	Cobro	%acumulado
ENE	37131	7586	29545	0	0,00%
FEB	123137	25154	97983	34485	0,00%
MAR	103625	31402	72223	116586	15,59%
ABR	95688	32946	62742	102369	29,28%
MAY	70912	29104	41808	97574	42,33%
JUN	54500	19769	34731	70489	51,76%
JUL	35439	21980	13459	50607	58,52%
AGO	41447	27180	14266	35986	63,34%
SET	45479	29313	16166	40639	68,77%
OCT	44848	29585	15263	43641	74,61%
NOV	41509	29078	12431	45719	80,72%
DIC	41385	30288	11097	44311	86,65%
ENE	15422	12709	2714	42769	92,37%
FEB	0	0	0	19869	95,03%
MAR	0	0	0	2714	95,39%
TOTAL	750523	326094	424429	747758	

Cuadro 43 - Valores de venta (\$/bulto)

	Otras Exp	Europa	Brasil	M. Local	Promedio	Reembolso
William's	\$12,00	\$11,32	\$9,50	\$8,64	\$10,24	\$0,58
Pack./D'Anjou	\$0,00	\$11,60	\$11,34	\$11,80	\$11,54	\$0,59
Otras peras	\$0,00	\$11,00	\$0,00	\$8,43	\$9,50	\$0,56
PERAS	\$12,00	\$11,38	\$10,50	\$9,28	\$10,59	\$0,74
Red Delicious	\$8,00	\$11,50	\$9,18	\$10,95	\$10,45	\$0,59
Granny Smith	\$10,59	\$11,29	\$0,00	\$9,41	\$10,84	\$0,58
Chanar/Nuevas	\$0,00	\$13,38	\$10,25	\$13,54	\$12,70	\$0,69
Otras manzana	\$0,00	\$11,00	\$0,00	\$8,56	\$8,86	\$0,56
MANZANAS	\$9,14	\$11,62	\$9,54	\$11,03	\$10,90	\$0,60
TOTAL	\$10,48	\$12,57	\$10,03	\$10,57	\$10,78	\$0,64

Cuadro 44 - Costo y gasto (excluida financiación y fruta)

	Ultramar	Brasil*	M.Local	Gasto
William's	\$6,32	\$5,13	\$6,05	\$0,57
Pack./D'Anjou	\$6,33	\$5,13	\$6,66	\$0,57
Otras peras	\$6,32	\$5,13	\$6,02	\$0,57
PERAS	\$6,33	\$5,13	\$4,05	\$0,57
Red Delicious	\$5,89	\$5,48	\$6,60	\$0,57
Granny Smith	\$5,88	\$5,48	\$5,95	\$0,57
Chanar/Nuevas	\$5,91	\$5,48	\$7,56	\$0,57
Otras manzana	\$5,88	\$5,48	\$5,76	\$0,57
MANZANAS	\$5,89	\$5,48	\$5,97	\$0,57
T O T A L	\$6,03	\$6,08	\$5,30	\$5,47

(*) nota: brasil no tiene gastos de comercialización

Cuadro 45 - Retorno por kilo embalado (sin financiación e impuestos)

	Otras Exp	Europa	Brasil	M.Local	Retorno	Costo
William's	\$0,274	\$0,238	\$0,227	\$0,105	\$0,229	\$0,223
- venta	18,12%	47,11%	25,37%	9,40%		
Pack./D'Anjou	0,00%	\$0,258	\$0,298	\$0,241	\$0,272	\$0,263
- venta	0,00%	61,33%	36,08%	2,59%		
Otras peras	0,00%	\$0,240	\$0,000	\$0,103	\$0,160	\$0,198
- venta	0,00%	41,86%	0,00%	58,14%		
Red Delicious	\$0,109	\$0,269	\$0,161	\$0,194	\$0,185	\$0,202
- venta	6,47%	12,95%	19,42%	61,16%		
Granny Smith	\$0,226	\$0,262	\$0,000	\$0,182	\$0,225	\$0,220
- venta	12,08%	80,55%	0,00%	7,36%		
Chanar/Nuevas	0,00%	\$0,375	\$0,252	\$0,316	\$0,308	\$0,261
- venta	0,00%	21,00%	31,49%	47,51%		
Otras manzana	0,00%	\$0,244	\$0,000	\$0,145	\$0,157	\$0,155
- venta	0,00%	12,23%	0,00%	87,77%		

9 GASTOS DE COMERCIALIZACION

Cuadro 46 - Gastos del Mercado local (pesos)

MES	COMISION 10,00%	FLETE \$0,95	IMPUESTO 0,00%	VARIOS \$0,28	TOTAL \$2,28
ENE	759	570	0	166	1495
FEB	2515	2490	0	725	5731
MAR	3140	3246	0	945	7332
ABR	3295	3431	0	999	7725
MAY	2910	2944	0	857	6712
JUN	1977	1983	0	577	4537
JUL	2198	2092	0	609	4899
AGO	2718	2411	0	702	5830
SET	2931	2461	0	717	6109
OCT	2958	2303	0	670	5932
NOV	2908	2203	0	641	5752
DIC	3029	2196	0	639	5864
ENE	1271	965	0	281	2517
TOTAL	32609	29296	0	8529	70434

Cuadro 47 - Gastos de exportacion a Ultramar (pesos)

MES	FLETE A PUERTO \$0,75	ESTIBAJE +REMOLC \$0,26	ADUANA +GTO.COM. \$0,20	COMISION 5,00%	GASTOS TOTALES \$1,92
ENE	1697	588	452	0	2737
FEB	5593	1939	1492	0	9024
MAR	3987	1382	1063	0	6433
ABR	3589	1244	957	0	5790
MAY	2218	769	591	0	3578
JUN	1542	535	411	0	2488
JUL	0	0	0	0	0
AGO	0	0	0	14658	14658
SET	0	0	0	0	0
OCT	0	0	0	0	0
NOV	0	0	0	0	0
DIC	0	0	0	0	0
TOTAL	18626	6457	4967	14658	44708

10 CASH FLOW

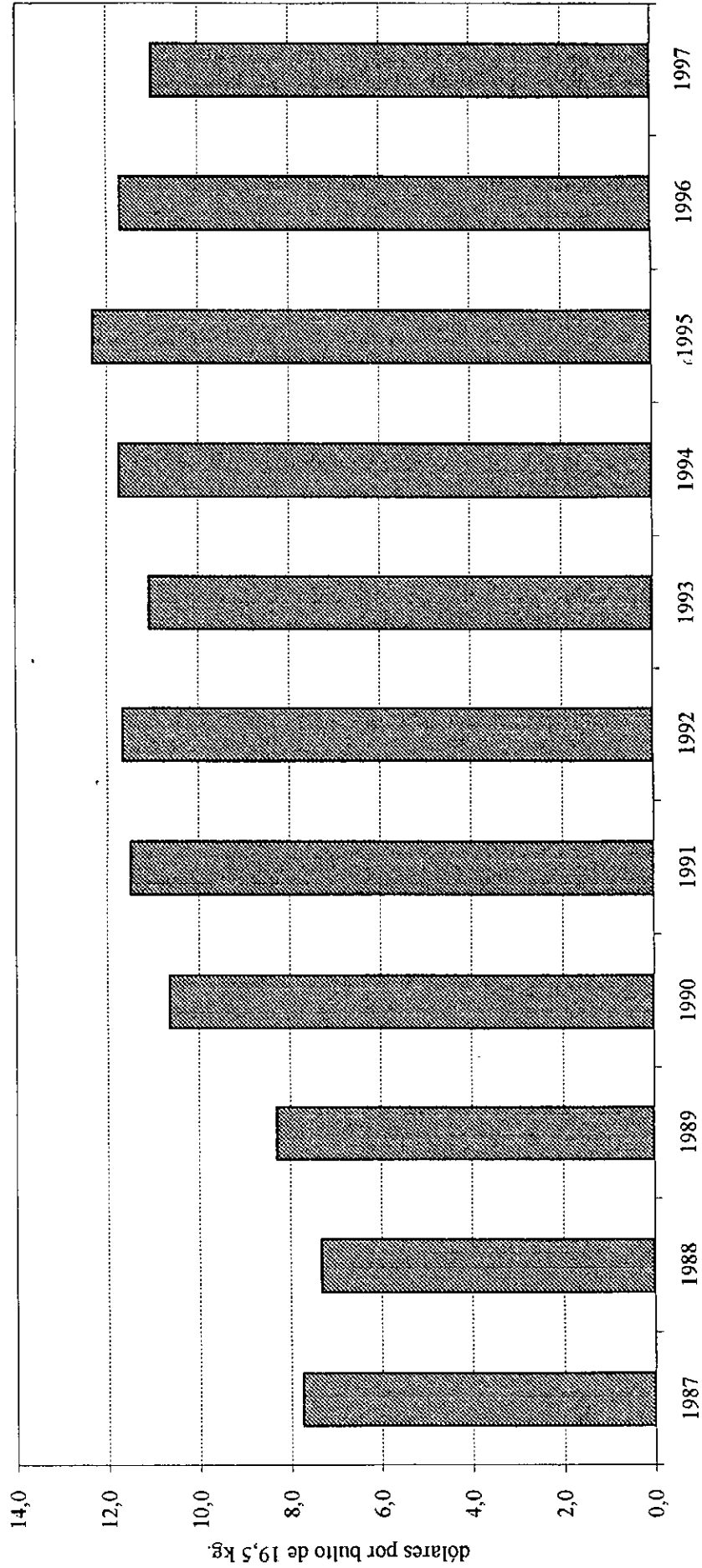
Cuadro 48 - Presupuesto de egresos (pesos)

MES	MO-EyA	Fruta	Material	Frio	Otros	Comerc.	TOTAL
ENE	11896	29847	37698	2150	3164	4232	88988
FEB	22921	29847	12342	4730	6710	14754	91304
MAR	17989	29847	13319	6020	5722	13765	86662
ABR	18092	29847	11042	5590	5992	13515	84078
MAY	3433	29847	11042	4300	766	10290	59678
JUN	2515	29847	10642	3440	457	7025	53926
JUL	3663	29847	24109	3010	843	4899	66372
AGO	3664	15747	5312	3010	865	20489	49087
SET	3760	15747	5312	3010	958	6109	34896
OCT	3764	0	5312	2580	978	5932	18565
NOV	3755	0	5388	2580	927	5752	18401
DIC	2378	0	5412	2580	463	5864	16696
ENE	0	0	0	0	0	2517	2517
TOTA	97829	240424	146929	43000	27846	115143	671171

Cuadro 49 - Cash Flow (pesos)

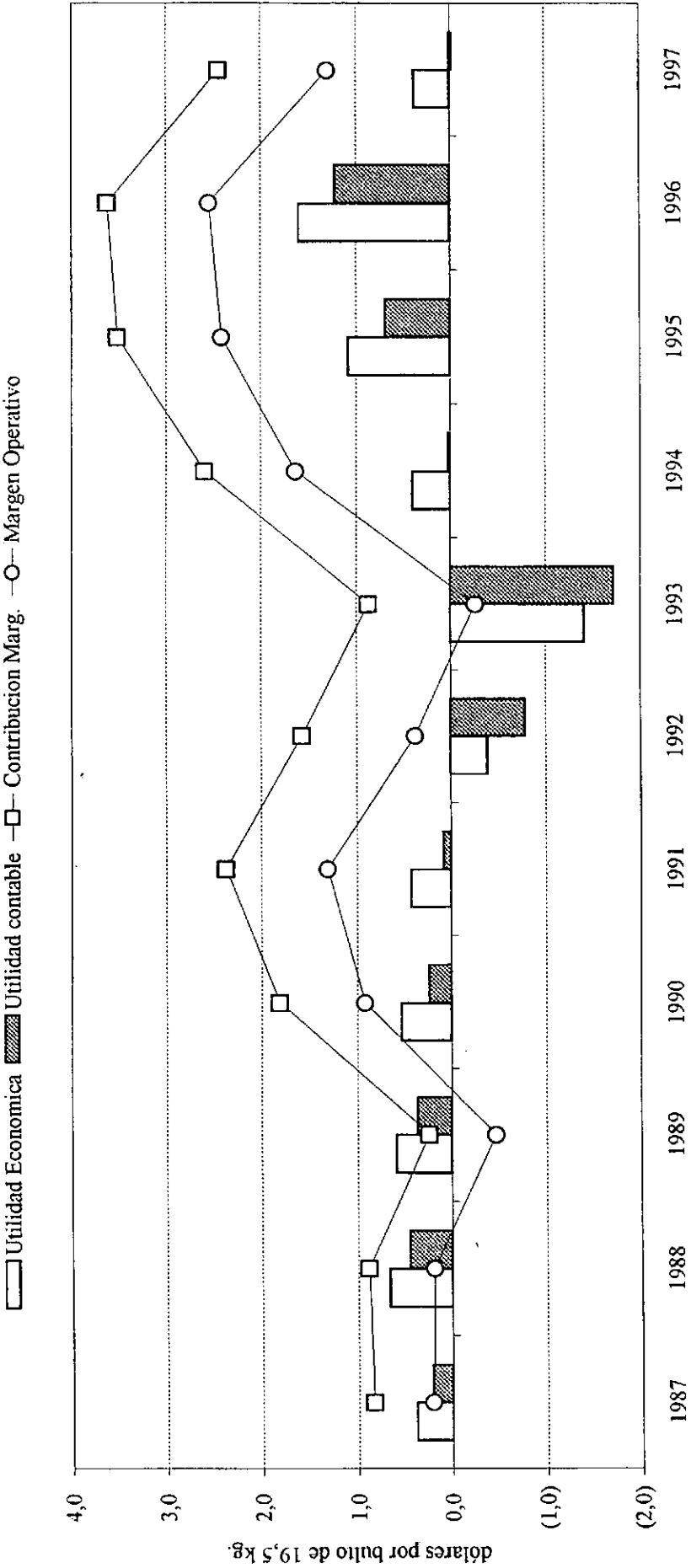
MES	EGRESOS	INGRESOS	C.FLOW	REE.+RET.	OTROS	CF-NETO	CF-ACUM.
ENE	88988	0	-88988	0	0	-88988	-88988
FEB	91304	34485	-56819	0	0	-56819	-145807
MAR	86662	116586	29924	0	0	29924	-115883
ABR	84078	102369	18291	0	0	18291	-97593
MAY	59678	97574	37896	0	0	37896	-59697
JUN	53926	70489	16563	1453	0	18015	-41682
JUL	66372	50607	-15765	4794	0	-10970	-52652
AGO	49087	35986	-13100	3336	0	-9765	-62417
SET	34896	40639	5744	2925	0	8669	-53748
OCT	18565	43641	25076	1772	0	26848	-26900
NOV	18401	45719	27318	1180	0	28497	1598
DIC	16696	44311	27614	0	0	27614	29212
ENE	2517	42769	40252	0	0	40252	69464
FEB	0	19869	19869	0	0	19869	89333
MAR	0	2714	2714	0	0	2714	92047
TOTA	671171	747758	76587	15460		92047	

Gráfico n° 9.1.
Evolución del precio promedio de venta por bullo empacado



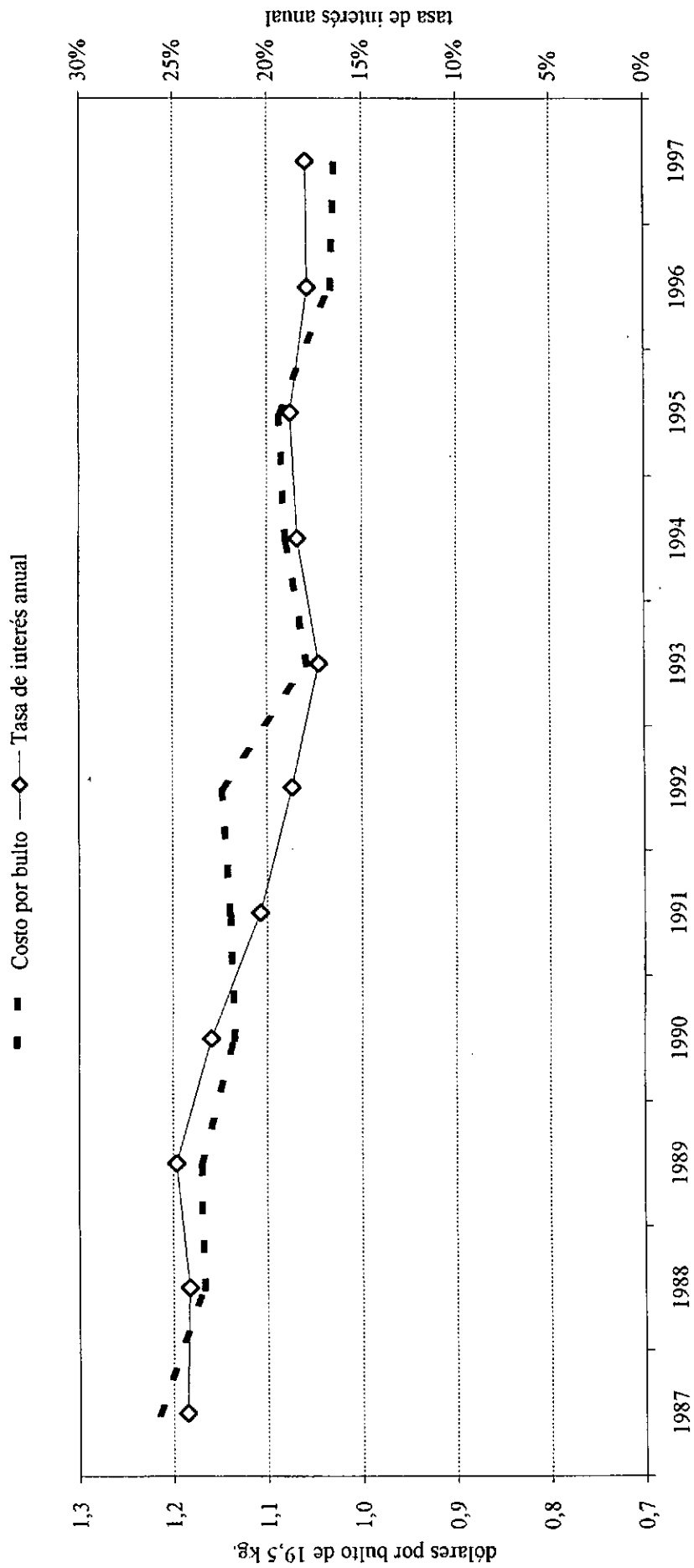
Fuente: Giacinti et al, 1998. Elaboración propia en base a estudio de casos.

Gráfico n° 9.2.
Evolución económica promedio por bulto empacado



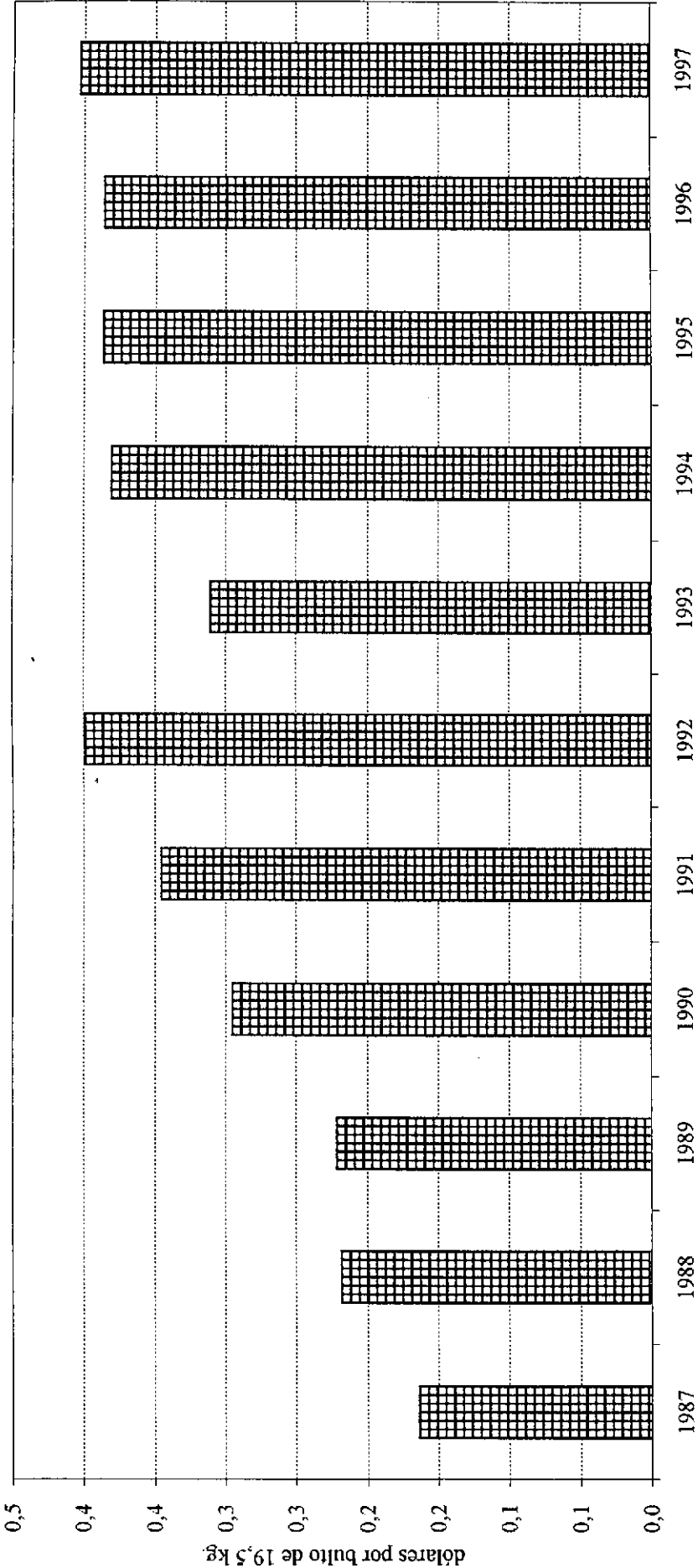
Fuente: Giacinti et al, 1998. Elaboración propia en base a estudio de casos.

Gráfico n° 9.3.
Evolución del costo financiero promedio por bulto empacado



Fuente: Giacinti et al, 1998. Elaboración propia en base a estudio de casos.

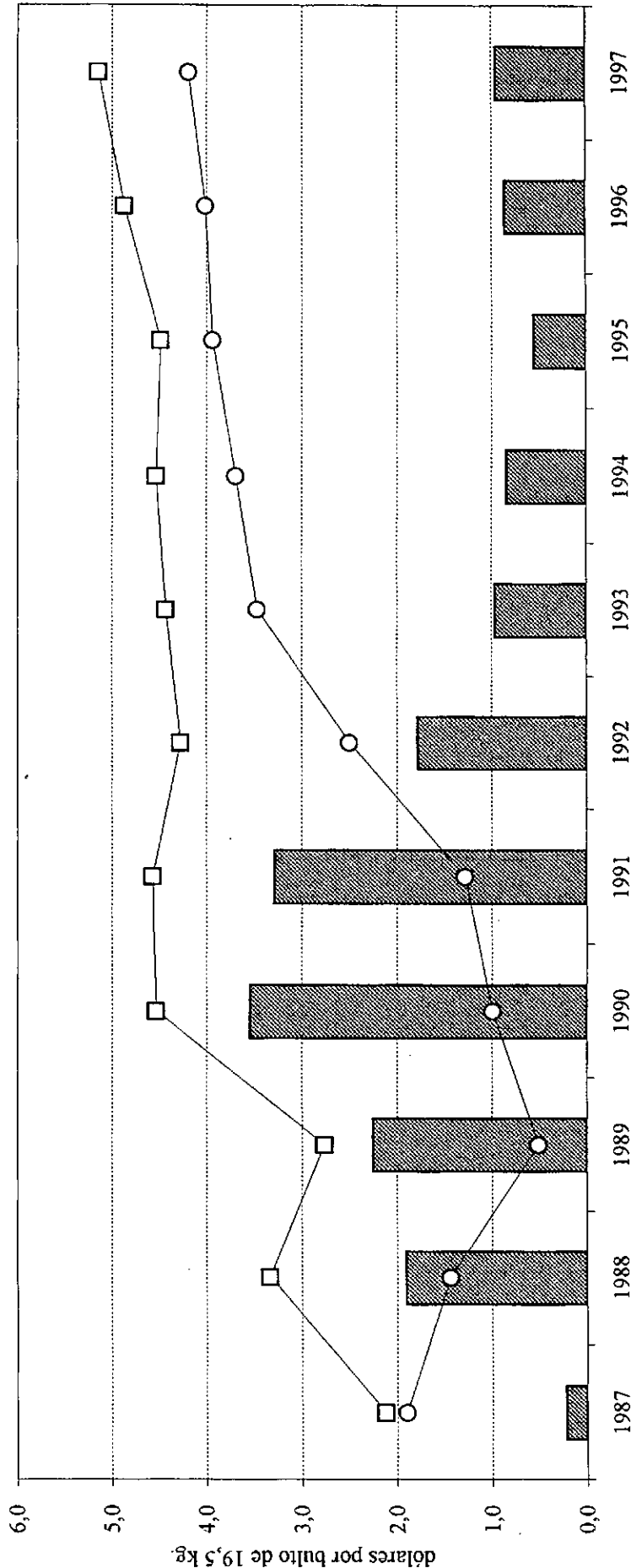
Gráfico n° 9.4.
Evolución de la amortización promedio por bulto empacado



Fuente: Giacinti et al, 1998. Elaboración propia en base a estudio de casos.

Gráfico nº 9.5.
Evolución del capital de trabajo promedio por bulto empacado

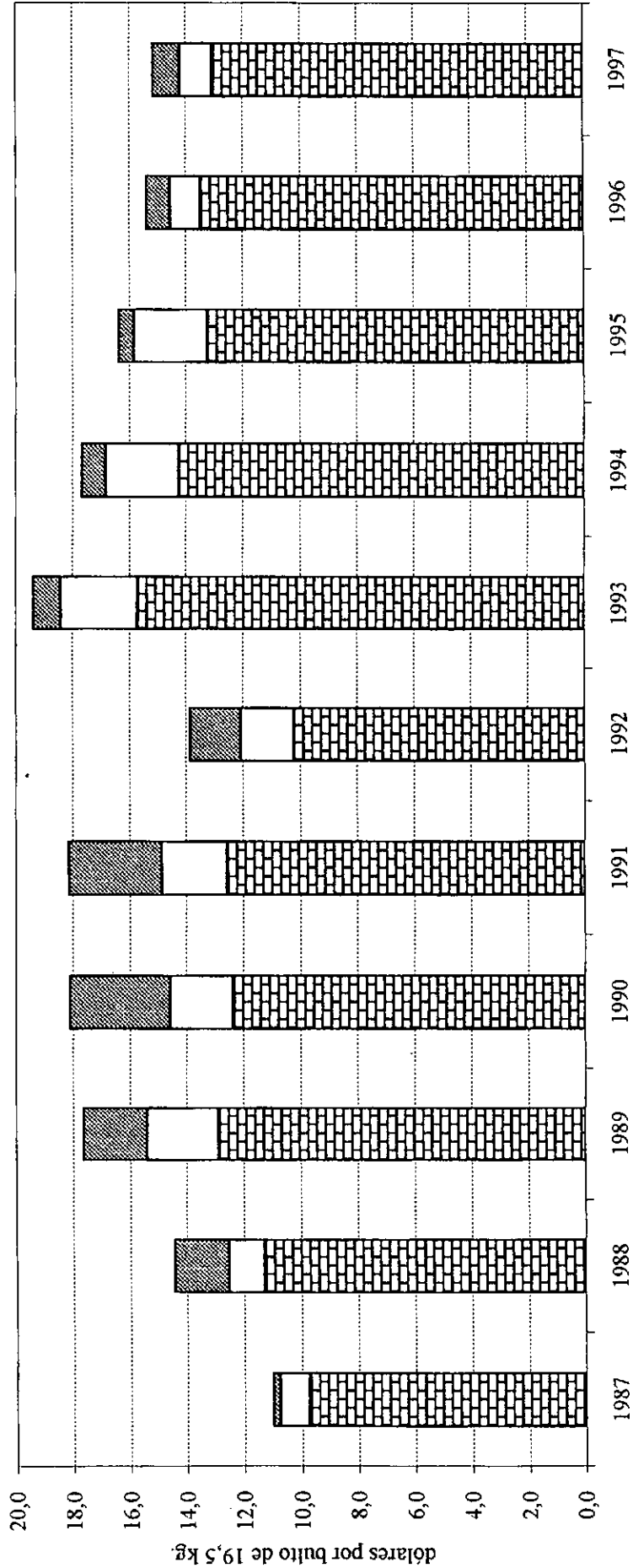
■ Capital de Trabajo —□— Activo Comercial.—○— Pasivo Comercial



Fuente: Giacinti et al, 1998. Elaboración propia en base a estudio de casos.

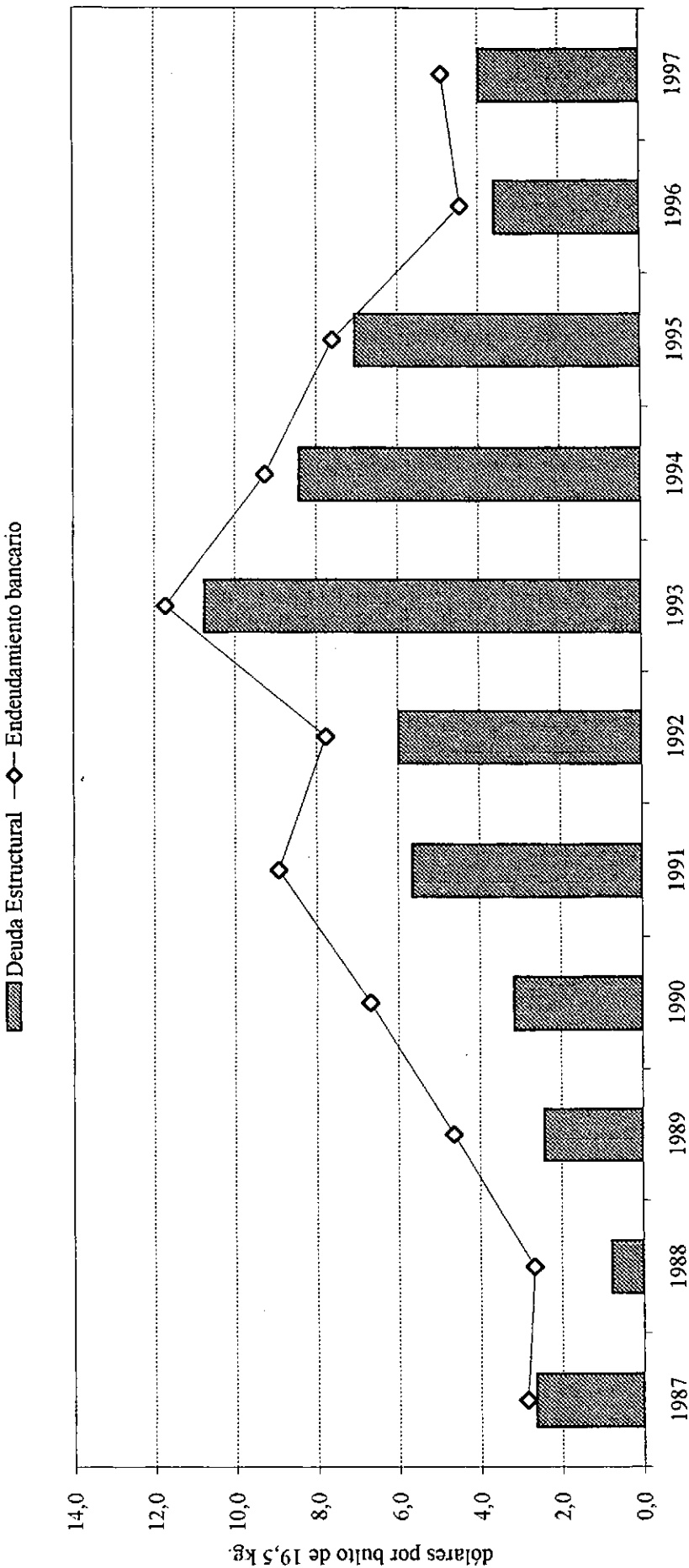
Gráfico n° 9.6.
Evolución del capital empleado promedio por bulto empacado

■ Bienes de Uso □ Activos no ctes. ▨ Capital de Trabajo



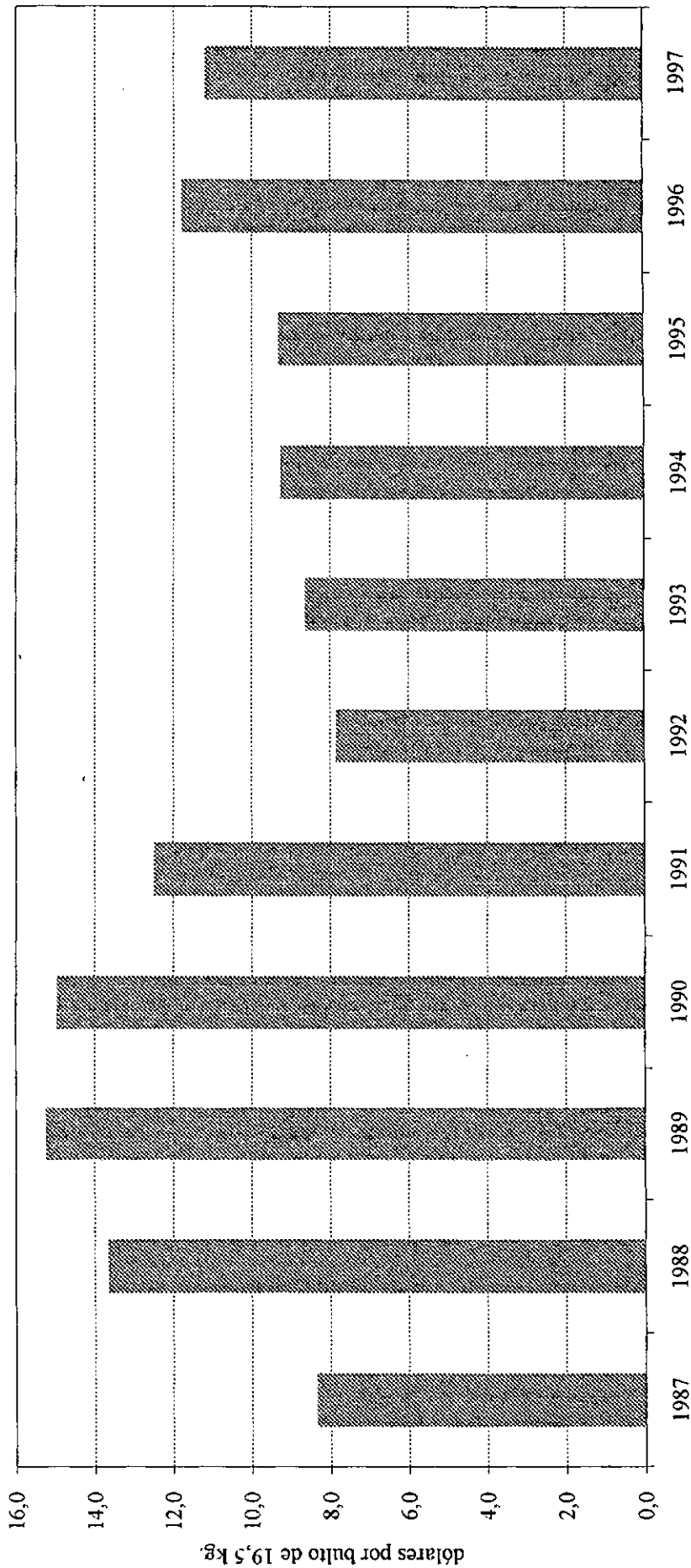
Fuente: Giacinti et al, 1998. Elaboración propia en base a estudio de casos.

Gráfico nº 9.7.
Evolución del endeudamiento estructural promedio por bulto empacado



Fuente: Giacinti et al, 1998. Elaboración propia en base a estudio de casos.

Gráfico n° 9.8.
Evolución del valor empresa promedio por bulto empacado



Fuente: Giacinti et al, 1998. Elaboración propia en base a estudio de casos.

Gráfico n° 9.9.
Análisis de regresión del valor anual de compra de la fruta y el precio anual de venta del bulto de pera
en la micro-región Río Negro y Neuquén (período 1961 a 1997).

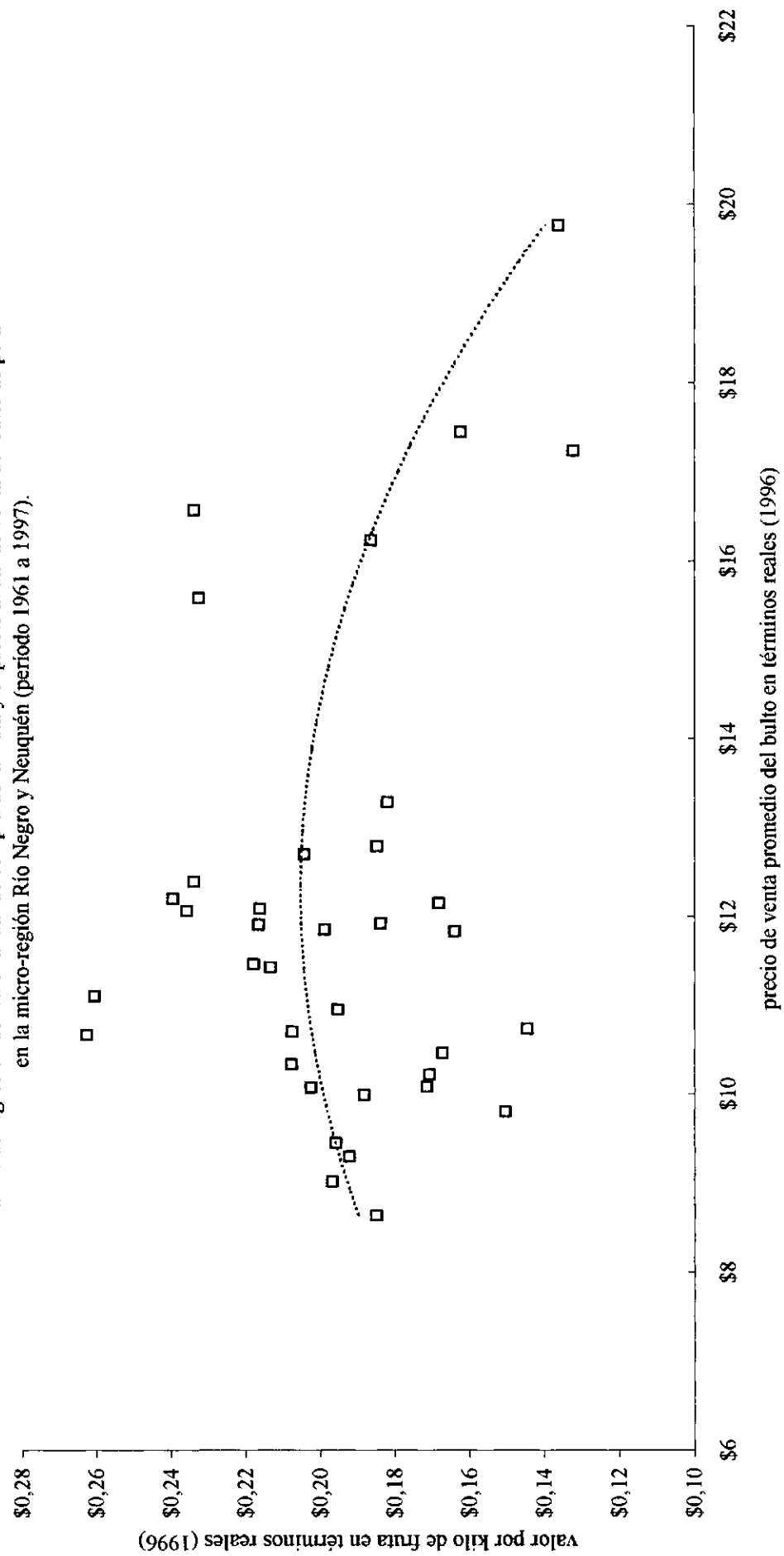


Gráfico n° 9.10.
Análisis de regresión del valor anual de compra de la fruta y el precio anual de venta del bulto
en manzanas en la micro-región de Río Negro y Neuquén (período 1961 a 1997)

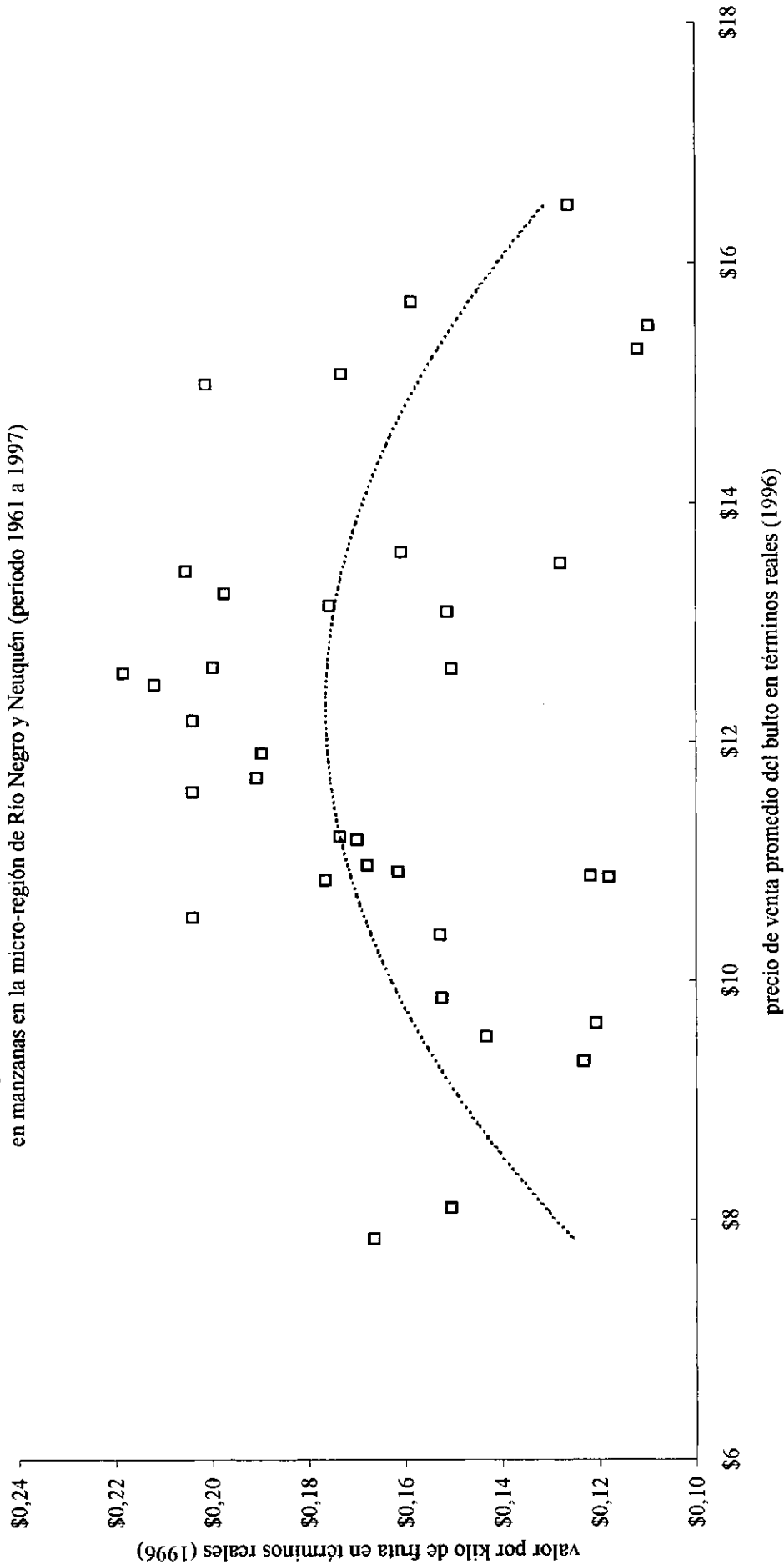
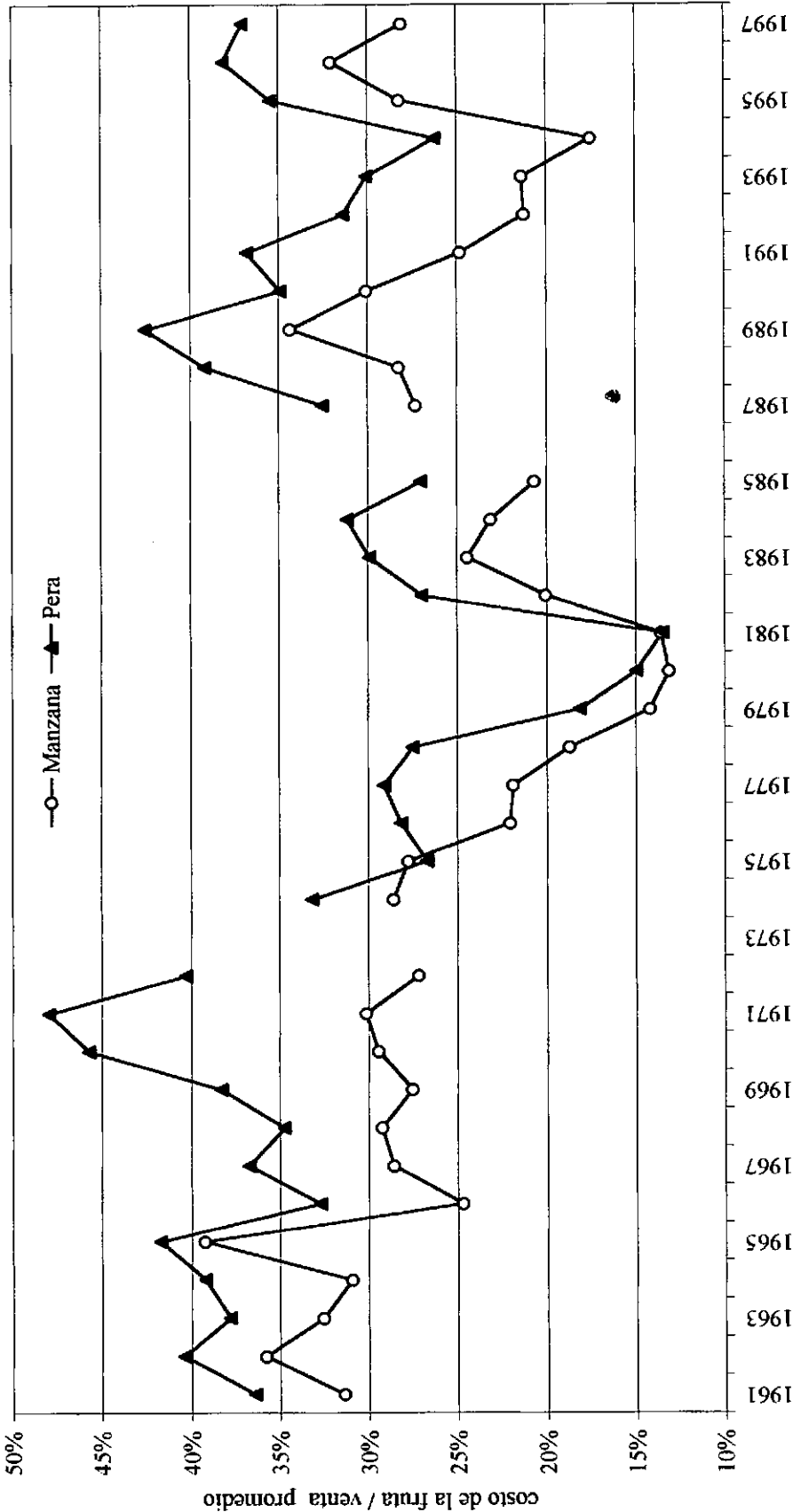
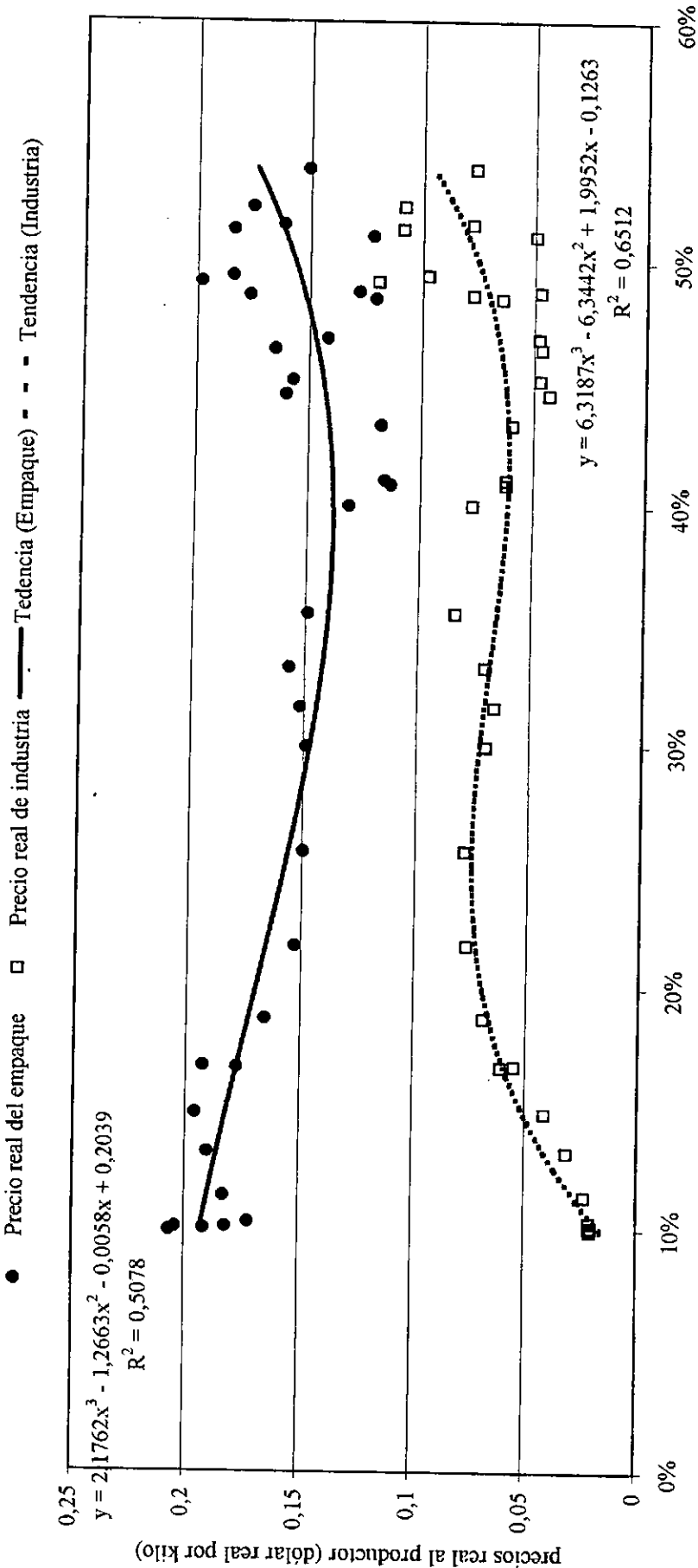


Gráfico n° 9.11.
Participación del costo de la fruta en el precio de venta promedio en fresco



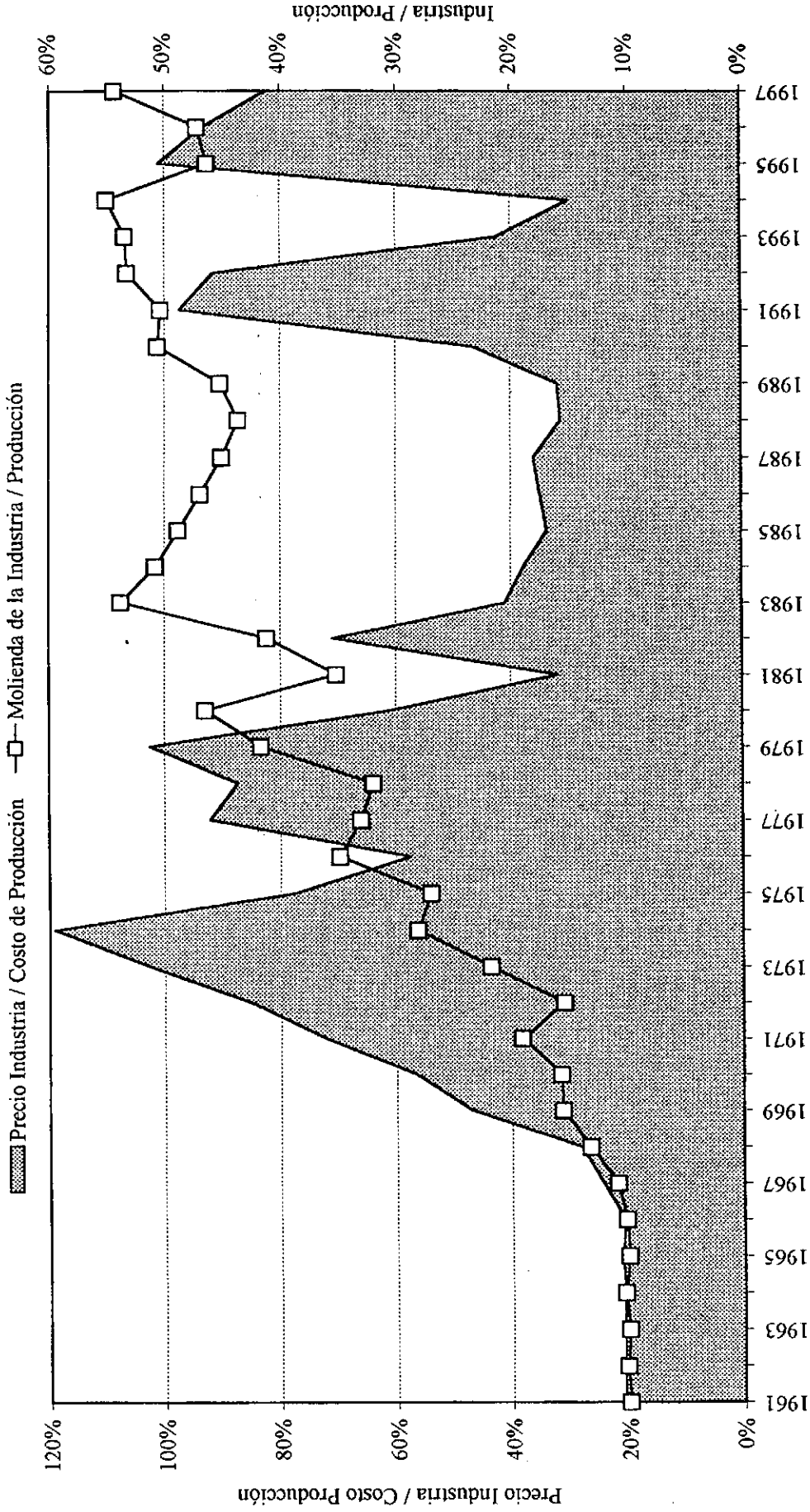
Fuente: Giacinti et al, 1998. Elaboración propia en base a estadísticas regionales.

Gráfico nº 9.12.
Análisis de los precios de compra de manzana en fresco e industrial



Manzana procesada industrialmente / Cosecha
Fuente: Giacinti et al, 1998. Elaboración propia en base a estadísticas regionales.

Gráfico n° 9.13.
Evolución del sector industrial en manzanas



Fuente: Giacinti et al, 1998. Elaboración propia en base a estadísticas regionales.