



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE MÉXICO
CENTRO UNIVERSITARIO UAEM TENANCINGO



PLAN DE NEGOCIOS DE LA OPERADORA TURÍSTICA
MALIEMOCIONES

REPORTE DE AUTOEMPLEO PROFESIONAL

QUE PARA OBTENER EL TÍTULO DE
LICENCIADO EN TURISMO

PRESENTA:

ADOLFO NAVA ESTRADA

DIRECTOR DE TESIS

M. EN A. FRANCISCO JOSÉ HOLGUIN GARCIA

ASESOR

M. EN C. Y T.E. IVETTE MICHELLE VALDESPÍN VALDÉS

TENANCINGO, MEXICO, NOVIEMBRE 2014



UAEM | Universidad Autónoma
del Estado de México

CENTRO UNIVERSITARIO UAEM TENANCINGO

Tenancingo, Estado de México; 21 de Mayo de 2014.

**ADOLFO NAVA ESTRADA
PASANTE DE LA LICENCIATURA DE TURISMO
P R E S E N T E**

Por este conducto comunico a Usted, que con base en el Reglamento de Facultades y Escuelas Profesionales de la UAEM que en su Capítulo VIII artículo 120, 121 y 122, así como el Reglamento de Opciones de Evaluación Profesional de la UAEM Capítulo I artículo 6º, puede proceder a realizar la elaboración en formato electrónico del trabajo de tesis denominada **“OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES S.C. DE R.L. DE C.V”** y continuar con los trámites y requisitos requeridos para efecto de poder sustentar su examen profesional y obtener el título de **LICENCIADO EN TURISMO**.

Sin otro particular, quedo a sus apreciables órdenes.

Atentamente
PATRIA, CIENCIA Y TRABAJO
“2014, 70 Aniversario de la Autonomía ICLA-UAEM”

QUIM. VÍCTOR MANUEL DÍAZ VERTIZ
SUBDIRECTOR ACADÉMICO DEL CENTRO
UNIVERSITARIO UAEM TENANCINGO



C c. p. Mtra. Gabriela Alejandra Ambrosio Arzate - Encargada del Departamento de Evaluación Profesional.
C c. p. Archivo
VMDV/vfr.



www.uaemex.mx

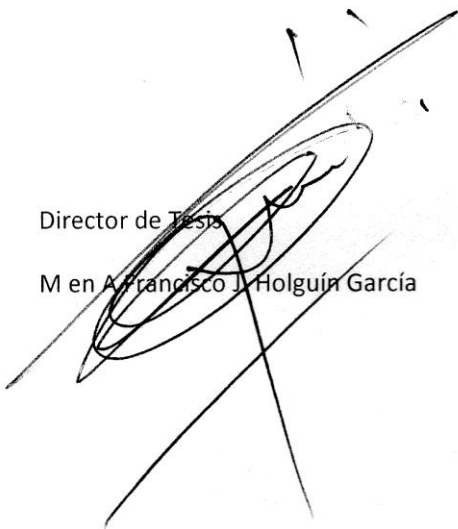
Tenancingo, Méx a 21 de mayo de 2014

Quim Víctor Díaz Vértiz

Subdirector Académico

PRESENTE

Por este conducto, comunico a Usted, que una vez realizadas las correcciones y observaciones hechas al Plan de Negocios denominado "Operadora Turística Maliemociones", Solicito atentamente se apruebe la reproducción del documento para efectuar los trámites conducentes a la sustentación del examen Recepcional.



Director de Tesis

M en A Francisco J. Holguín García

ATENTAMENTE



Sustentante

Adolfo Nava Estrada



**UNIVERSIDAD AUTONOMA DEL ESTADO DE MEXICO
CENTRO UNIVERSITARIO UAEM TENANCINGO**



Tenancingo, México a 03 de Marzo de 2014

**L. EN G. GABRIELA ALEJANDRA AMBROSIO ARZATE
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE EVALUACIÓN PROFESIONAL
CENTRO UNIVERSITARIO UAEM TENANCINGO**

PRESENTE:

Por este conducto me permito expresar que es aprobado con comentarios el dictamen del trabajo escrito, y al mismo tiempo me permito exponer mi comentario crítico de la tesis con título **“OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES S.C. DE R.L. DE C.V.”** precedido por las P. de Lic. Turismo **Adolfo Nava Estrada** con número de cuenta **9912531** el comentario es el siguiente:

- Considerando que la tesis posee una idea principal tengo cuestionamientos sobre su visión global.
- El estudio financiero considera dos veces la inversión inicial por concepto capital de trabajo.
- Al realizar la corrección se modifica todo el estudio financiero.
- No se comenta si se tiene un plan B en caso de no contar con la inversión inicial

ATENTAMENTE


**C.P. RICARDO REYES GONZALEZ
PROFESOR DE ASIGNATURA
CENTRO UNIVERSITARIO TENANCINGO**

Ccp. Q. Víctor Manuel Díaz Vertiz, Subdirección Académica
Ccp. Archivo GAAA/DEP

ÍNDICE

Introducción.....	2
Fundamentación Teórica.....	5
Objetivos.....	9
Metodología.....	9
Resumen Ejecutivo.....	11
1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO	
1.1 Visión.....	14
1.2 Misión.....	14
1.3 Objetivos.....	14
2. DESCRIPCION DEL SERVICIO	
2.1 Funciones.....	17
2.2 Necesidades que atiende	17
2.3 Aplicación Comercial.....	17
2.4 Ventajas Competitivas.....	18
2.5 Análisis FODA.....	20
3. ESTUDIO DE MERCADO	
3.1 Segmentación y descripción del mercado meta.....	23
3.2 Análisis de la competencia.....	24
3.2.1 Identificación de los competidores actuales.....	24
3.2.2 identificación de los competidores potenciales.....	24
3.2.3 Identificación servicios sustitutos actuales y/o potenciales.....	25
3.2.4 Determinación de los factores claves de éxito de la competencia.....	25
3.2.5 Análisis de cada competidor.....	25
3.2.6 Cuantificación de la Demanda.....	29
3.2.7 Cuantificación de la Oferta.....	29
3.2.8 Contrastación de la Oferta y la Demanda.....	30

3.2.9 Plan de Mercadotecnia.....	31
4. ESTUDIO TECNICO PARA PROYECTOS DE TECNOLOGIA INTERMEDIA O TRADICIONALES	
4.1 Especificaciones técnicas del servicio.....	35
4.2 Descripción del proceso de prestación del servicio.....	37
4.3 Determinación de la capacidad de prestación del servicio.....	38
4.4 Descripción de la maquinaria, equipo e instalaciones.....	39
4.5 Ubicación de la oficina	40
4.6 Programa de Producción o prestación de servicios.....	41
5. ESTUDIO ADMINISTRATIVO	
5.1 Estructura de la empresa.....	45
5.2 Determinación de sueldos y números de empleos a generar...	49
5.3 Marco legal de la Organización.....	50
5.3.1 Constitución Legal y Régimen Fiscal.....	50
5.3.2 Licencias y permisos para iniciar operaciones.....	50
5.3.3 Protección de la propiedad intelectual	51
6. ESTUDIO FINANCIERO	
6.1 Calculo de la Inversión Inicial.....	53
6.2 Análisis del costo	56
6.3 Pronóstico de gastos de operación	57
6.4 Estado de Resultados	58
6.5 Balance General	59
6.6 Estado flujo de efectivo	60
6.7 Conclusiones.....	80
7. IMPACTO Y BENEFICIO SOCIO – ECONÓMICO	
7.1 Impacto Económico.....	81
7.2 Impacto en el Ambiente Natural.....	82
7.3 Impacto Cultural y Educativo.....	83
7.4 Beneficios Sociales.....	84

Bibliografía.....	86
Anexos.....	87

INTRODUCCIÓN

A lo largo del tiempo el ser humano a realizado viajes por diferentes territorios del mundo, muchos de ellos motivados por conquistar otros espacios dentro del globo terráqueo siendo una de sus prioridades imponer su cultura; en la actualidad encontramos vestigios que nos hablan de esta imposición y provocan un motivo para viajar.

Actualmente el término turismo se utiliza para definir algún viaje; la palabra turismo proviene de *tour* o *turn*, derivado del verbo latino *tornare* que se deriva a su vez del sustantivo *tornus*, que significa volveré, girar o retornar, en suma quiere decir ir y volver.¹

Después de la Segunda Guerra Mundial, las platicas de los viajeros giraban en torno a la arena, el sol y la playa; lugares que comenzaron a ser acaparados por muchos empresarios dedicados al servicio de alimentación y hospedaje.

En los años 90's el turismo comienza a diversificarse y se habla de un turismo cultural, el cual tiene por característica el interés por visitar aquellas ciudades con monumentos arquitectónicos de todas las épocas, pueblos con costumbres y tradiciones muy arraigadas, su gastronomía, etc; esta corriente turística la Secretaria de Turismo la define como: *"...Aquel viaje turístico motivado por conocer, comprender y disfrutar el conjunto de rasgos y elementos distintivos, espirituales y materiales, intelectuales y afectivos que caracterizan a una sociedad o grupo social de un destino específico..."*²

¹ GURRIA, Di-Bella Manuel; Introducción al Turismo, Editorial Trillas, México 2007, Pág. 14

² Estudio Estratégico de Viabilidad del Turismo Cultural; SECTUR; 2002; Pág. 7

También la Organización Mundial del Turismo lo define como: “...*Turismo es la suma de relaciones y de servicios resultantes de un cambio de residencia temporal y voluntario no motivado por razones de negocios o profesionales*”³

Analizando la definición de la Secretaria de Turismo y la de la Organización Mundial del Turismo, notamos que ambas describen el turismo cultural como aquel viaje realizado con la finalidad de conocer la historia y el presente de otros lugares; debido a esto la Secretaria de Turismo a identificado varios subsegmentos que complementan la importancia del turismo cultural; entre ellos destacan el turismo religioso, el turismo gastronómico y el turismo idiomático.

En el Estado de México esta actividad no es muy difundida, posiblemente por su ubicación territorial en el centro de la republica y su colindancia con el Distrito Federal, este estado ha tenido un desarrollo económico implementando la construcción de parques industriales y plazas comerciales, lo cual, ha provocado el crecimiento de ciudades modernas, dejado atrás aquellas ciudades pintoresca.

El Estado de México según su página de internet en los apartados de geografía y estadística, muestran al municipio de Malinalco ubicado en la región VI; este municipio se localiza al sur del estado y la Secretaria de Turismo lo define como: “...*Pueblo con encanto ancestral, de calles empedradas, de historias y casas multicolores hechas de adobe y sueños. El verdor de sus paisajes y la tranquilidad del ambiente lo convierten en un destino ideal para el descanso y la reflexión. Las calles están salpicadas de flores que brotan de las paredes de sus casonas coloniales y de pequeños templos del siglo XVI, XVII y XVIII señalándonos los diferentes barrios en que se trazó el pueblo desde el siglo XVI y que nos transportan por un viaje al pasado de México...*”⁴

En Malinalco, existen varios monumentos históricos, que pueden consolidar al municipio como un destino turístico en el Estado de México, por

³ Organización Mundial del Turismo; 2010; <http://www.unwto.org>

⁴ Secretaria de Turismo; Caminos del Sol; 2010; <http://www.edomexico.gob.mx>

hablar de uno de ellos se encuentra el Convento Agustino de la Transfiguración del Siglo XVI, el cual está conformado por su iglesia, claustro alto, claustro bajo, capilla abierta, atrio y capilla; este inmueble actualmente fue restaurado (2001 – 2003) por la Asociación Civil “Adopte una Obra de Arte”.

Pero no solo hablamos de atractivos culturales cuando visitamos Malinalco, ya que algo que todos pueden apreciar también desde que uno está por llegar a este municipio son sus cerros y su riqueza en flora y fauna, lo cual nos permite saber el gran potencial que este puede tener en el desarrollo de actividades que se encuentran catalogadas dentro del Turismo de Naturaleza, el cual la Secretaria de Turismo lo define como: *“...Los viajes que tienen como fin realizar actividades recreativas en contacto directo con la naturaleza y las expresiones culturales que le envuelven con una actitud y compromiso de conocer, respetar, disfrutar y participar en la conservación de los recursos naturales y culturales.”*

El turismo de Naturaleza lo segmenta la Secretaria de Turismo en tres ramas las cuales son: Turismo de Aventura, Ecoturismo y Turismo Rural; estos tres son segmentos de gran oportunidad para las empresas que quieran dedicarse al sector turístico en Malinalco, como es el caso de la empresa Maliemociones la cual ha llegado a establecerse en este municipio y a comenzado a aprovechar de manera sustentable este tipo de actividades logrando así la diversificación de productos y servicios turísticos en Malinalco.

El objetivo de llevar a cabo esta tesis memoria es deja como antecedente el trabajo que se ha ido realizando desde el año 2009 por parte de la Operadora Turística Maliemociones en el Municipio de Malinalco y los logros que este a obtenido por dicha actividad, de igual manera el detonante de esta empresa ha sido para la creación de otras y ante todo el trabajo que se ha ido realizando por parte de los fundadores para su posicionamiento dentro del sector turístico nacional, problemas, éxitos y anécdotas que han marcado la historia de este gran proyecto.

FUNDAMENTACIÓN TEÓRICA

La palabra turismo proviene de *tour* o *turn*, derivado del verbo latino *tornare* que se deriva a su vez del sustantivo *tornus*, que significa volveré, girar o retornar, en suma quiere decir ir y volver.⁵

Oscar de la Torre en su libro *Turismo, Fenómeno Social* nos dice que "...el turismo es un fenómeno social que consiste en el desplazamiento voluntario y temporal de individuos o grupos de personas que fundamentalmente con motivo de recreación, descanso, cultura o salud, se trasladan de un lugar de residencia habitual a otro, en el que no ejercen ninguna actividad lucrativa ni remunerada, generando múltiples interrelaciones de importancia social, económica y cultural."⁶

También la Organización Mundial del Turismo lo define como: "...*Turismo es la suma de relaciones y de servicios resultantes de un cambio de residencia temporal y voluntario no motivado por razones de negocios o profesionales*"⁷

Durante la posterioridad de la segunda guerra mundial, el turismo toma un auge importante con la evolución de todos los medios de transportación existentes en ese momento, la designación de un tiempo libre para los empleados y la facilidad de la comunicación entre las personas; todo esto comenzaría con la creación de las corrientes turísticas; Manuel Ortuño nos menciona que el desplazamiento da origen a las mismas, integradas por cantidades variables de personas, que se mueven de unos países a otros atraídas por su fama, por su interés, por los múltiples motivos que incitan a viajar o desplazarse.⁸

Dentro de las corrientes turísticas encontramos diferentes actividades como las tradicionales definidas como sol y playa, esta es la actividad más desarrollada

⁵ Óp. Cit. GURRIA, Pág. 14

⁶ Ídem

⁷ La definición de la Organización Mundial del Turismo la cita Oscar de la Torre en su libro *Turismo, Fenómeno Social*, México 1980, Fondo de la Cultura Económica y da como referencia *Cursos de Estudio de Turismo de la Organización Mundial del Turismo de la UIOOT (Unión Internacional de Organismos Oficiales de Turismo)*, Tomo I, 1967.

⁸ Óp. Cit. GURRIA, Pág. 89

en nuestro país ya que cuenta con un crecimiento acelerado de infraestructura para satisfacer esa demanda de turistas que llegan a los diferentes atractivos, el problema con alguno de ellos es su relación con el medio ambiente ya que lo contaminan, descuidan y deterioran.

Actualmente la Secretaria de Turismo maneja diferentes productos turísticos, hay que aclarar que si hablamos del turismo nos referimos más al servicio que usará o consumirá el turista, es el resultado de la suma de los elementos que ya se analizaron y se puede resumir de la siguiente manera:

$$\begin{aligned} &\text{Atractivo Turístico + Infraestructura + Estructura de Producción} \\ &(\text{Transportación, Alojamiento, Alimentación, Recreación}) + \text{Superestructura} = \\ &\text{PRODUCTO TURÍSTICO}^9 \end{aligned}$$

El turismo cultural es definido como aquel viaje turístico motivado por conocer, comprender y disfrutar del conjunto de rasgos y elementos distintivos, espirituales y materiales, intelectuales y afectivos que caracterizan a una sociedad o grupo social de un destino en específico.¹⁰

De igual manera el Turismo de Naturaleza es aquel viaje que tienen como fin realizar actividades recreativas en contacto directo con la naturaleza y las expresiones culturales que le envuelven con una actitud y compromiso de conocer, respetar, disfrutar y participar en la conservación de los recursos naturales y culturales

El turismo puede captar los aspectos económicos del patrimonio y aprovecharlos para su conservación generando fondos, educando a la comunidad e influyendo en su política. Es un factor esencial para varias economías nacionales y regionales y puede ser un importante factor de desarrollo cuando se

⁹Ibídem, Pág. 67-68

¹⁰ Óp. Cit. SECTUR; Pág. 7

gestiona adecuadamente.¹¹ Muchas veces el problema es que el turismo no es planificado al momento de su crecimiento y esto regularmente ocasiona cambios severos en el ambiente o en la cultura del lugar; no debemos de olvidar que el patrimonio natural y cultural, la biodiversidad y las culturas vivas constituyen los máximos atractivos del turismo¹² y debemos de incluir su conservación en todos los proyectos turísticos que se diseñen en un futuro.

La importancia de este producto turístico es tal que la Secretaria de Turismo ha dividido a los principales segmentos en variantes importantes como son el Turismo Religioso, Turismo Gastronómico y el Turismo Idiomático por el lado cultural y por el de naturaleza se encuentran el Turismo de Aventura, Turismo Rural y el Ecoturismo.

Posiblemente esta sea la razón por la cual muchas personas han comenzado a realizar viajes culturales dentro de nuestro país, y para ello tenemos una oferta de 25 sitios inscritos en la lista del patrimonio mundial de la Organización de las Naciones Unidas para la Educación, la Ciencia y la Cultura¹³, de los cuales 22 son culturales; México es el país con el mayor número de ciudades históricas (9) inscritas en la lista de la Organización de las Naciones Unidas para la Educación, la Ciencia y la Cultura en Latinoamérica; posee más de 30, 000 zonas arqueológicas, de las cuales 173 están abiertas al público (Instituto Nacional de Antropología e Historia); más de 110, 000 monumentos con valor histórico de los siglos XVI al XIX, de los cuales 75, 478 están catalogados (Consejo Nacional para la Cultura y las Artes); 112 museos operados por el Instituto Nacional de Antropología e Historia¹⁴, además de otros museos privados y comunitarios en los que se exhiben objetos históricos, artísticos y de uso diario; 58 etnias; al igual que gastronomía, arte popular, fiestas y festivales, eventos teatrales, conciertos, cine, danza, y otras manifestaciones culturales. (Dirección de Desarrollo de Turismo Cultural y Salud 2006)

¹¹ Carta Internacional sobre el turismo cultural; ICOMOS; 1999; Pág. 2

¹² Ídem

¹³ UNESCO por sus siglas en ingles

¹⁴ INAH por sus siglas en español

En México la cultura ocupa el sexto lugar en cuanto a la motivación principal para el turismo domestico y el cuarto para el turismo internacional, estas cifras permiten estimar que el flujo del turismo que desarrolla actividades culturales, representa alrededor del 40% del volumen total de los turistas que viaja a México.¹⁵

En este sentido en México existen muchos pueblos que aún tienen muy arraigadas sus costumbres y tradiciones, casas típicas e inmuebles históricos que engalanan y dan la bienvenida a los turistas que visitan estos lugares mágicos.

Un ejemplo de ello lo podemos ver en el Municipio de Malinalco, un lugar que al visitarlo nos remonta a diferentes épocas como la prehispánica (pinturas rupestres y zona arqueológica) y la colonial (convento y capillas); sin embargo la oportunidad de detonar también el turismo de naturaleza para muchos antes del 2009 en este municipio era algo muy poco probable por la poca visión que se tenía de este segmento, pero a partir de este año con la creación de la empresa Maliemociones esto ha cambiado rotundamente, ya que la diversificación de este tipo de productos en el municipio a causado grandes cambios en el pensamiento del turismo que llega y que no solo piensa en Malinalco como un lugar de atractivos típicos sino de un municipio que ha comenzado a crecer dentro de otros sectores turísticos.

¹⁵ Óp. Cit. SECTUR; Pág. 10-11

OBJETIVO

Crear una operadora de servicios turísticos en Malinalco, a partir del desarrollo de un plan de negocios que contemple los aspectos de mercado, administrativos, técnicos y financieros que requiere una empresa para su constitución.

METODOLOGÍA

El plan de negocios de la Operadora Turística Maliemociones se desarrollo con base en la metodología INCUBASK – UAEM, la cual es una herramienta que se utiliza para el desarrollo de planes de negocio en la red de incubadoras UAEM.

Dicha metodología consta de cuatro etapas las cuales se mencionan a continuación:

1. Estudio de Mercado

Ayuda al empresario a identificar y/o corroborar la existencia de un mercado que demandara su producto y/o servicio, y establecerá las acciones necesarias para poder satisfacerlas; con el objetivo de determinar el mercado, identificar areas de oportunidad y ventajas competitivas, con el fin de asegurar que las proyecciones de venta de un producto y/o servicio se aceleren.

2. Estudio Técnico

Este comprenderá los recursos técnicos y materiales que son fundamentales para el buen funcionamiento del negocio y que deben estar planteados de acuerdo a las expectativas del empresario; con el objetivo de diseñar el proceso de operación que facilite el desarrollo del negocio y sea funcional de acurdo a las necesidades y capacidades del empresario y su empresa.

3. Estudio Administrativo

Este comprenderá aspectos relacionados con el capital humano el cual resulta fundamental para el buen funcionamiento de su negocio y por lo tanto su organización debe ser estructurada de acuerdo a los recursos del empresario y requerimientos del negocio; por lo que es necesario contar con una estructura administrativa adecuada a sus necesidades con el objetivo de diseñar una estructura organizacional que ayude al desarrollo o consolidación del negocio, siendo funcional y acorde a los recursos y necesidades del empresario, misma que deberá quedar plasmada en un manual de operaciones.

4. Estudio Financiero

Herramienta que sirve para cuantificar la inversión y los costos e ingresos que se generan en la operación, este definirá los costos y los gastos así como los ingresos y/o ventas requeridos para cubrirlos; con el objetivo de cuantificar la inversión inicial necesaria, así como los gastos y costos en los que se incurrirá y los ingresos que genera la empresa, a fin de determinar la viabilidad financiera del negocio (INCUBASK-UAEM, 2010)

De esta manera, se presenta un plan de negocios que fue desarrollado en el 2010 y actualizado al 2013, con la intención de generar un proceso de mejora continua en la empresa Maliemociones, la cual comenzó operaciones en Julio del 2009.

RESUMEN EJECUTIVO

EMPRESA.

“Operadora Turística Maliemociones” es una empresa mexicana dedicada a ofrecer diversas actividades turísticas de aventura, ecoturismo, turismo rural y cultural, siendo nuestra mayor satisfacción el operar nuestros propios servicios en el municipio de Malinalco, Estado de México.

ESTADO ACTUAL.

La empresa lleva cuatro años de operaciones en el municipio de Malinalco y se encuentra integrada a la Asociación Mexicana de Turismo de Aventura y Ecoturismo (AMTAVE), cuenta con la certificación nacional del “Distintivo M” y contamos con guías certificados de la International Center Adventure & Nature (ICAN).

SERVICIOS.

Ofrecemos diferentes servicios y actividades tales como:

- Rutas de Aventura, Ecoturismo, turismo Rural y Cultural.
- Actividades como: Rappel, escalada, espeleológica, cañonismo, parapente, tirolesa, gotcha, recorridos en cuatrimotor y a caballo, observación de flora y fauna, formaciones rocosas pinturas rupestres y petrograbados, campamentos y recorridos de leyenda.
- Contamos con servicios de hospedaje como cabañas, hoteles boutique, campamentos y hoteles de 3 a 5 estrellas.

MERCADO.

El mercado objetivo son los turistas que gustan de las actividades en contacto con la naturaleza, cuyas edades están entre los 25 y 55 años, viajan en pareja, familias y/o amigos, pertenecen a un nivel socioeconómico C, C+ y A/B con ingresos mayores a los 25, 000.⁰⁰ mensuales. Sabemos por la experiencia propia que gracias a la diversificación de productos que hemos hecho en el municipio de Malinalco que si hay afluencia de turistas de este tipo que demandan nuestros servicios.

OBJETIVO: El objetivo de Maliemociones es ser una empresa líder en la prestación de servicios turísticos dentro de la región sur del Estado de México, los cuales deberán generar una derrama económica en las comunidades o lugares donde se encuentre el atractivo a difundir o aprovechar.

PROYECCIONES DE VENTAS: Maliemociones en un escenario plasmado en base a sus ventas en estos cuatro años de operación se proyecta como aparece en la siguiente grafica:

FUENTES DE FINANCIAMIENTO

La empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES integra su inversión inicial en activos por un total de \$725,000.00 pesos y consta gastos de instalación, mobiliario y equipo de cómputo para su funcionamiento.

INVERSION INICIAL ACTIVO	
Concepto	Importe
Gastos de instalación	470,000.00
Equipo de transporte	150,000.00
Mobiliario y equipo	105,000.00
Inversión Inicial Activo	725,000.00

La empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES requiere \$76,934.58 de capital de trabajo para el inicio de sus operaciones considerando las cuentas por cobrar, inventarios así como también las cuentas por pagar.

CAPITAL DE TRABAJO		76,934.58	
Cuentas por Cobrar:	Plazo promedio de cobro:	30 Días	
Ventas a crédito		Ventas de contado	Total de ventas
4%		96%	100%
Inventarios:			
Inventario requerido para el siguiente periodo de las ventas.		25%	
Cuentas por Pagar:	Plazo promedio de pago	30 Días	
Compras a crédito		Compras de contado	Total de compras
4%		96%	100%

2.- La inversión total que requiere la empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES al inicio de sus actividades es de \$805,244.83 pesos y está conformada por la inversión inicial fija en activos y el capital de trabajo.

ESQUEMA DE FINANCIAMIENTO DE LA INVERSIÓN	
Monto de la Inversión Inicial fija	725,000.00
Monto de la Inversión en capital de trabajo	80,244.83
Monto de la Inversión inicial total	805,244.83

1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO.

Operadora Turística Maliemociones es una empresa enfocada a la creación de rutas, productos y servicios turísticos en el municipio de Malinalco abarcando los rubros de turismo de aventura, ecoturismo, turismo rural y cultura.

1.1 Visión

Ser la operadora turística de mayor reconocimiento a nivel estatal, en un plazo no mayor a cinco años, en la creación de rutas, productos y servicios turísticos, logrando imprimir en nuestros clientes una experiencia de vida.

1.2 Misión.

Somos una empresa mexicana 100% con responsabilidad social. Dedicada a la creación de rutas, productos y servicios turísticos; dirigidos a toda persona que quiera satisfacer su necesidad de recreación, diversión y esparcimiento basada en la experiencia, pasión y responsabilidad; logrando así, una nueva experiencia de vida.

1.3 Objetivos.

OBEJTIVO GENERAL

Ser una empresa líder en la prestación de servicios turísticos dentro de la región sur del Estado de México, los cuales deberán generar una derrama económica en las comunidades o lugares donde se encuentre el atractivo a difundir o aprovechar.

CORTO PLAZO

- ✚ Consolidar una fuerza laboral de 10 personas bien capacitadas en primeros auxilios, atención al cliente, ventas, rappel, escalada, cañonismo e información histórica del municipio de Malinalco para el mes de Agosto del año 2014.
- ✚ Posicionar nuestras rutas dentro del municipio de Malinalco en los ámbitos de turismo cultural, ecoturismo, turismo de aventura y turismo rural para el mes de Agosto del año 2014.
- ✚ Contar con instalaciones y equipo suficiente para satisfacer las actividades inmersas dentro de las rutas para el mes de Julio del 2014.

MEDIANO PLAZO

- ✚ Capacitaciones y certificaciones continuasen base al programa del Distintivo M para nuestros guías durante todo el año 2014.
- ✚ Extender nuestros servicios a las diferentes comunidades del municipio de Malinalco en el año 2014 conforme a la planeación del Sistema de gestión moderniza.
- ✚ Consolidar y promocionar las nuevas rutas turísticas para generar un nuevo desarrollo local en las comunidades para el año 2014.
- ✚ Apertura de nuevas sucursales y canales de comunicación interna que motiven a conocer el municipio de Malinalco conforme a la programación del distintivo M.

LARGO PLAZO

- ✚ Consolidarnos como una Operadora Turística líder en la prestación de servicios turísticos especializados en la región sur del Estado de México para el mes de Julio del año 2020.
- ✚ Contar con el 70% de guías certificados, los cuales brinden las mejores experiencias a nuestros visitantes dentro de las rutas creadas para el mes de Julio del año 2018.

2. DESCRIPCIÓN DEL SERVICIO.

En Maliemociones nuestra función principal es satisfacer las necesidades de esparcimiento, diversión y recreación que motiva a nuestros clientes a seguir descubriendo y visitando los diferentes atractivos que Malinalco ofrece, lo anterior lo realizamos por medio de la generación de experiencias de vida en cada actividad que realizamos, logrando con ello la satisfacción mutua.

En Maliemociones cada uno de los integrantes se rigen bajo los valores de la experiencia, pasión, honestidad, respeto y responsabilidad, siendo la experiencia el valor fundamental de nuestra empresa; pues dicho valor permitirá satisfacer las necesidades de quienes nos visitan y quienes al final se convertirán en actores de nuestra marca; es decir, que al vivir la experiencia que generamos al realizar las actividades nuestros clientes se identificarán de forma tal que al momento que ellos recuerden la sensación y experiencia que vivieron en Malinalco recordarán a Maliemociones.

2.1 Funciones

En Maliemociones nuestra función principal es satisfacer las necesidades de esparcimiento, diversión y recreación que motiva a nuestros clientes a seguir descubriendo y visitando los diferentes atractivos que Malinalco ofrece, lo anterior lo realizamos por medio de la generación de experiencias de vida en cada actividad que realizamos, logrando con ello la satisfacción mutua.

2.2 Necesidades que atiende.

Maliemociones atiende la demanda de los visitantes que buscan actividades relacionadas con el turismo cultural y de naturaleza en Malinalco, lo cual se logra gracias a la diversificación e innovación de los productos existentes y creando nuevas rutas y servicios destinados a los ámbitos de Turismo Cultural, Aventura, Ecoturismo y Turismo Rural; brindando de manera cómoda, fácil y segura una estancia en este hermoso municipio con actividades de esparcimiento, diversión y recreación que motiva a nuestros clientes a seguir descubriendo y visitando continuamente los diferentes atractivos que Malinalco ofrece.

2.3 Aplicación Comercial.

A lo largo del tiempo que ha operado Maliemociones en Malinalco nos hemos dado cuenta que el turista que llega al municipio de Malinalco es de fin de semana y proviene principalmente del Distrito Federal, Toluca, Metepec y Cuernavaca, estos visitantes además de tranquilidad buscan diversión y recreación dentro de su estadía en el lugar; por lo cual surge la necesidad de ofrecer servicios que rebasen sus expectativas, llevándonos a la conclusión de que en Malinalco si hay un mercado que requiere nuestros servicios.

2.4 Ventajas competitivas.

Operadora Turística Maliemociones es una empresa que ha sido concebida bajo premisas de calidad e innovación en la prestación de servicios turísticos, ofreciendo a nuestros clientes:

- Servicios especializados en las diferentes rutas, productos y servicios que ofrecemos.
- Nuestro personal cuenta con uniforme de trabajo que lo identifica de manera visual y sencilla.
- Trabajamos con los hoteles y restaurantes para poder ofrecer de manera complementaria nuestros servicios con la calidad que el visitante nos demande.
- Actualmente contamos con publicidad que difunde y promociona nuestros productos y servicios, la cual se encuentra distribuida en diferentes tiendas deportivas y en los principales atractivos del municipio.
- Contamos con teléfono local para realizar reservaciones vía telefónica y brindar la información requerida.
- Nuestra página en Internet contiene todos nuestros servicios y los correos electrónicos que tenemos facilitan de igual modo nuestra información al cliente.
- Contamos con un convenio de descuento a todos los trabajadores, estudiantes y maestros que pertenecen a la Universidad Autónoma del Estado de México.
- Uno de nuestros productos de innovación es el recorrido de leyendas que se realizan en días festivos o fines de semana largos, el recorrido tienen como finalidad rescatar la tradición oral del municipio y es representado por todo nuestro personal en las diferentes calles del centro de este municipio.
- Tenemos la fortuna de poder dejar una derrama económica en las comunidades con las cuales trabajamos para que estas tengan un ingreso mediante esta actividad.

- Generamos proyectos de conservación de los atractivos culturales con los que estamos trabajando y solicitamos el apoyo de personas expertas en estos ámbitos para que dichos proyectos tengan un soporte y validación profesional.
- Hacemos conciencia en nuestros clientes de la importancia de conservar las áreas naturales que tenemos en el municipio y sus alrededores.
- Nuestro personal cuenta con estudios a nivel licenciatura y la mayoría de ellos tienen cursos de interpretación temática del patrimonio cultural y natural, observación de aves, cuerdas y seguridad, rappel, calidad del servicio, atención a clientes, etc.; cabe mencionar en este apartado que las capacitaciones que buscamos son de manera constante para no perder detalle en la actualizaciones dentro de este sector turístico, la finalidad también de ello es conseguir guías certificados a largo plazo ante los diferentes organismos que regulan esta actividad a nivel municipal, estatal y nacional.
- Nuestro personal de apoyo está compuesto por estudiantes de preparatoria o facultades que están liberando su servicio social o estancias profesionales por lo cual sus puntos de vista generados desde su preparación actual enriquecen también mucho los nuevos productos y proyectos que la operadora estará implementando a mediano y largo plazo en el municipio de Malinalco.
- El posicionamiento en redes sociales nos permite llegar a personas en todo el mundo.
- La pagina de fans de facebook es la más grande de likes y seguidores en Malinalco.
- Manejamos las redes sociales móviles como lo son WhatsApp y Line facilitando a nuestros clientes la comunicación directa con los vendedores.
- Contamos con un canal de Youtube al cual se suben videos de todas nuestras actividades y expediciones en Malinalco.

2.5 Análisis FODA.

Fortalezas

- Contamos con rutas turísticas propias en Malinalco.
- Contamos con productos innovadores como lo son los recorridos nocturnos en la cabecera municipal.
- El personal está conformado por jóvenes que figuran entre los 18 y 35 años de edad, lo que brinda mayor motivación y un ambiente de compañerismo.
- Los líderes de la empresa tienen estudios relacionados con el ámbito turístico como lo es el grado de la licenciatura en turismo.
- Convenios con hoteleros, restauranteros y servicios complementarios que facilitan la prestación del servicio a los clientes.
- Nos encontramos debidamente constituidos ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público como persona moral y al corriente con nuestros pagos.
- Somos la única Operadora Turística en el municipio que factura sus servicios.
- Generación de proyectos turísticos en apoyo a las comunidades.
- Generación de proyectos de conservación y rescate de los atractivos culturales del municipio.
- Brindamos la oportunidad de liberar a estudiantes su servicio social y estancia profesional.
- Contamos con un convenio de descuento a personal, trabajadores, maestros y estudiantes de la Universidad Autónoma del Estado de México.
- Aparecemos en diferentes redes sociales como lo son Facebook, Twitter e Instagram.
- Somos la única empresa que cuenta con seguro de gastos médicos.
- Contamos actualmente con la certificación a nivel federal de “Distintivo M”.
- Actualmente pertenecemos a la Asociación Mexicana de Turismo de Aventura y Ecoturismo (AMTAVE).

- Somos pioneros en la actividad de cañonismo dentro de la región sur del estado de México.
- Contamos con guías certificados por la International Center Adventure & Nature (ICAN)
- La página de Facebook de Maliemociones es la que cuenta con más seguidores en Malinalco.
- Todos los convenios de trabajo con las comunidades se encuentran por escrito.
- La página en internet es propia

Debilidades

- El poco capital económico de trabajo con el que se cuenta.
- Los líderes de la empresa no están enfocados solo a sus áreas sino también a la de los demás.
- Nuestros guías solo cuentan con cursos básicos y están apenas en el proceso de certificación en algunos de los ramos que la empresa maneja.
- No se cuenta con un transporte propio para poder realizar las actividades alejadas de la cabecera municipal.

Oportunidades

- Los vínculos generados con empresas mexicanas establecidas por varios años en diferentes estados de la republica mexicana.
- Buena relación con las asociaciones civiles establecidas en Malinalco.
- Nos mantenemos informados y en constante comunicación con los nuevos proyectos e ideas que el municipio genera.
- Somos tomados en cuenta dentro de los proyectos que el municipio genera.
- Buena relación con los sacerdotes agustinos del Convento Agustino de la Transfiguración.

- Reconocimiento de nuestros servicios por parte de los municipios aledaños a Malinalco.
- El turismo en Malinalco busca nuevas formas de esparcimiento y ya no está dedicado solo a los atractivos culturales.
- Las nuevas tendencias del sector turístico indican que el turismo de naturaleza se encuentra en crecimiento y que el turista ya no busca solo sol y playa.
- Los atractivos culturales en Malinalco son únicos a nivel Latinoamérica y de relevancia mundial.

Amenazas

- El establecimiento de empresas turísticas con mayor financiamiento dentro de la región sur del estado de México.
- La prestación de visitas guiadas gratuitas en el Convento Agustino por parte del ayuntamiento.
- La prestación de visitas guiadas por parte del ayuntamiento en los diferentes atractivos del municipio.
- La llegada de campamentos que brindan servicios sustitutos a los que nosotros ofrecemos.
- No somos la única empresa que presta servicios turísticos en el Municipio de Malinalco.

3. ESTUDIO DE MERCADO.

3.1 Segmentación y descripción del mercado meta.

Con el tiempo de trabajo y con los registros de visitantes que hemos conseguido de manera independiente al no existir estadística confiable, nos hemos percatado que el 58% de visitantes son del D.F., el 13% son de la ciudad de Toluca, el 6% de Cuernavaca, el 22% restante proviene de diferentes lugares incluyendo el extranjero. Por ello el mercado meta de Maliemociones son personas provenientes de Cuernavaca, Distrito Federal, la Ciudad de Toluca y los municipios aledaños a este.

El mercado del turismo de naturaleza se encuentra dividido en tres grandes segmentos que son: el Ecoturismo, el turismo de Aventura y el Turismo Rural. Lo anterior basándonos en el documento Turismo de Naturaleza, emitido por la SECTUR, en el cual nos menciona que el turismo de naturaleza son:

“Los viajes que tienen como fin realizar actividades recreativas en contacto directo con la naturaleza y las expresiones culturales que le envuelven con una actitud y compromiso de conocer, respetar, disfrutar y participar en la conservación de los recursos naturales y culturales.”

Con lo anterior podemos decir que el mercado eco turístico está dirigido a aquellas personas que disfrutan de la historia natural, y que desean apoyar y participar activamente en la conservación del medio ambiente.

El mercado del turismo de aventura está dirigido a personas que pretenden buscar y satisfacer su condición física, reducir la tensión y por lo tanto mejorar su estado emocional y físico, así como vivir la experiencia de “logro” al superar un reto impuesto por la naturaleza, en donde la experiencia es solo entre la naturaleza y el, por lo tanto quedan excluidas las competencias deportivas o denominadas

actividades “extremas”, en donde el reto es contra el tiempo o contra el hombre mismo.

En el turismo Rural su mercado está definido en aquellas personas que buscan experimentar el encuentro con las diferentes formas de vivir con las comunidades que habitan en un ambiente rural y además lo sensibilizan sobre el respeto y valor de su identidad cultural.

Por último el mercado del turismo cultural está definido por aquellas personas que pretenden gastar un recurso muypreciado en su viaje motivado por la historia natural, el patrimonio humano y la cultura, las artes y la filosofía, las instituciones de otro países o regiones; pero a cambio demandaran compensación y satisfacción a sus expectativas peso por peso.

3.2 Análisis de la competencia.

3.2.1 Identificación de los competidores actuales

- Algo más de Malinalco
- Los Bichos de Malinalco.

3.2.2 Identificación de los competidores potenciales

- Guías locales del municipio.
- Complejo Ecoturístico Malikualli.
- Ollinyotl
- Mali Moto Aventuras
- Yaoyotl Gotcha
- Despegue Bistro

3.2.3 Identificación servicios sustitutos actuales y/o potenciales

- Laberinto de Ollinyotl
- Campamento Tortugero Mali-Xanat

3.2.4 Determinación de los factores claves de éxito de la competencia

La obtención de financiamientos por parte de diferentes instituciones para la difusión y desarrollo de nuevos proyectos, la vinculación con escuelas como el Tecnológico de Monterrey y la UVM, pertenecer a las redes sociales de Internet como lo son el Facebook, Twitter e Instagram, pertenecer a la organización de eventos anuales importantes como lo son Maliextreme Racing, Aerotlon y Festival Cultural de Malinalco, mantener las certificaciones, trabajar en conjunto con los demás proveedores de servicio alternativo como parapente y 4x4.

3.2.5 Análisis de cada competidor

Algo más de Malinalco – Empresa que ofrece diferentes recorridos y actividades dentro del municipio de Malinalco, los cuales se dirigen principalmente al turismo de aventura y cultural, esta empresa se ubica en Av. Progreso No. 100, Barrio de San Juan y en Av. Juárez No. 113, Barrio de Santa Maria, en Malinalco Estado de México.

Las actividades que ofrecen son: visitas guiadas, rappel, tirolesa, campismo, parapente, temascal, masajes, yoga, senderismo, observación de flora y fauna y miradores.

Los paquetes que ofrecen son:

NOMBRE	HORARIO	DESCRIPCIÓN	COSTO
Malinalco riguroso Light	Sábados y Domingos 10:00 hrs.	Convento agustino y Zona Arqueológica o “los diablitos”	\$ 50.00 pesos por persona
Malinalco Riguroso	Sábados y Domingos 10:00 hrs.	Convento Agustino, Zona Arqueológica y pintura rupestre de los diablitos	\$ 100.00 pesos por persona
Malinalco Natural Naciente	Domingos 08:00 hrs. (Programación)	Cerro de los Diablitos y Cerro de los Encinos (Miradores Naturales)	\$ 50.00 pesos por persona
Malinalco Natural Poniente N	Sábados y Domingos 14:00 hrs.	Barrilito y Cerro de las Tres Cruces	\$ 50.00 pesos por persona
Malinalco Natural Poniente S	Sábados y Domingos 15:00 hrs.	La Mesita	\$ 50.00 pesos por persona
Malinalco Grafico Naciente	Sábados y Domingos 12:00 hrs.	Los diablitos, la luna, petrograbados, espiral y coyotes	\$ 50.00 pesos por persona
Malinalco Grafico Poniente N	Sábados y Domingos 16:00 hrs.	El Guardián, el Coyotito y la Gallina	\$ 50.00 pesos por persona
Malinalco Grafico Poniente S	Sábados y Domingos 15:00 hrs.	Petrograbados y Cerro de las Tres Cruces	\$ 50.00 pesos por persona
Malinalco Aventura	Sábados y Domingos 12:00 hrs.	Tirolesa y Escalada	\$ 80.00 pesos por persona

Malinalco Naciente N	Domingos 08:00 hrs. (programación)	Cerro de la Aserción	\$ 50.00 pesos por persona
-------------------------	--	----------------------	----------------------------------

Cuentan con pagina en Internet: www.algomasde.com y sus teléfonos son: 01 (714) 14 703 54 y 01 (714) 14 721 08, aparecen en facebook y tweeter y su correo electrónico es: info@algomasde.com

Los Bichos de Malinalco – Museo viviente que difunde y protege la flora y fauna de la región y es dependiente del Centro Regional para la Conservación Biológica “Lauro Arteaga”, este museo también ofrece servicios de turismo en aspectos ecoturísticos y se encuentra ubicado en Calle del Pensamiento s/n, Barrio de San Guillermo, Malinalco Estado de México.

Cuentan con instalaciones de estacionamiento con un costo de \$ 10.00 tiempo libre, cuenta con acuario, exposición fotográfica, tarántulas y mantis, jardín etnobotánico, colección de hongos e insectos, escorpiones látigo y proyectos productivos.

Al final del recorrido se encuentra una tienda de suvenir tradicionales en la cual se puede adquirir miel, café, abono orgánico, mantis religiosas y chapulines para comer.

Sus actividades turísticas son:

NOMBRE	HORARIO	DESCRIPCIÓN	COSTO
Museo Vivo “Los Bichos de Malinalco”	Viernes, Sábado y Domingo de 10:00 a 17:00 hrs	Paseo por las instalaciones del Museo Vivo	\$ 25.00 pesos por persona

Conquista del Cihuiluyan	Reservación Antes de las 10:00 o después de las 17:00 hrs	Paseo por el Cerro de San Martín, senderismo, Avistamiento de flora y fauna y miradores	De \$ 75.00 a \$ 150.00 dependiendo el numero de personas
Santuario acuático de las carpas del balsas	Reservación Antes de las 10:00 o después de las 17:00 hrs	Visita al manantial del Arco y Snorkel	De \$ 75.00 a \$ 150.00 dependiendo el numero de personas
Barrancas siempre verdes	Reservación Antes de las 10:00 o después de las 17:00 hrs	Mirador del Barrilito, senderismo y avistamiento de flora y fauna	De \$ 75.00 a \$ 150.00 dependiendo el numero de personas
Ascenso al cielo de Malinalco	Reservación Antes de las 10:00 o después de las 17:00 hrs	Cerro de las tres cruces, petrograbados miradores naturales y avistamiento de flora y fauna	De \$ 75.00 a \$ 150.00 dependiendo el numero de personas
Los hijos de la lluvia	Reservación Antes de las 10:00 o después de las 17:00 hrs	Observación de flora principalmente hongos	De \$ 75.00 a \$ 150.00 dependiendo el numero de personas
Cazadores de bellezas aladas	Reservación Antes de las	Observación de fauna principalmente mariposas	De \$ 75.00 a \$ 150.00 dependiendo

	10:00 o después de las 17:00 hrs		el numero de personas
El camino de la selva	Reservación Antes de las 10:00 o después de las 17:00 hrs	Senderismo y observación de flora y fauna	De \$ 75.00 a \$ 150.00 dependiendo el numero de personas

Cuenta con los siguientes teléfonos: 01 (714) 14 722 42 y (045) 72 22 91 72 20 y su correo electrónico es: losbichosdemalinalco@prodigy.net.mx

3.2.6 Cuantificación de la Demanda.

Al municipio de Malinalco llegan un promedio anual de 385, 994 personas de visita de las cuales 332, 310 personas son consideradas excursionistas y 53, 684 personas son consideradas Turistas, de este total que son 385, 994 se genera una derrama económica de \$ 84, 400 pesos. (IGECEM, 2006)

3.2.7 Cuantificación de la Oferta.

Actualmente la empresa cuenta con 22 personas que trabajan en la empresa en diferentes áreas administrativas y operativas teniendo una capacidad de carga de la siguiente manera:

Paquete o Servicio Independiente	Capacidad de Carga (personas)
Malinalco Tradicional	350 al día
Cañón Palmar de Guadalupe	80 al día
Cañón las Bocas	60 al día

Cañón Garganta de la Iguana	40 al día
El Zapote	40 al día
Zona Arqueológica	150 por dos horas
Rappel Rincón	20 por hora
Rappel Ventana	10 por hora
Cabalgata Tradicional	10 por hora
Cabalgata Chichicasco	10 al día
Campamentos	100 al mes
Leyendas	150 por hora
Gastronómico	50 al día
4x4	30 al día
Parapente	15 al día
Temazcal	40 al día

3.2.8 Contratación de la Oferta y la Demanda.

En el municipio de Malinalco tenemos un mercado total anual de 385, 994 personas en promedio de las cuales 332, 310 personas son consideradas excursionistas y por lo tanto demandantes de servicios, es por ello que lo consideramos nuestro mercado meta, deslindando que un 50% de estas personas por gustos, edad o condiciones físicas no son candidatos a adquirir nuestros servicios, y sumando a esto un 25% más de nuestro mercado meta que carece de los recursos económicos para poder adquirir nuestros servicios, otro de los factores que tenemos que considerar son las personas que solo visitan Malinalco de paso que en promedio nos da un 8% más y los que llegan a visitar a sus familiares que es de un 5%, así que tendríamos como resultado un mercado real de 39, 877 personas al año que pueden adquirir cualquiera de nuestros servicios.

Es por ello que con los datos anteriores la Operadora Turística Maliemociones tiene un mercado potencial por satisfacer en su búsqueda de servicios turísticos y al cual pretende abastecer con sus actividades como meta inicial de un 2% anual.

3.2.9 Plan de Mercadotecnia.

Operadora Turística Maliemociones es una empresa que maneja diferentes paquetes y ofrece diferentes servicios de recreación; todo esto se encuentra estructurado de la siguiente manera:

Servicios:

- Rutas de Aventura, Ecoturismo, turismo Rural y Cultural.
- Actividades como: Rappel, escalada, espeleológica, cañonismo, parapente, tirolesa, gotcha, recorridos en cuatrimotor y a caballo, observación de flora y fauna, formaciones rocosas pinturas rupestres y petrograbados, campamentos y recorridos de leyenda.
- Contamos con servicios de hospedaje como cabañas, hotel boutique, campamentos y hoteles de 3 a 5 estrellas.

Todos los servicios antes mencionados son divertidos y ante todo muy seguros por lo que la difusión de estos estará encaminada principalmente en estas dos vertientes para que así los clientes vean que nuestros servicios son de calidad.

La ventaja directa de que los clientes conozcan de esta manera los servicios es que se pueden dar cuenta de que el servicio tiene respaldada y garantizada su diversión y que el servicio lo ofertan personas capacitadas en estas actividades, las cuales estarán al pendiente de que se efectúen de manera segura.

Uno de los modos en como medimos la satisfacción de nuestros clientes es mediante las encuestas, pero otro modo es dando a conocer la diversión y nuevas experiencias que otros han realizado con nosotros mediante fotografías y comentarios en las redes sociales, de este modo nosotros podemos mejorar el

servicio que brindamos y alcanzar un servicio de excelencia para ofertarlo a futuros clientes.

Precios:

Nuestros precios de paquetes y actividades independientes están fijados en base a la derrama económica que se pretende generar en el municipio y principalmente en las comunidades, por lo que su desglose se presenta de la siguiente manera:

- Gastos operativos: 35%
- Cuota de acceso a propiedad: 10%
- Gastos de alimentación: 15%
- Beneficio del servicio: 40%

En los gastos operativos se consideran los pagos de los guías, desgaste de equipo en caso de requerirse, logística, gastos de comunicación, transporte y seguro.

En la cuota de acceso a la propiedad hablamos de entradas a los atractivos, una cuota que se fijo al inicio de los proyectos comunitarios por entrar a sus terrenos y otro por el acceso a sus atractivos.

En los gastos de alimentación hablamos de la comida que se brinda en los recorridos si es que estos la llevan incluida; aquí hablamos principalmente de los paquetes o en caso de actividades independientes si es que los clientes la requieren.

En el apartado de beneficio del servicio hablamos de la ganancia que como operadora obtenemos por la prestación de nuestros servicios.

Plaza:

Los lugares donde principalmente se ofertan los servicios es en la cabecera municipal de Malinalco, esto implica contar con lonas promocionales en diferentes establecimientos del centro de Malinalco.

Las oficinas de Maliemociones son el lugar donde se realizan todas las reservaciones vía telefónica y electrónica, al igual que se brinda la información que se requiera y solicite.

Promoción:

La promoción que llevamos a cabo se realiza en un 70% en las diferentes redes sociales con las que contamos, pero independientemente de ellos, también nos encontramos en exposiciones de diferentes organismos empresariales o gubernamentales, en estas exposiciones difundimos de manera exitosa nuestros servicios y muchas de las ocasiones se realizan los términos de algunas reservaciones.

Otro modo de promoción es el que se realiza con las diferentes agencias de viaje o prestadores de servicios complementarios al nuestro, en donde ellos se encargan de difundir nuestros servicios y si contactan algún cliente interesado o finalizan alguna contratación, a ellos se les brinda el 10% de comisión por el total del costo del servicio adquirido.

Los convenios de trabajo en conjunto que realizamos han sido de gran ayuda para continuar con la promoción de la empresa, por poner el ejemplo más grande de ellos es el convenio ante la Universidad Autónoma del Estado de México, en el cual se estipula que a todos aquellos trabajadores, maestros y alumnos pertenecientes a esta institución se les otorga el 10% de descuento en cualquier paquete o servicio que adquieran con nosotros.

Los canales de promoción que se pretenden alcanzar son los de radio y televisión, ya sea mediante pequeños spot publicitarios o reportajes que se realicen de los diferentes atractivos de este municipio. Esta estrategia se pretende alcanzar en primer término detectando los programas que hablen de aspectos turísticos, deportivos o de diversión, posteriormente se realizara una invitación a la empresa o encargado de dicho programa a que conozca Malinalco y una vez que se genere ese interés comenzar con la difusión del municipio pero haciendo énfasis en los paquetes y servicios independientes que como operadora ofertamos de manera exclusiva.

En los aspectos que competen a las revistas es de manera similar solo que en estas tendremos que dirigirnos de manera particular a aquellas que se dedican de manera especializada al turismo y posteriormente a las revistas especializadas en aspectos de aventura, ecoturismo, cultura y proyectos comunitarios o nuevas ecotecnias, para que el interés de los editores sea mayor en conocer nuestro trabajo y así logremos la publicación de artículos en ellas.

En aspecto de Internet se manejan las redes sociales como Facebook, Twitter e Instagram, sitios donde se está comunicando día a día las novedades de la empresa y las nuevas promociones de temporada, se hacen comentarios de algunas problemáticas globales y municipales y se mandan mensajes de futuros proyectos.

Otro de los aspectos de promoción es el website www.maliemociones.com.mx, el cual brinda toda la información específica de nuestros servicios y el modo en el cual puedes hacer tu reservación.

En la promoción que está encaminada a las escuelas y empresas se ofertaran los campamentos, estos van dirigidos a los clientes mediante los temas de liderazgo, trabajo en equipo, toma de dediciones, cuidado y protección al medio ambiente,

etc. en estos campamentos también se da a conocer las instalaciones de dichos como lo son terrenos, baños, seguridad, etc. El modo en cómo se publicitan es de manera directa en las escuelas con presentaciones que muestran de manera visual dichas actividades e instalaciones; también las exposiciones son una buena oportunidad de hacerlos llegar a las empresas que buscan capacitación para su personal.

4. ESTUDIO TECNICO PARA PROYECTOS DE TECNOLOGÍA INTERMEDIA O TRADICIONALES.

4.1 Especificaciones técnicas del servicio.

Maliemociones brinda servicios de turismo en el municipio de Malinalco abarcando ámbitos de turismo de aventura, cultural, rural y ecoturismo, contando con seguridad, facilidad y comodidad para conocer los atractivos y recursos con los que cuenta este Municipio.



Dichos servicios son atendidos y prestados de manera directa con personal capacitado en estas áreas; el 80% de nuestro personal actualmente cuenta con estudios a nivel licenciatura y la mayoría de ellos tienen cursos de interpretación temática del patrimonio cultural y natural, observación de aves, cuerdas y seguridad, rappel, calidad del servicio, atención a clientes, etc.; cabe mencionar en este apartado que las capacitaciones que buscamos son de manera constante para no perder detalle en las actualizaciones dentro del sector turístico, la finalidad también de ello es conseguir guías certificados a largo plazo ante los diferentes organismos que regulan esta actividad a nivel municipal, estatal y nacional.



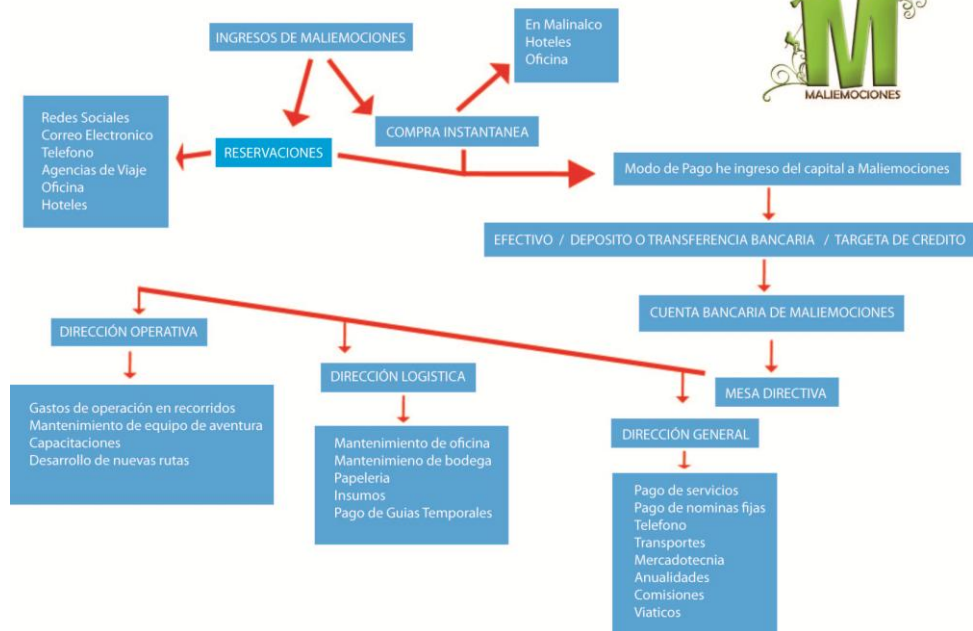
Con lo anterior garantizamos un servicio no solo de calidad sino de excelencia en todos los aspectos, esto permite darnos cuenta que el modo en como brindamos el servicio genera confiabilidad en nuestros clientes, los cuales se van satisfechos,

además de que en su mayoría rebasamos las expectativas del servicio que esperaban recibir.



4.2 Descripción del proceso de prestación del servicio.

SISTEMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA DE MALIEMOCIONES



4.3 Determinación de la capacidad de prestación de los servicios.

Paquete o Servicio Independiente	Capacidad de Carga (personas)
Malinalco Tradicional	350 al día
Cañón Palmar de Guadalupe	80 al día
Cañón las Bocas	60 al día
Cañón Garganta de la Iguana	40 al día
El Zapote	40 al día
Zona Arqueológica	150 por dos horas
Rappel Rincón	20 por hora
Rappel Ventana	10 por hora
Cabalgata Tradicional	10 por hora
Cabalgata Chichicasco	10 al día
Campamentos	100 al mes
Leyendas	150 por hora
Gastronómico	50 al día
4x4	31 al día
Parapente	15 al día
Temazcal	40 al día

4.4 Descripción de la maquinaria, equipo e instalaciones.

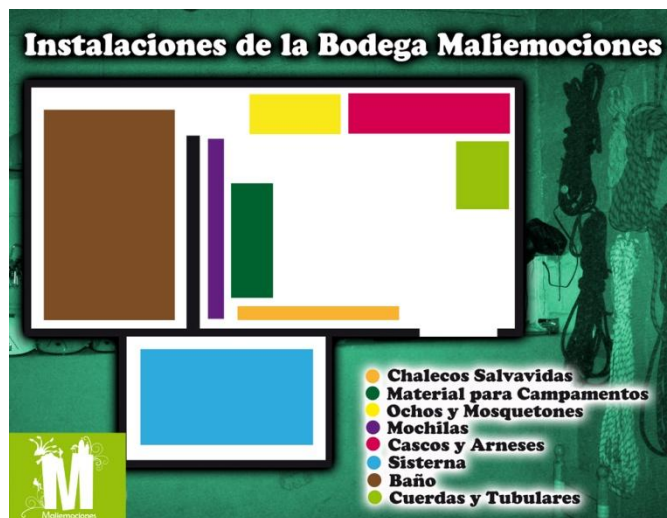


La oficina actualmente está equipada con computadoras, teléfono local fijo, sala y archivero; cuenta con todos los servicios sanitarios incluyendo regadera, sus dimensiones son de 20 metros de largo por 8 de ancho y un total de 160 metros cuadrados.

La bodega esta acondicionada y cuenta con servicios sanitarios incluyendo regadera y cisterna de agua, estas instalaciones resguardan el equipo necesario para la prestación de nuestros servicios, mismo que se describe a continuación:

Ochos, arnés, cuerdas, chalecos, mochilas, material para

campamento, lámparas, cascos, vestuario para los recorridos de leyenda y servicios sanitarios incluyendo regadera y cisterna de agua.



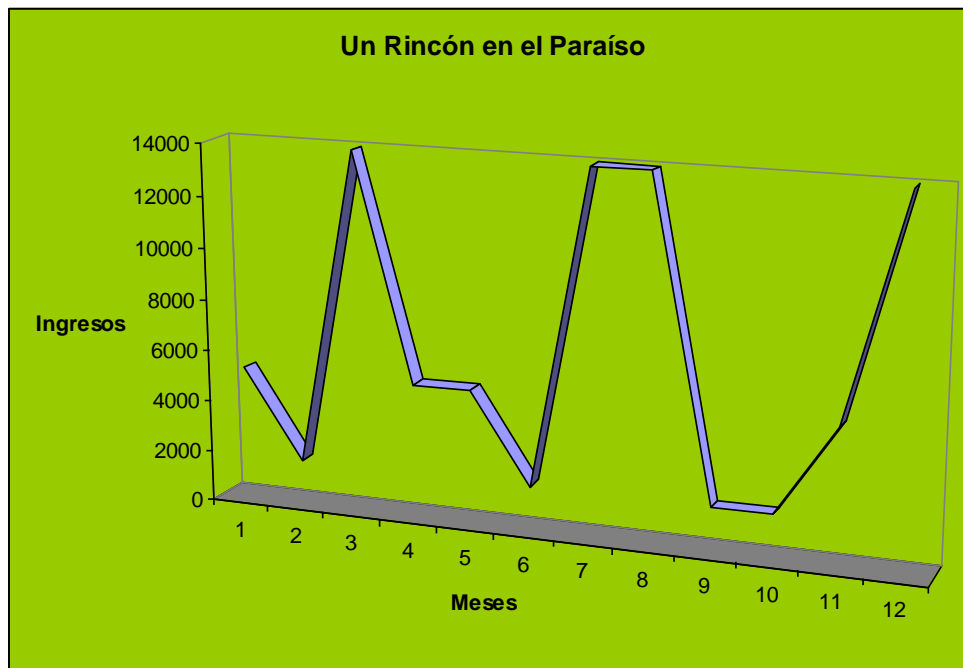
4.5 Ubicación de la oficina.

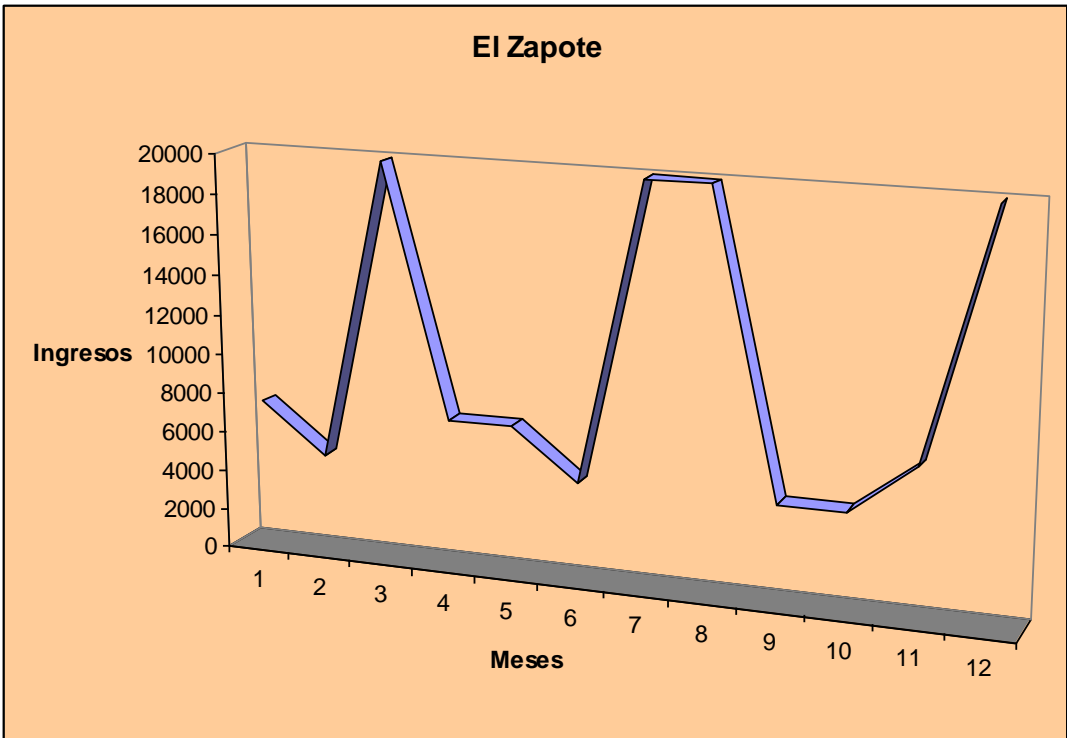
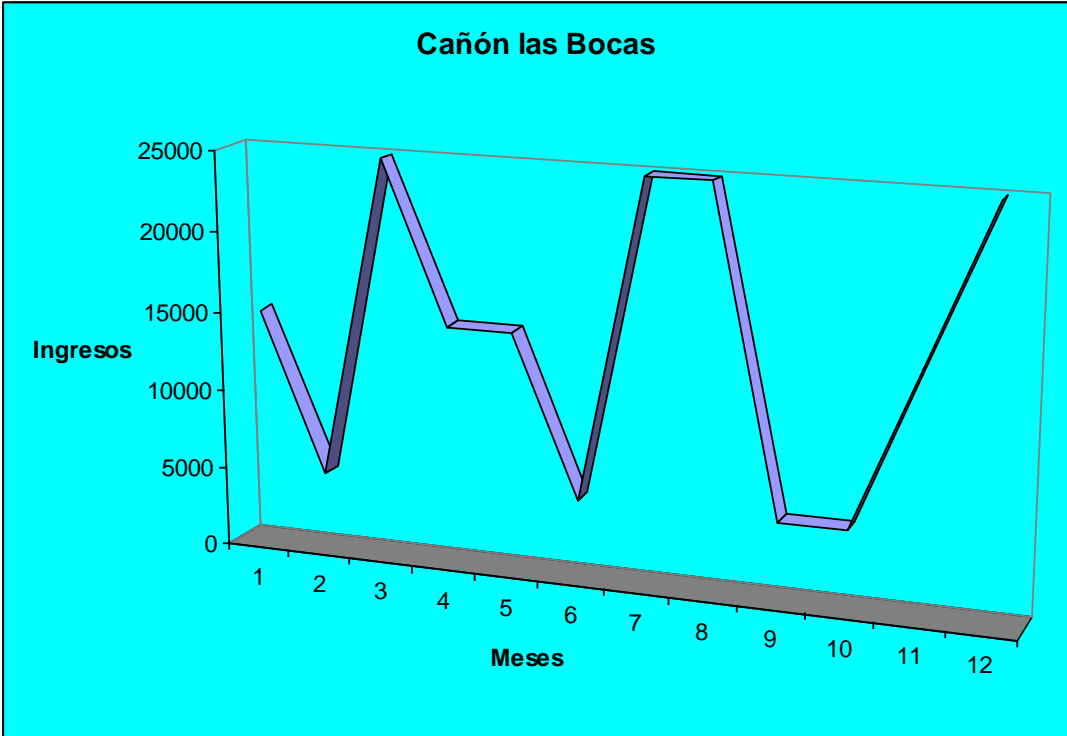
La oficina de la Operadora Turística Maliemociones se encuentra ubicada en la calle Hidalgo #104, Barrio de Santa Monica, en el Centro del Municipio de Malinalco, Estado de México; para ser más específicos a una cuadra del kiosco de este mismo municipio, tal cual se observa en el mapa con un cuadro azul de fondo y el logotipo de Maliemociones.

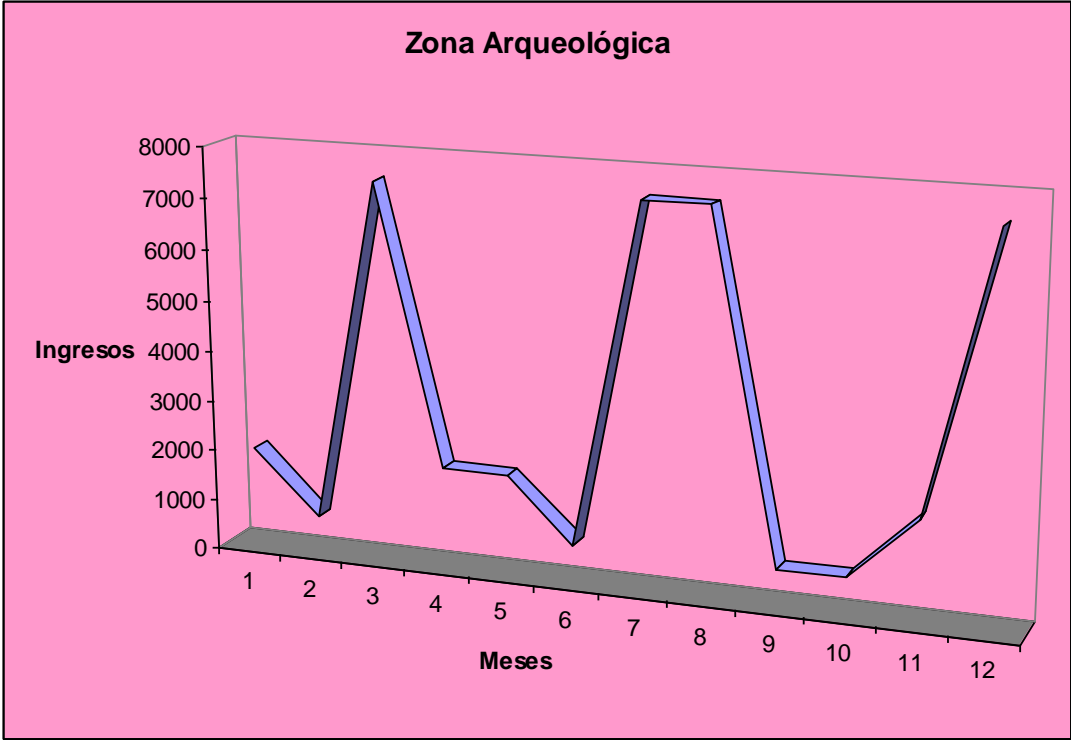
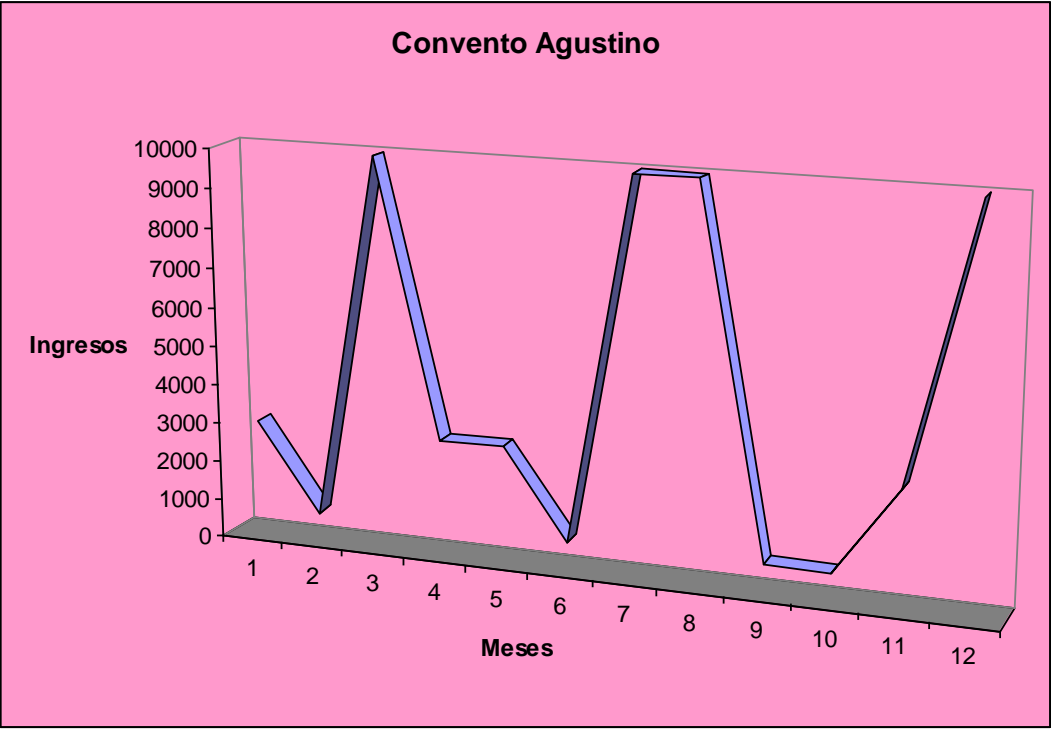


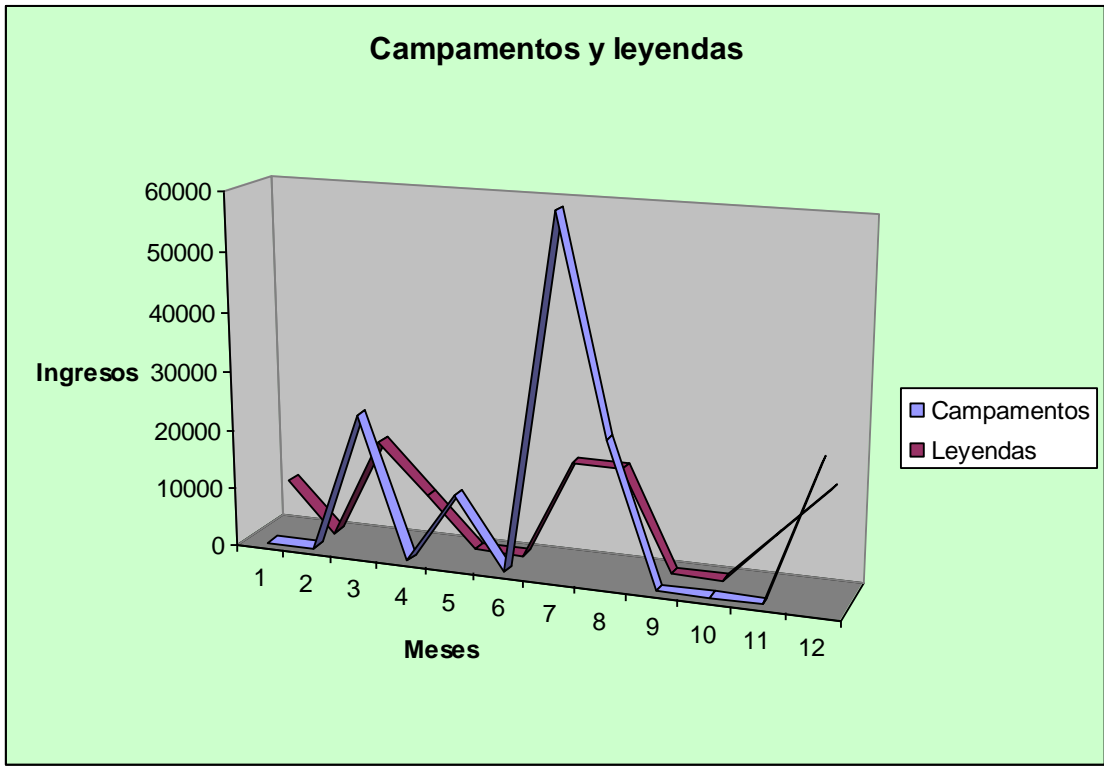
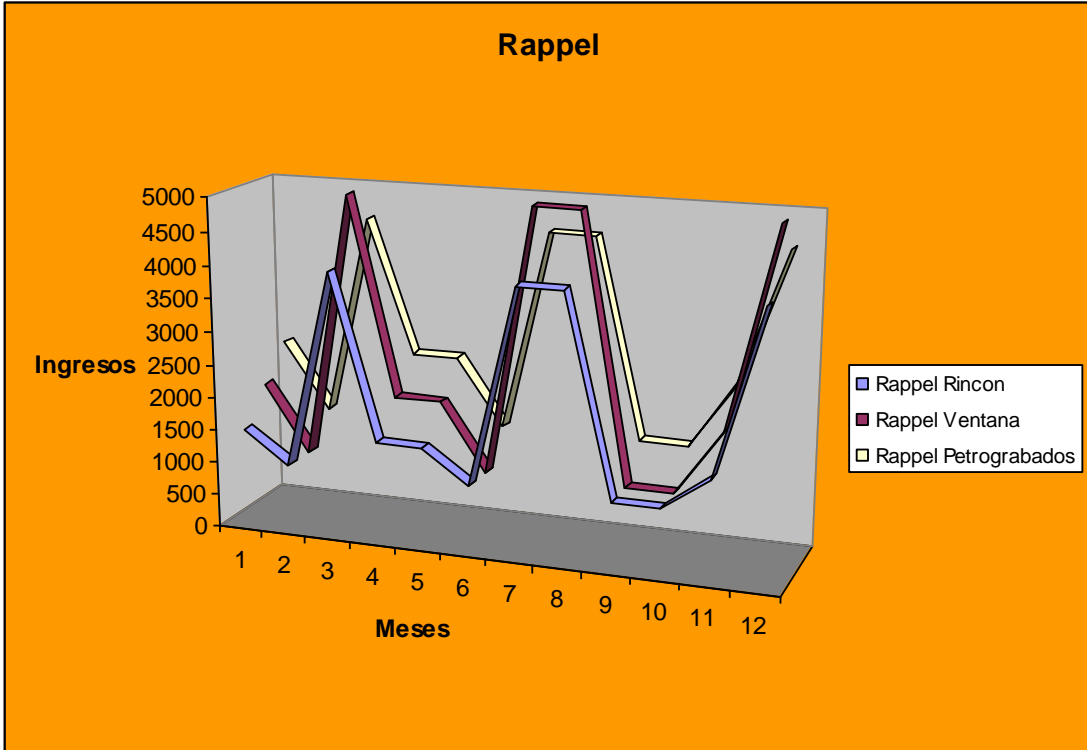
4.6 Programa de producción o prestación de servicios.

Con base en el comportamiento estacional observado en el último año de operación (2012), se pronostica el siguiente comportamiento en la prestación de cada uno de nuestros servicios.









5. ESTUDIO ADMINISTRATIVO.

5.1 Estructura de la empresa.



Mesa Directiva:

Esta área es la encargada de validar todos los proyectos a implementarse en la empresa, es la encargada de mandar los reportes a la dirección general para su operación y aplicación, analiza y estudia de manera profunda las situaciones actuales en la empresa basándose en los reportes y estadísticas que los demás departamentos presentan de manera continua, es el área que administra de manera general a los demás departamentos. Una de sus funciones principales es

el posicionamiento en el mercado y la permanencia de la empresa en el sector turístico en los diferentes niveles que se presentan y a los que se pretende llegar.

Dirección General:

Mantener la constante comunicación entre la diferentes UGB's de la empresa, para vigilar que se cumplan con sus funciones y así se lleguen a cumplir los objetivos de la mismo en conjunto con su misión y visión. Sus funciones son:

- Generar estadística actualizada que refleje la situación actual de la empresa en diferentes ámbitos administrativos y operativos.
- Corroborar los datos que las UGB's reportan.
- Ayudar a las UGB's con la creación de nuevos servicios y productos a implementarse en sus áreas.
- Estar en constante capacitación en su área y generar nuevas capacitaciones para las demás UGB's y su personal.
- Mantener a la mesa directiva en constante actualización de los resultados y problemas generados en la empresa.
- Vigilar el buen funcionamiento de las UGB's dentro de sus funciones diarias.
- Tener en buen estado y en orden todos los procesos, permisos y demás necesidades por las que este atravesando la empresa.
- Mantener innovación continua en toda la empresa en todos los aspectos.

Dirección Operativa:

Coordinar todo el proceso operativo al interior de la empresa, lo anterior se refiere en cuanto a todo tipo de recorridos turísticos que estén programados, programación de guías y apertura de nuevas rutas turísticas. Sus funciones son:

- Generación de nuevas rutas turísticas
- Vigilar y coordinar el proceso operativo al interior y exterior de la empresa

- Vigilar el estado de vida del equipo de aventura con el que se cuenta en la empresa
- Capacitar en diferentes estándares de calidad y desarrollo de operación de la empresa
- Mantener en buen funcionamiento los proyectos ya existentes
- Innovar los proyectos ya existentes
- Responsable por la seguridad de los turistas y de los guías de la empresa
- Mantener la limpieza en todas las áreas de la empresa que le competen

Dirección Logística:

Mantener en forma estable los procesos administrativos de la empresa, actualizando y generando graficas que ayuden en la toma de decisiones y determinen las diferentes situaciones en que se encuentra la empresa. Sus funciones son:

- Graficas que muestren la situación actual de la empresa.
- Registrar los gastos que se generan por la prestación de los servicios contratados.
- Generar estadística para la toma de decisiones en proyectos futuros.
- Brindar el dinero en fechas de pago de nomina.
- Cubre también funciones de promoción y difusión de los servicios
- Es responsable de la forma y el posicionamiento de la empresa al interior y exterior de la empresa
- Vigilar el orden y cumplimiento de las actividades programadas de la empresa
- Actualizar de manera constante los guiones de los recorridos
- Mantener actualizados los formatos administrativos de la empresa
- Cartera de guías permanentes y temporales actualizada

Trip Leader:

Mantener en forma estable los procesos administrativos de la empresa, actualizando y generando graficas que ayuden en la toma de decisiones y determinen las diferentes situaciones en que se encuentra la empresa. Sus funciones son:

- Coordinar a los guías en coordinación con el Director Operativo
- Vigilar el respeto entre los guías
- Culminar los días laborales con los guías
- Solicitar presupuestos para actividades a desarrollar o programadas
- Reportar la operación del día

Guías:

Es el personal encargado de manera directa de la prestación de los servicios que se ofertan, es la imagen principal de la empresa por lo cual su capacitación debe ser continua en diferentes aspectos como lo son: seguridad, calidad del servicio, atención al cliente, información cultural de los atractivos y del municipio, actividades de aventura, ecoturismo y turismo rural, entre otras. Se busca que los guías con los que cuente la empresa estén certificados en los diferentes ámbitos y ante los diferentes organismos privados y gubernamentales que regulan la actividad turística. Sus funciones son:

- Brindar al turista de manera amable el servicio solicitado o información turística que así sea requerida.
- Llenar los formatos que el lugar de trabajo se requieran.
- Tener en constante comunicación al jefe directo de las actividades o sucesos que ocurran al momento de estar brindando el servicio.
- Hacer observaciones y recomendaciones para la mejora del servicio en el lugar donde se encuentre.

- Portar de manera responsable el uniforme de trabajo y no hacer mal uso del mismo.
- Identificarse en todo momento con la empresa al momento de brindar el servicio requerido.
- Respetar las reglas de la empresa y del lugar donde se encuentren realizando la actividad.
- Estar actualizado con la información que se le pida o requiera el turista, visitante o público en general.

5.2 Determinación de sueldos y número de empleos a generar.

PUESTO	NOMINA MENSUAL
Dirección General	\$ 5 000. ⁰⁰
Director Operativo	\$ 5 000. ⁰⁰
Director Logístico	\$ 5 000. ⁰⁰
Trip Leader	\$ 3 000. ⁰⁰
Guía	\$ 1 600. ⁰⁰

Los empleos generados hasta el momento son 11 que se desglosan de la siguiente manera: 4 son puestos administrativos, 3 son puestos operativos y 4 guías hasta el momento

Cabe mencionar en este apartado que al momento de realizar los campamentos o recorridos de leyendas, siempre se hace uso de lo guías temporales; este personal varia, ya que se puede contratar de 2 a 5 guías por los días en que se realicen dichas actividades.

Con la visión de la empresa para el año 2020 se pretende generar la misma nomina por cada uno de los municipios de la región sur del Estado de México

contemplando un mínimo de 4 paquetes por municipio, esta nomina puede disminuir o ampliar dependiendo de la demanda de visitantes y clientes de los atractivos en donde se estén realizando dichas actividades.

5.3 Marco Legal de la Organización.

Actualmente nos encontramos constituidos como persona moral.

5.3.1 Constitución Legal y Régimen Fiscal.

CATEGORÍA	FIGURA LEGAL	RÉGIMEN FISCAL (2010)
Persona Moral	S.C. R.L. de C.V	Cooperativa Rural

5.3.2 Licencias y permisos para iniciar operaciones.

Los trámites que se realizaron para la constitución de la empresa fueron:

- Intégranos a la Asociación Mexicana de Turismo de Aventura y Ecoturismo para obteniendo el beneficio de brindar un seguro para gastos médicos.
- Certificar a la empresa a nivel federal con el Distintivo M.
- Registro de la marca Maliemociones bajo el rango de organización de viaje excursiones y guías turísticos.
- Capacitación general en primeros auxilios básicos nivel 1 y 2
- Certificación de guías ante la ICAN

Tramites en proceso:

- Cambio del régimen fiscal.

5.3.3 Protección de la propiedad intelectual.

Operadora Turística Maliemociones es una marca que se encuentra actualmente en el proceso de **registro de marca** ante el Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial, tal y como se muestra en el siguiente formato:

SOLICITUD DE REGISTRO O PUBLICACION DE SIGNOS DISTINTIVOS
(Antes de llenar el formato, sírvase leer las consideraciones generales al reverso).

<p>Por la presente se solicita: (Marque sólo una opción)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Registro de Marca</p> <p><input type="checkbox"/> Registro de Marca Colectiva</p> <p><input type="checkbox"/> Registro de Aviso Comercial</p> <p><input type="checkbox"/> Publicación de Nombre Comercial</p>	<p style="text-align: center;">Uso exclusivo Delegaciones y Subdelegaciones Federales de la Secretaría de Economía</p> <p style="text-align: center;">Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial</p> <p style="text-align: center;">MARCA</p> <p>Expediente: 1086041 Folio: 0075841 FECHA: 30/04/2010 HORA: 11:51</p> <p>Sello, Fecha y hora de presentación No. de folio de entrada</p> <p style="text-align: right;">Clave: 052497</p>
--	--

I. DATOS DEL (DE LOS) SOLICITANTE (S)

01) Nombre (s) : ADOLFO NAVA ESTRADA, DIEGO CESAR HERNANDEZ ACHIQUEN, JOSE PABLO AHUMADA JURADO, MANUEL ZAMORA MORALES, YURIANA ACUITLAPA VARGAS Y JORGE MICHUA PENALOZA

02) Nacionalidad (es): MEXICANA

03) Domicilio del primer solicitante (calle, número y colonia):
AVENIDA PROGRESO S/N, BARRIO DE SAN JUAN
Población y Estado: MALINALCO, ESTADO DE MEXICO
Código postal: 52440 País: MEXICO

04) Teléfono (clave) : 714 14 72269 Correo-e: maliemociones@yahoo.com.mx

II. DOMICILIO PARA OIR Y RECIBIR NOTIFICACIONES

05) Calle, número y colonia:
AVENIDA PROGRESO S/N, BARRIO DE SAN JUAN
Población y Estado: MALINALCO, ESTADO DE MEXICO
Código postal: 52440

06) Teléfono (clave) : 714 14 72269 Correo-e: maliemociones@yahoo.com.mx

07) Signo distintivo: MALIEMOCIONES

08) Tipo de marca: Nominativa Innominada Tridimensional Mixta

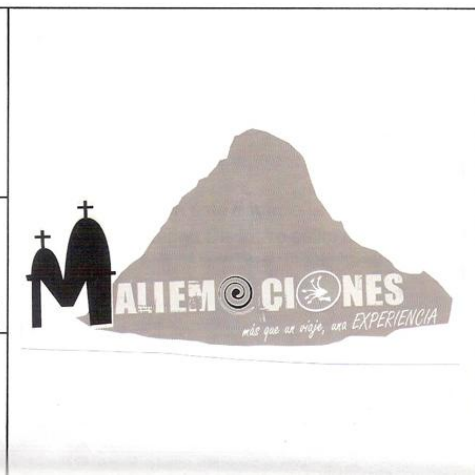
09) Fecha de primer uso: 25 / 6 / 2009
Día Mes Año No se ha usado

10) Clase: 39 11) Productos o servicios, en caso de Marca o Aviso Comercial / Giro preponderante, en caso de Nombre Comercial:
ORGANIZACION DE VIAJES, EXCURSIONES Y GUIAS TURISTICAS. Continúa en anexo

12) Ubicación del establecimiento:
Domicilio (calle, número y colonia):
AVENIDA PROGRESO S/N, BARRIO DE SAN JUAN
Población y Estado: MALINALCO, ESTADO DE MEXICO
Código postal: 52440 País: MEXICO

13) Leyendas y/o figuras no reservables: (Sólo en caso de Marca)
MAS QUE UN VIAJE UNA EXPERIENCIA.
Continúa en anexo

14) Prioridad reclamada: (Sólo en caso de Marca o Aviso Comercial presentado en el extranjero)
País (Oficina) de origen:
Número: Fecha de Presentación
Día | Mes | Año



6. ESTUDIO FINANCIERO

6.1 CALCULO DE LA INVERSION INICIAL

La empresa requiere para incrementar el volumen de sus operaciones el financiamiento por la cantidad de \$600,000.00 (seiscientos mil pesos 00/100 M.N.), mismos que tendrían como destino la adquisición de una unidad para el transporte de pasajeros en las rutas establecidas, así como el incremento y renovación de todo el equipo de aventura que se tiene y el diagnóstico de nuevas rutas y actividades a operar por parte de la empresa.

INVERSIÓN INICIAL.

La empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES integra su inversión inicial en activos por un total de \$725,000.00 pesos y consta gastos de instalación, mobiliario y equipo de cómputo para su funcionamiento.

INVERSION INICIAL ACTIVO	
Concepto	Importe
Gastos de instalación	470,000.00
Equipo de transporte	150,000.00
Mobiliario y equipo	105,000.00
Inversión Inicial Activo	725,000.00

La empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES requiere \$76,934.58 de capital de trabajo para el inicio de sus operaciones considerando las cuentas por cobrar, inventarios así como también las cuentas por pagar.

CAPITAL DE TRABAJO		76,934.58
Cuentas por Cobrar:	Plazo promedio de cobro:	30 Días
Ventas a crédito	Ventas de contado	Total de ventas
4%	96%	100%
Inventarios:		
Inventario requerido para el siguiente periodo de las ventas.		25%

Cuentas por Pagar:	Plazo promedio de pago	30 Días	
Compras a crédito	Compras de contado	Total de compras	
4%	96%	100%	

INVERSIÓN TOTAL que requiere la empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES al inicio de sus actividades es de \$805,244.83 pesos y está conformada por la inversión inicial fija en activos y el capital de trabajo.

ESQUEMA DE FINANCIAMIENTO DE LA INVERSIÓN	
Monto de la Inversión Inicial fija	725,000.00
Monto de la Inversión en capital de trabajo	80,244.83
Monto de la Inversión inicial total	805,244.83

PRONÓSTICO DE INGRESOS.

En el presente cuadro representa la cantidad que se pronostica vender en promedio los productos y servicios, considerando el peor escenario en un periodo mensual.

VOLUMEN DE SERVICIOS MENSUAL	
CONCEPTO	CANTIDAD
Malinalco tradicional	150
Cabalgata tradicional	8
Cañón las bocas	100
Cañón palmar de Guadalupe	40
Cañón garganta de la iguana	100
Rapel 40 metros	25
Rapel 90 metros	15
Leyendas	60
Temazcal	8
Parapente	8

En el presente cuadro representa los precios que tendrán los productos y servicios.

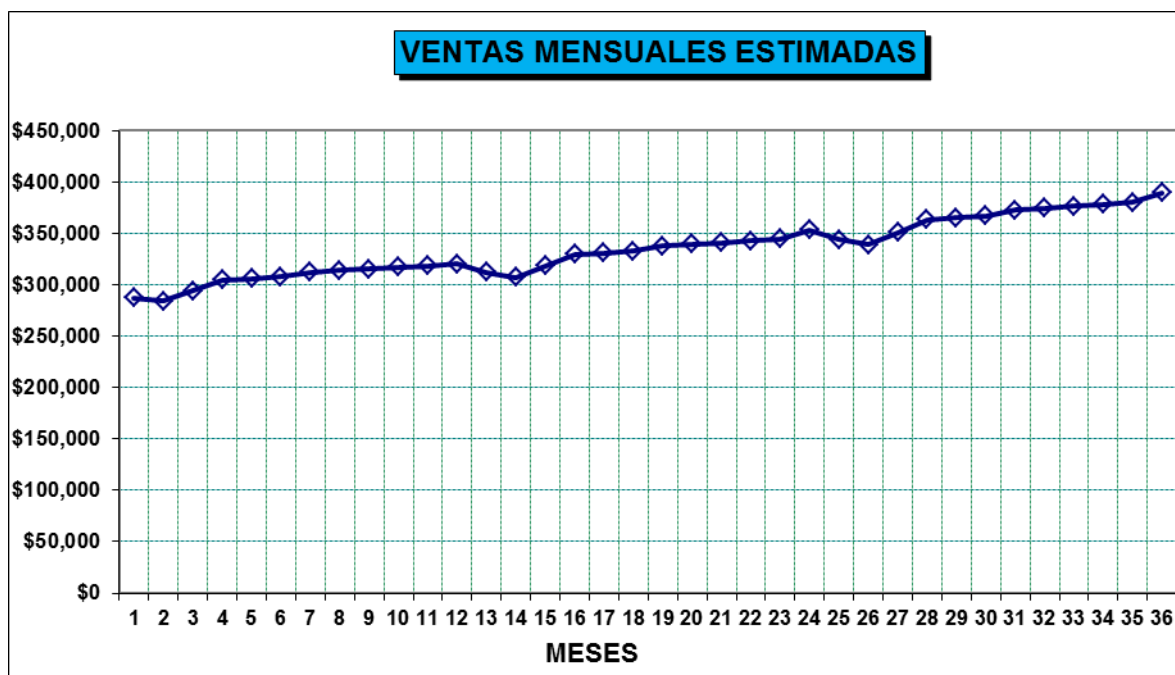
PRECIOS DEL SERVICIO	
CONCEPTO	PRECIO
Malinalco tradicional	150.00
Cabalgata tradicional	750.00
Cañón las bocas	950.00
Cañón palmar de Guadalupe	950.00
Cañón garganta de la iguana	950.00

Rapel 40 metros	200.00
Rapel 90 metros	350.00
Leyendas	150.00
Temazcal	350.00
Parapente	1950.00

La empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES pronostica que tendrá ingresos al inicio de sus operaciones por \$287,191.00 y transcurridos 36 meses se estima llegar a \$389,545.00 pesos considerando un incremento sostenido del 3.89% anualizado

VENTAS MENSUALES ESTIMADAS					
Meses	Monto	Meses	Monto	Meses	Monto
1	\$287,191	13	\$312,121	25	\$344,278
2	\$284,268	14	\$307,408	26	\$339,079
3	\$294,260	15	\$318,213	27	\$350,998
4	\$304,603	16	\$329,398	28	\$363,335
5	\$306,127	17	\$331,045	29	\$365,152
6	\$307,657	18	\$332,700	30	\$366,978
7	\$312,287	19	\$337,708	31	\$372,501
8	\$313,849	20	\$339,396	32	\$374,363
9	\$315,418	21	\$341,093	33	\$376,235
10	\$316,995	22	\$342,799	34	\$378,116
11	\$318,580	23	\$344,513	35	\$380,007
12	\$320,173	24	\$353,160	36	\$389,545

Las ventas mensuales que estima tener la empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES tienden a ser ascendentes desde el inicio de sus operaciones y hasta el mes 36.



6.2. ANÁLISIS DEL COSTO.

MANO DE OBRA.

- la empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES requiere al inicio de sus operaciones de 7 personas en el área de servicios.

MANO DE OBRA AREA DE SERVICIOS					
PUESTO	No. de puestos	Sueldo	Prest. Social	Sueldo mensual	Total nómina mensual
			35%		
Guías temporales	5	1,300.00	455.00	1,755.00	8,775.00
Dirección operativa	1	5,000.00	1,750.00	6,750.00	6,750.00
Treap leader	1	1,500.00	525.00	2,025.00	2,025.00
	7	7,800.00	2,730.00	10,530.00	17,550.00

- Para el área administrativa la empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES requiere al inicio de sus operaciones a 2 personas considerado como el director general y el de logística.

MANO DE OBRA AREA DE ADMINISTRACIÓN					
PUESTO	No. de puestos	Sueldo	Prest. Social	Sueldo mensual	Total nómina mensual
			35%		
Dirección general	1	5,000.00	1,750.00	6,750.00	6,750.00
Dirección logística	1	5,000.00	1,750.00	6,750.00	6,750.00
	2	10,000.00	3,500.00	13,500.00	13,500.00

MATERIA PRIMA.

El costo de los productos y servicios se refleja en el presente cuadro.

COSTO VARIABLE UNITARIO MATERIA PRIMA	
Descripción	CTO. UNITARIO MATERIA PRIMA
Malinalco tradicional	71.00
Cabalgata tradicional	350.00
Cañón las bocas	450.00
Cañón palmar de Guadalupe	450.00
Cañón garganta de la iguana	450.00
Rapel 40 metros	85.00
Rapel 90 metros	150.00
Leyendas	45.00
Temazcal	250.00
Parapente	1,550.00

6.3 PRONÓSTICO DE GASTOS DE OPERACIÓN.

GASTOS DE PRODUCCIÓN.

Los gastos de producción que tendrá la empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES están descritos en el presente cuadro teniendo un total de \$4,020.00 pesos mensuales.

GASTOS AREA DE SERVICIOS	
Renta (m ²)	600.00
Luz	150.00
Uniformes	500.00
Amtave	292.00
Comunicaciones	1,600.00
Seguro	545.00
Publicidad	333.00
Gastos fijos	4,020.00

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

Los gastos de administración que tendrá la empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES están descritos en el presente cuadro teniendo un total de \$15,716.00 pesos mensuales.

GASTOS AREA DE ADMINISTRACIÓN	
Comunicaciones	550.00
Equipo	1,666.00
TOTAL	15,716.00

6.4 ESTADO DE RESULTADOS

OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV

RFC: OTM119129199

Del 01 enero 2015 al 31 de diciembre 2018

Concepto	año 1	año 2	año 3	año 4
Ingresos por productos	3,681,409	3,989,553	4,400,589	4,674,542
Ingresos por servicios	-	-	-	-
Ventas	3,681,409	3,989,553	4,400,589	4,674,542
Gastos variables				
Gastos fijos	76,925	81,669	86,706	92,054
Sueldos y salarios	372,600	372,600	372,600	372,600
Gastos Variables	1,743,481	1,778,875	1,848,158	1,911,059
Otros (Gtos de Venta, etc.)	-	-	-	-
Depreciación y Amortización	71,500	71,500	71,500	71,500
Total costos y gastos	2,264,506	2,304,644	2,378,964	2,447,213
Utilidad (pérdida) de Operación	1,416,903	1,684,909	2,021,624	2,227,329
Gastos financieros corto plazo	-	-	-	-
Gastos financieros largo plazo	59,343	20,850	-	-
Utilidad antes de impuestos	1,357,560	1,664,059	2,021,624	2,227,329
ISR 35%	475,146	582,421	707,568	779,565
PTU 10%	135,756	166,406	202,162	222,733
Utilidad (pérdida neta)	746,658	915,232	1,111,893	1,225,031

Nombre y Firma del Contador

Nombre y Firma del
Representante Legal

6.5 BALANCE GENERAL

OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV

RFC: OTM119129199

Del 01 enero 2015 al 31 de diciembre 2018

CONCEPTO	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4
ACTIVO				
Activo circulante				
Caja y bancos	\$489,383	\$1,146,213	\$2,317,073	\$3,613,604
Clientes	\$12,807	\$14,126	\$15,582	\$15,582
Inventarios.	\$78,030	\$86,069	\$97,386	\$97,386
Total activo circulante	\$580,220	\$1,246,409	\$2,430,041	\$3,726,572
Activo Fijo				
Gastos de Instalación	\$0	\$0	\$0	\$0
Edificio	\$470,000	\$470,000	\$470,000	\$470,000
Dep.Acum, Edificio	-\$23,500	-\$47,000	-\$70,500	-\$94,000
Equipo de transporte	\$150,000	\$150,000	\$150,000	\$150,000
Dep.Acum. de equipo de transporte	-\$37,500	-\$75,000	-\$112,500	-\$150,000
Mobiliario y equipo	\$105,000	\$105,000	\$105,000	\$105,000
Dep.Acum. de mobiliario y equipo	-\$10,500	-\$21,000	-\$31,500	-\$42,000
Maquinaria y equipo	\$0	\$0	\$0	\$0
Dep.Acum. de maquinaria y equipo	\$0	\$0	\$0	\$0
Equipo de computo	\$0	\$0	\$0	\$0
Dep.Acum. de equipo de computo	\$0	\$0	\$0	\$0
Otros activos	\$0	\$0	\$0	\$0
Dep.Acum. otros activos	\$0	\$0	\$0	\$0
Total activo fijo	\$653,500	\$582,000	\$510,500	\$439,000
Activo total	\$1,233,720	\$1,828,409	\$2,940,541	\$4,165,572
Pasivo Circulante				
Proveedores	\$5,902	\$6,131	\$6,370	\$6,370
Créditos bancarios	\$0	\$0	\$0	\$0
Total pasivo circulante	\$5,902	\$6,131	\$6,370	\$6,370
Pasivo largo plazo	\$320,774	\$0	\$0	\$0
Pasivo total	\$326,675	\$6,131	\$6,370	\$6,370
Capital Contable				
Capital social	160,387	160,387	160,387	160,387
Resultados de ejercicios anteriores	677,598	1,576,307	2,671,562	3,896,845
Resultado del ejercicio	69,060	85,583	102,221	101,969
Total Capital Contable	\$907,045	\$1,822,277	\$2,934,171	\$4,159,201
Pasivo + Capital	\$1,233,720	\$1,828,409	\$2,940,541	\$4,165,572

Nombre y Firma del Contador

Nombre y Firma del
Representante Legal

6.6 ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV

RFC: OTM119129199

Del 01 enero 2015 al 31 de diciembre 2018

CONCEPTO	año 1	año 2	año 3	año 4
Utilidad neta	746,658	915,232	1,111,893	1,225,031
+ depreciación y amortización	71,500	71,500	71,500	71,500
Generación bruta de efectivo	818,158	986,732	1,183,393	1,296,531
<u>Usos Operativos</u>				
Financiamiento a cuentas por cobrar	12,807	1,319	1,455	-
Financiamiento a inventarios	- 78,030	- 8,039	- 11,317	-
Total usos operativos	- 90,837	- 9,359	- 12,772	-
<u>Fuentes Operativas</u>				
Financiamiento (amort.) proveedores	5,902	230	239	-
Total fuentes operativas	5,902	230	239	-
Generación Neta Operativa	733,222	977,604	1,170,860	1,296,531
<u>Fuentes de Instituciones de Crédito</u>				
Recursos por financiamiento corto plazo	-	-	-	-
Recursos por financiamiento largo plazo	641,548	-	-	-
Amortización de créditos bancarios corto plazo	-	-	-	-
Amortización de créditos bancarios largo plazo	- 320,774	- 320,774	-	-
Financiamiento neto con costo	320,774	- 320,774	-	-
<u>Usos no operativos</u>				
Venta (inversión) en activos fijos	- 725,000	0	0	0
Venta (inversión) en activos diferidos	-	-	-	-
Pago de dividendos	-	-	-	-
Total de usos no operativos	- 725,000	0	0	0
<u>Fuentes no operativas</u>				
Aportaciones (retiros) de capital	160,387	-	-	-
Total fuentes no operativas	160,387	-	-	-
Generación de flujo no operativa	- 243,839	- 320,774	0	0
Generación Neta de Flujo de Efectivo	489,383	656,830	1,170,860	1,296,531
Caja inicial	-	489,383	1,146,213	2,317,073
Caja final	489,383	1,146,213	2,317,073	3,613,604

Nombre y Firma del Contador

Nombre y Firma del Representante Legal

8.- Puntos a analizar.

- Análisis de las razones financieras de liquidez
- Análisis de las razones financieras de administración de activos.
- Análisis de las razones financieras de apalancamiento financiero o de endeudamiento
- Análisis de las razones financieras de rentabilidad

9.- análisis de las razones financieras de liquidez.

9.1.- Capital de trabajo neto.

CNT = ACTIVO –

PASIVO

CNT

$$= 1,233,720.10 - 326,675.37 = 907,045$$

El resultado nos muestra el excedente del activo sobre el pasivo por \$907,045.00 con lo cual se puede decir que la empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES tiene capacidad de cubrir sus pasivos a corto plazo.

9.2.- Índice de solvencia.

$$\text{IS} = \frac{\text{ACTIVO}}{\text{PASIVO}}$$
$$\text{IS} = \frac{1,233,720}{326,675}$$
$$\text{IS} = 3.78$$

La empresa tiene en promedio una solvencia de \$3.78 es decir, que por cada peso que la empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES debe a corto plazo, esta tiene \$3.78 pesos en activos para ser frente al pago.

9.3.- Prueba del ácido.

$$\text{RAZÓN ACIDA} = \frac{\text{ACTIVO} - (\text{INVENTARIO})}{\text{PASIVO}}$$

$$\text{RAZÓN ACIDA} = \frac{1,233,720.10 - 78,030.17}{326,675.37}$$

$$\text{RAZÓN ACIDA} = \frac{1,155,689.93}{326,675.37}$$

$$\text{RAZÓN ACIDA} = 3.54$$

Significa que por cada peso de pasivo a corto plazo, la empresa tiene \$3.54 centavos de activo circulante, sin considerar inventarios para hacerle frente.

10.- Análisis de las razones financieras de administración de activos.

10.1.-Rotación de inventario.

$$\begin{aligned} \text{RI} &= \frac{\text{COSTO DE VENTAS}}{\text{INVENTARIO}} \\ \text{RI} &= \frac{2,264,505.80}{78,030.17} \\ \text{RI} &= 29.02 \end{aligned}$$

En promedio la empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES ha reemplazado sus mercancías 29.02 veces en un año.

10.2.-Rotación cuentas por pagar.

$$\begin{aligned} \text{RCxP} &= \frac{\text{COSTO DE VENTAS}}{\text{PROVEEDORES}} \\ \text{RCxP} &= \frac{2,264,505.80}{5,901.54} \\ \text{RCxP} &= 384 \end{aligned}$$

La empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES paga 384 veces a sus proveedores en el año.

10.3.-Rotación cuentas por cobrar.

$$\begin{aligned} \text{RCxC} &= \frac{\text{VENTAS NETAS A CREDITO}}{\text{CUENTAS POR COBRAR}} \\ \text{RCxC} &= \frac{3,681,408.61}{12,806.92} \\ \text{RCxC} &= 287.45 \end{aligned}$$

La empresa cobra en promedio a sus clientes 287 veces en el año.

10.4.-Días promedio de cobro.

$$\begin{aligned}
 \text{RCxC} &= \frac{\text{CUENTAS POR COBRAR}}{\text{VENTAS NETAS A CREDITO}} * 365 \\
 \text{RCxC} &= \frac{12,806.92}{3,681,408.61} * 365 \\
 \text{RCxC} &= 0.00 * 365 \\
 \text{RCxC} &= 1
 \end{aligned}$$

La empresa en promedio cobra a sus clientes cada 1 días.

10.5.-Rotación de activos netos.

$$\begin{aligned}
 \text{RAN} &= \frac{\text{VENTAS NETAS}}{\text{ACTIVO TOTAL}} \\
 \text{RAN} &= \frac{3,681,408.61}{1,233,720.10} \\
 \text{RAN} &= 2.98
 \end{aligned}$$

La empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES indica que por cada peso de activos netos, la empresa genera \$2.98 pesos de ventas netas.

11.-Análisis de las razones financieras de apalancamiento financiero o de endeudamiento.

11.1.-Razón de endeudamiento.

$$\begin{aligned}
 \text{RAZÓN DE LA DEUDA} &= \frac{\text{DEUDA TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} \\
 \text{RAZÓN DE LA DEUDA} &= \frac{801,934.58}{1,233,720.10} \\
 \text{RAZÓN DE LA DEUDA} &= 65.\%
 \end{aligned}$$

La empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES muestra que en promedio el 65% de los activos han sido financiados con recursos de terceros.

11.2.-Razón deuda a corto plazo.

$$\begin{aligned} \text{RCP} &= \frac{\text{PASIVO CORTO}}{\text{PLAZO}} \\ &= \frac{\text{TOTAL DE}}{\text{ACTIVOS}} \\ \text{RCP} &= \frac{5,901.54}{1,233,720.10} \\ \text{RCP} &= 0.005 \end{aligned}$$

La empresa muestra que en promedio por cada peso del total de activos la empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES tiene \$.005 centavos para enfrentar deudas a corto plazo.

12.-Análisis de las razones financieras de rentabilidad.

12.1.-Razón de margen de utilidad bruta.

$$\begin{aligned} \text{RMUB} &= \frac{\text{VENTAS} - \text{COSTOS DE VENTAS}}{\text{VENTAS}} \\ \text{RMUB} &= \frac{3,681,408.61 - 2,264,505.80}{3,681,408.61} \\ \text{RMUB} &= \frac{1,416,902.81}{3,681,408.61} \\ \text{RMUB} &= 38\% \end{aligned}$$

La empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES muestra que en promedio por cada peso de ventas, genera 38% de utilidad.

12.2.-Razón de rendimiento sobre activos totales (ROA).

$$\begin{aligned} \text{ROA} &= \frac{\text{UTILIDAD DESPUES DE}}{\text{IMPUESTOS}} \\ &= \frac{\text{TOTAL DE ACTIVOS}}{\text{TOTAL DE ACTIVOS}} \\ \text{ROA} &= \frac{746,657.81}{1,233,720.10} \\ \text{ROA} &= 0.61 \end{aligned}$$

La empresa OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES muestra que por cada peso invertido en activos la empresa genera \$.61 centavos de utilidad en operación.

2.3.-Punto de equilibrio.

$$PE = \frac{\text{Costos Fijos}}{\text{Ventas totales} - \frac{\text{Costos Variables}}{\text{Costos Variables}}}$$

$$PE = \frac{521,024.57}{3,681,408.61 - 1,743,481.23}$$

$$PE = \frac{521,024.57}{1,937,927.38}$$

$$PE = 0.27$$

Lo anterior representa que se tiene que llegar al 27% en la prestación de servicios para alcanzar el punto de equilibrio entre los ingresos y los gastos.

En términos monetarios se tiene que:

$$PE = \frac{\text{Costos Fijos}}{1 - \frac{\text{Costos Variables}}{\text{Costos Variables}}}$$

$$PE = \frac{521,024.57}{1 - \frac{1,743,481.23}{3,681,408.61}}$$

$$PE = \frac{521,024.57}{0.526409204}$$

$$PE = 989,771.00$$

Por lo que se tiene que vender la cantidad de \$989,771.00 para alcanzar el punto de equilibrio entre los ingresos y los gastos.

12.4.-Periodo de recuperación de la inversión.

0	1	2	3	4
	746,657.81	915,232.43	1,111,893.35	1,225,030.94
saldo	746,657.81	1,661,890.24	2,773,783.59	3,998,814.53

La gráfica del periodo de recuperación de la deuda representa que se estará recuperando la inversión de \$801,935.00 en el transcurso del segundo año de funcionamiento.

12.5.-Valor presente neto (VAN).

Periodo	Costo de Capital	12.10%
Año	FNE	F. de Desc. FEN Desc.

	-		-
0	801,935	1.00	801,935
1	489,383	0.89	436,546
2	656,830	0.80	522,655
3	1,170,860	0.71	831,090
4	1,296,531	0.63	820,931
	VAN		1,809,287

El presente análisis representa que al término de cuatro periodos (4 ejercicios contables) la empresa vale \$1,809,287.00 pesos en relación a la inversión inicial de \$801,935.00 pesos.

12.6.-Tasa interna de rendimiento (TIR).

AÑO	FEN	TASA (VPN POSITIVO)	
		FACTOR	VPN
		0.27	27
	-		-
0	801,935	1.00	801,935
1	489,383	0.79	385,341
2	656,830	0.62	407,235
3	1,170,860	0.49	571,602
4	1,296,531	0.38	498,388
		TIR	80%

El presente análisis nos indica que la empresa tiene el 80% de tasa de rendimiento, que es mayor al 27% que se tiene al inicio de la implantación del negocio.

ESTADO DE RESULTADOS
OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV
RFC: OTM119129199
Del 01 enero 2015 al 31 de diciembre 2015

Concepto	(AÑO 1)											
	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
Ingresos por productos	287,191	284,268	294,260	304,603	306,127	307,657	312,287	313,849	315,418	316,995	318,580	320,173
Ingresos por servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ventas	287,191	284,268	294,260	304,603	306,127	307,657	312,287	313,849	315,418	316,995	318,580	320,173
%Gastos variables												
Gastos fijos	6,236	6,267	6,299	6,330	6,362	6,393	6,425	6,458	6,490	6,522	6,555	6,588
Sueldos y salarios	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050
Gastos Variables	140,502	137,692	141,823	146,078	146,078	146,078	147,538	147,538	147,538	147,538	147,538	147,538
Otros (Gtos de Venta, etc.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciación y Amortización	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958
Total costos y gastos	183,747	180,968	185,130	189,416	189,448	189,479	190,972	191,004	191,037	191,069	191,102	191,134
Utilidad (perdida) de Operación	103,444	103,300	109,130	115,187	116,679	118,178	121,315	122,844	124,381	125,926	127,478	129,039
Gastos financieros corto plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos financieros largo plazo	6,415	6,148	5,881	5,614	5,346	5,079	4,812	4,544	4,277	4,010	3,742	3,475
Utilidad antes de impuestos	97,028	97,152	103,250	109,574	111,333	113,099	116,504	118,300	120,104	121,916	123,736	125,563
ISR	33,960	34,003	36,137	38,351	38,966	39,585	40,776	41,405	42,037	42,671	43,308	43,947
PTU	9,703	9,715	10,325	10,957	11,133	11,310	11,650	11,830	12,010	12,192	12,374	12,556
Utilidad (pérdida neta)	53,366	53,434	56,787	60,266	61,233	62,204	64,077	65,065	66,057	67,054	68,055	69,060

Nombre y Firma del Contador

Nombre y Firma del Representante Legal

ESTADO DE RESULTADOS
OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV
RFC: OTM119129199
Del 01 enero 2016 al 31 de diciembre 2016

	(AÑO 2)											
Concepto	Mes 13	Mes 14	Mes 15	Mes 16	Mes 17	Mes 18	Mes 19	Mes 20	Mes 21	Mes 22	Mes 23	Mes 24
Ingresos por productos	312,121	307,408	318,213	329,398	331,045	332,700	337,708	339,396	341,093	342,799	344,513	353,160
Ingresos por servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ventas	312,121	307,408	318,213	329,398	331,045	332,700	337,708	339,396	341,093	342,799	344,513	353,160
%Gastos variables												
Gastos fijos	6,621	6,654	6,687	6,720	6,754	6,788	6,822	6,856	6,890	6,925	6,959	6,994
Sueldos y salarios	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050
Gastos Variables	143,112	140,250	144,458	148,791	148,791	148,791	150,279	150,279	150,279	150,279	150,279	153,285
Otros (Gtos de Venta, etc.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciación y Amortización	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958
Total costos y gastos	186,741	183,912	188,153	192,520	192,554	192,587	194,109	194,143	194,178	194,212	194,247	197,287
Utilidad (perdida) de Operación	125,379	123,496	130,060	136,878	138,492	140,113	143,598	145,253	146,915	148,586	150,266	155,873
Gastos financieros corto plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos financieros largo plazo	3,208	2,940	2,673	2,406	2,138	1,871	1,604	1,337	1,069	802	535	267
Utilidad antes de impuestos	122,172	120,555	127,387	134,472	136,353	138,242	141,994	143,916	145,846	147,785	149,731	155,605
ISR	42,760	42,194	44,585	47,065	47,724	48,385	49,698	50,371	51,046	51,725	52,406	54,462
PTU	12,217	12,056	12,739	13,447	13,635	13,824	14,199	14,392	14,585	14,778	14,973	15,561
Utilidad (pérdida neta)	67,194	66,305	70,063	73,960	74,994	76,033	78,097	79,154	80,215	81,281	82,352	85,583

Nombre y Firma del Contador

Nombre y Firma del Representante Legal

ESTADO DE RESULTADOS
OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV
RFC: OTM119129199
Del 01 enero 2017 al 31 de diciembre 2017

	(AÑO 3)											
Concepto	Mes 25	Mes 26	Mes 27	Mes 28	Mes 29	Mes 30	Mes 31	Mes 32	Mes 33	Mes 34	Mes 35	Mes 36
Ingresos por productos	344,278	339,079	350,998	363,335	365,152	366,978	372,501	374,363	376,235	378,116	380,007	389,545
Ingresos por servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ventas	344,278	339,079	350,998	363,335	365,152	366,978	372,501	374,363	376,235	378,116	380,007	389,545
%Gastos variables												
Gastos fijos	7,029	7,064	7,099	7,135	7,171	7,206	7,242	7,279	7,315	7,352	7,388	7,425
Sueldos y salarios	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050
Gastos Variables	148,686	145,713	150,084	154,586	154,586	154,586	156,132	156,132	156,132	156,132	156,132	159,255
Otros (Gtos de Venta, etc.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciación y Amortización	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958
Total costos y gastos	192,724	189,785	194,192	198,730	198,765	198,801	200,383	200,419	200,456	200,492	200,529	203,689
Utilidad (perdida) de Operación	151,554	149,294	156,806	164,606	166,387	168,177	172,118	173,944	175,780	177,624	179,478	185,857
Gastos financieros corto plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos financieros largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad antes de impuestos	151,554	149,294	156,806	164,606	166,387	168,177	172,118	173,944	175,780	177,624	179,478	185,857
ISR	53,044	52,253	54,882	57,612	58,235	58,862	60,241	60,880	61,523	62,168	62,817	65,050
PTU	15,155	14,929	15,681	16,461	16,639	16,818	17,212	17,394	17,578	17,762	17,948	18,586
Utilidad (pérdida neta)	83,355	82,112	86,243	90,533	91,513	92,497	94,665	95,669	96,679	97,693	98,713	102,221

Nombre y Firma del Contador

Nombre y Firma del Representante Legal

ESTADO DE RESULTADOS
OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV
RFC: OTM119129199
Del 01 enero 2018 al 31 de diciembre 2018

Concepto	(AÑO 4)											
	Mes 37	Mes 38	Mes 39	Mes 40	Mes 41	Mes 42	Mes 43	Mes 44	Mes 45	Mes 46	Mes 47	Mes 48
Ingresos por productos	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545
Ingresos por servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ventas	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545	389,545
%Gastos variables												
Gastos fijos	7,462	7,500	7,537	7,575	7,613	7,651	7,689	7,728	7,766	7,805	7,844	7,883
Sueldos y salarios	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050	31,050
Gastos Variables	159,255	159,255	159,255	159,255	159,255	159,255	159,255	159,255	159,255	159,255	159,255	159,255
Otros (Gtos de Venta, etc.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciación y Amortización	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958	5,958
Total costos y gastos	203,726	203,763	203,801	203,838	203,876	203,914	203,952	203,991	204,030	204,068	204,107	204,147
Utilidad (perdida) de Operación	185,819	185,782	185,745	185,707	185,669	185,631	185,593	185,554	185,516	185,477	185,438	185,399
Gastos financieros corto plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos financieros largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad antes de impuestos	185,819	185,782	185,745	185,707	185,669	185,631	185,593	185,554	185,516	185,477	185,438	185,399
ISR	65,037	65,024	65,011	64,997	64,984	64,971	64,957	64,944	64,930	64,917	64,903	64,890
PTU	18,582	18,578	18,574	18,571	18,567	18,563	18,559	18,555	18,552	18,548	18,544	18,540
Utilidad (pérdida neta)	102,201	102,180	102,160	102,139	102,118	102,097	102,076	102,055	102,034	102,012	101,991	101,969

Nombre y Firma del Contador

Nombre y Firma del Representante Legal

BALANCE GENERAL
OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV
RFC: OTM119129199
Del 01 enero 2015 al 31 de diciembre 2015

(AÑO 1)

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
Activo circulante												
Caja y bancos	32,593	62,760	95,954	134,823	174,840	215,052	257,839	301,677	346,504	392,326	439,147	489,383
Clientes	11,488	11,371	11,770	12,184	12,245	12,306	12,491	12,554	12,617	12,680	12,743	12,807
Inventarios.	71,067	73,565	76,151	76,532	76,914	78,072	78,462	78,855	79,249	79,645	80,043	78,030
Total activo circulante	115,147	147,696	183,876	223,539	263,999	305,430	348,793	393,085	438,370	484,651	531,933	580,220
Activo Fijo												
Gastos de Instalación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificio	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000
Dep.Acum, Edificio	- 1,958	- 3,917	- 5,875	- 7,833	- 9,792	- 11,750	- 13,708	- 15,667	- 17,625	- 19,583	- 21,542	- 23,500
Equipo de transporte	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000
Dep.Acum. de equipo de tranp	- 3,125	- 6,250	- 9,375	- 12,500	- 15,625	- 18,750	- 21,875	- 25,000	- 28,125	- 31,250	- 34,375	- 37,500
Mobiliario y equipo	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000
Dep.Acum. de mobiliario y equipo	- 875	- 1,750	- 2,625	- 3,500	- 4,375	- 5,250	- 6,125	- 7,000	- 7,875	- 8,750	- 9,625	- 10,500
Maquinaria y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep.Acum. de maquinaria y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de computo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep.Acum. de equipo de computo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep.Acum. otros activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciación acumulada:	- 5,958	- 11,917	- 17,875	- 23,833	- 29,792	- 35,750	- 41,708	- 47,667	- 53,625	- 59,583	- 65,542	- 71,500
Total activo fijo	719,042	713,083	707,125	701,167	695,208	689,250	683,292	677,333	671,375	665,417	659,458	653,500
Activo total	834,189	860,779	891,001	924,705	959,207	994,680	1,032,085	1,070,418	1,109,745	1,150,068	1,191,391	1,233,720
Pasivo Circulante												
Proveedores	5,620	5,508	5,673	5,843	5,843	5,843	5,902	5,902	5,902	5,902	5,902	5,902
Créditos bancarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total pasivo circulante	5,620	5,508	5,673	5,843	5,843	5,843	5,902	5,902	5,902	5,902	5,902	5,902
Pasivo largo plazo	614,817	588,085	561,354	534,623	507,892	481,161	454,430	427,698	400,967	374,236	347,505	320,774
Pasivo total	620,437	593,593	567,027	540,466	513,735	487,004	460,331	433,600	406,869	380,138	353,407	326,675
Capital Contable												
Capital social	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387
Resultados de ejercicios anteriores	-	53,366	106,799	163,587	223,852	285,085	347,290	411,367	476,432	542,489	609,543	677,598
Resultado del ejercicio	53,366	53,434	56,787	60,266	61,233	62,204	64,077	65,065	66,057	67,054	68,055	69,060
Total Capital Contable	213,753	267,186	323,974	384,239	445,472	507,676	571,753	636,819	702,876	769,930	837,985	907,045
Pasivo + Capital	834,189	860,779	891,001	924,705	959,207	994,680	1,032,085	1,070,418	1,109,745	1,150,068	1,191,391	1,233,720

BALANCE GENERAL
OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV
RFC: OTM119129199
Del 01 enero 2016 al 31 de diciembre 2016

(AÑO 2)

	Mes 13	Mes 14	Mes 15	Mes 16	Mes 17	Mes 18	Mes 19	Mes 20	Mes 21	Mes 22	Mes 23	Mes 24
Activo circulante												
Caja y bancos	537,128	580,033	626,263	678,764	732,506	786,448	843,209	901,098	960,047	1,020,059	1,079,408	1,146,213
Clientes	12,485	12,296	12,729	13,176	13,242	13,308	13,508	13,576	13,644	13,712	13,781	14,126
Inventarios.	76,852	79,553	82,350	82,761	83,175	84,427	84,849	85,273	85,700	86,128	88,290	86,069
Total activo circulante	626,465	671,883	721,341	774,701	828,923	884,183	941,567	999,948	1,059,390	1,119,899	1,181,478	1,246,409
Activo Fijo												
Gastos de Instalación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificio	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000
Dep.Acum, Edificio	- 25,458	- 27,417	- 29,375	- 31,333	- 33,292	- 35,250	- 37,208	- 39,167	- 41,125	- 43,083	- 45,042	- 47,000
Equipo de transporte	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000
Dep.Acum. de equipo de transp	- 40,625	- 43,750	- 46,875	- 50,000	- 53,125	- 56,250	- 59,375	- 62,500	- 65,625	- 68,750	- 71,875	- 75,000
Mobiliario y equipo	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000
Dep.Acum. de mobiliario y equipo	- 11,375	- 12,250	- 13,125	- 14,000	- 14,875	- 15,750	- 16,625	- 17,500	- 18,375	- 19,250	- 20,125	- 21,000
Maquinaria y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep.Acum. de maquinaria y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de computo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep.Acum. de equipo de computo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep.Acum. otros activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciación acumulada:	- 77,458	- 83,417	- 89,375	- 95,333	- 101,292	- 107,250	- 113,208	- 119,167	- 125,125	- 131,083	- 137,042	- 143,000
Total activo fijo	647,542	641,583	635,625	629,667	623,708	617,750	611,792	605,833	599,875	593,917	587,958	582,000
Activo total	1,274,006	1,313,466	1,356,966	1,404,368	1,452,631	1,501,933	1,553,358	1,605,781	1,659,265	1,713,816	1,769,437	1,828,409
Pasivo Circulante												
Proveedores	5,724	5,610	5,778	5,952	5,952	5,952	6,011	6,011	6,011	6,011	6,011	6,131
Créditos bancarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total pasivo circulante	5,724	5,610	5,778	5,952	5,952	5,952	6,011	6,011	6,011	6,011	6,011	6,131
Pasivo largo plazo	294,043	267,312	240,580	213,849	187,118	160,387	133,656	106,925	80,193	53,462	26,731	-
Pasivo total	299,767	272,922	246,359	219,801	193,070	166,339	139,667	112,936	86,205	59,473	32,742	6,131
Capital Contable												
Capital social	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387
Resultados de ejercicios anteriores	746,658	813,852	880,158	950,220	1,024,180	1,099,174	1,175,207	1,253,304	1,332,458	1,412,674	1,493,955	1,576,307
Resultado del ejercicio	67,194	66,305	70,063	73,960	74,994	76,033	78,097	79,154	80,215	81,281	82,352	85,583

Total Capital Contable	974,239	1,040,544	1,110,607	1,184,567	1,259,561	1,335,594	1,413,691	1,492,845	1,573,061	1,654,342	1,736,694	1,822,277
Pasivo + Capital	1,274,006	1,313,466	1,356,966	1,404,368	1,452,631	1,501,933	1,553,358	1,605,781	1,659,265	1,713,816	1,769,437	1,828,409

Nombre y Firma del Contador

Nombre y Firma del Representante
Legal

BALANCE GENERAL
OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV
RFC: OTM119129199
Del 01 enero 2017 al 31 de diciembre 2017

(AÑO 3)

	Mes 25	Mes 26	Mes 27	Mes 28	Mes 29	Mes 30	Mes 31	Mes 32	Mes 33	Mes 34	Mes 35	Mes 36
Activo circulante												
Caja y bancos	1,236,997	1,322,176	1,410,992	1,506,716	1,603,658	1,700,660	1,800,658	1,901,743	2,003,835	2,106,939	2,209,150	2,317,073
Clientes	13,771	13,563	14,040	14,533	14,606	14,679	14,900	14,975	15,049	15,125	15,200	15,582
Inventarios.	84,770	87,749	90,834	91,288	91,744	93,125	93,591	94,059	94,529	95,002	97,386	97,386
Total activo circulante	1,335,538	1,423,489	1,515,866	1,612,537	1,710,008	1,808,464	1,909,149	2,010,776	2,113,414	2,217,065	2,321,736	2,430,041
Activo Fijo												
Gastos de Instalación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificio	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000
Dep.Acum. Edificio	- 48,958	- 50,917	- 52,875	- 54,833	- 56,792	- 58,750	- 60,708	- 62,667	- 64,625	- 66,583	- 68,542	- 70,500
Equipo de transporte	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000
Dep.Acum. de equipo de transp.	- 78,125	- 81,250	- 84,375	- 87,500	- 90,625	- 93,750	- 96,875	- 100,000	103,125	106,250	- 109,375	- 112,500
Mobiliario y equipo	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000
Dep.Acum. de mobiliario y equipo	- 21,875	- 22,750	- 23,625	- 24,500	- 25,375	- 26,250	- 27,125	- 28,000	- 28,875	- 29,750	- 30,625	31,500
Maquinaria y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep.Acum. de maquinaria y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de computo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep.Acum. de equipo de computo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep.Acum. otros activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciación acumulada:	148,958	154,917	160,875	166,833	172,792	178,750	184,708	190,667	196,625	202,583	208,542	214,500
Total activo fijo	576,042	570,083	564,125	558,167	552,208	546,250	540,292	534,333	528,375	522,417	516,458	510,500
Activo total	1,911,579	1,993,572	2,079,991	2,170,704	2,262,217	2,354,714	2,449,441	2,545,110	2,641,789	2,739,482	2,838,195	2,940,541
Pasivo Circulante												

Proveedores	5,947	5,829	6,003	6,183	6,183	6,183	6,245	6,245	6,245	6,245	6,245	6,370
Créditos bancarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total pasivo circulante	5,947	5,829	6,003	6,183	6,183	6,183	6,245	6,245	6,245	6,245	6,245	6,370
Pasivo largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pasivo total	5,947	5,829	6,003	6,183	6,183	6,183	6,245	6,245	6,245	6,245	6,245	6,370
Capital Contable												
Capital social	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387
Resultados de ejercicios anteriores	1,661,890	1,745,245	1,827,357	1,913,600	2,004,134	2,095,646	2,188,144	2,282,808	2,378,478	2,475,156	2,572,850	2,671,562
Resultado del ejercicio	83,355	82,112	86,243	90,533	91,513	92,497	94,665	95,669	96,679	97,693	98,713	102,221
Total Capital Contable	1,905,632	1,987,744	2,073,987	2,164,521	2,256,033	2,348,530	2,443,195	2,538,864	2,635,543	2,733,237	2,831,949	2,934,171
Pasivo + Capital	1,911,579	1,993,572	2,079,991	2,170,704	2,262,217	2,354,714	2,449,441	2,545,110	2,641,789	2,739,482	2,838,195	2,940,541

Nombre y Firma del Contador

Nombre y Firma del Representante
Legal

OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV

RFC: OTM119129199

Del 01 enero 2018 al 31 de diciembre 2018

(AÑO 4)

	Mes 37	Mes 38	Mes 39	Mes 40	Mes 41	Mes 42	Mes 43	Mes 44	Mes 45	Mes 46	Mes 47	Mes 48
Activo circulante												
Caja y bancos	2,425,232	2,533,370	2,641,488	2,749,585	2,857,661	2,965,717	3,073,751	3,181,764	3,289,756	3,397,727	3,505,676	3,613,604
Clientes	15,582	15,582	15,582	15,582	15,582	15,582	15,582	15,582	15,582	15,582	15,582	15,582
Inventarios.	97,386	97,386	97,386	97,386	97,386	97,386	97,386	97,386	97,386	97,386	97,386	97,386
Total activo circulante	2,538,200	2,646,338	2,754,456	2,862,553	2,970,630	3,078,685	3,186,719	3,294,732	3,402,724	3,510,695	3,618,644	3,726,572
Activo Fijo												
Gastos de Instalación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificio	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000
Dep.Acum, Edificio	- 72,458	- 74,417	- 76,375	- 78,333	- 80,292	- 82,250	- 84,208	- 86,167	- 88,125	- 90,083	- 92,042	- 94,000
Equipo de transporte	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000
Dep.Acum. de equipo de transp.	- 115,625	- 118,750	- 121,875	- 125,000	- 128,125	- 131,250	- 134,375	- 137,500	- 140,625	- 143,750	- 146,875	- 150,000
Mobiliario y equipo	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000	105,000
Dep.Acum. de mobiliario y equipo	- 32,375	- 33,250	- 34,125	- 35,000	- 35,875	- 36,750	- 37,625	- 38,500	- 39,375	- 40,250	- 41,125	- 42,000
Maquinaria y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep.Acum. de maquinaria y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de computo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep.Acum. de equipo de computo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dep.Acum. otros activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciación acumulada:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	220,458	226,417	232,375	238,333	244,292	250,250	256,208	262,167	268,125	274,083	280,042	286,000
Total activo fijo	504,542	498,583	492,625	486,667	480,708	474,750	468,792	462,833	456,875	450,917	444,958	439,000
Activo total	3,042,741	3,144,922	3,247,081	3,349,220	3,451,338	3,553,435	3,655,511	3,757,566	3,859,599	3,961,612	4,063,602	4,165,572
Pasivo Circulante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Proveedores	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370
Créditos bancarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total pasivo circulante	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370
Pasivo largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pasivo total	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370	6,370
Capital Contable												
Capital social	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387	160,387
Resultados de ejercicios anteriores	2,773,784	2,875,984	2,978,164	3,080,324	3,182,463	3,284,581	3,386,678	3,488,754	3,590,809	3,692,842	3,794,855	3,896,845
Resultado del ejercicio	102,201	102,180	102,160	102,139	102,118	102,097	102,076	102,055	102,034	102,012	101,991	101,969
Total Capital Contable	3,036,371	3,138,551	3,240,711	3,342,850	3,444,968	3,547,065	3,649,141	3,751,196	3,853,229	3,955,241	4,057,232	4,159,201
Pasivo + Capital	3,042,741	3,144,922	3,247,081	3,349,220	3,451,338	3,553,435	3,655,511	3,757,566	3,859,599	3,961,612	4,063,602	4,165,572

Nombre y Firma del Contador

Nombre y Firma del Representante
Legal

FLUJO DE EFECTIVO
OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV
RFC: OTM119129199

Del 01 enero 2015 al 31 de diciembre 2015

(AÑO 1)

	Mes 1	Mes 2	Mes 3	Mes 4	Mes 5	Mes 6	Mes 7	Mes 8	Mes 9	Mes 10	Mes 11	Mes 12
Utilidad neta	53,366	53,434	56,787	60,266	61,233	62,204	64,077	65,065	66,057	67,054	68,055	69,060
+ depreciación y amortización	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958
Generación bruta de efectivo	59,324	59,392	62,746	66,224	67,191	68,163	70,035	71,023	72,016	73,012	74,013	75,018
<u>Usos Operativos</u>												
Financiamiento a cuentas por cobrar	-11,488	117	-400	-414	-61	-61	-185	-62	-63	-63	-63	-64
Financiamiento a inventarios	-71,067	-2,498	-2,586	-381	-383	-1,158	-390	-392	-394	-396	-398	2,013
Total usos operativos	-82,555	-2,381	-2,985	-794	-444	-1,219	-576	-455	-457	-459	-462	1,949
<u>Fuentes Operativas</u>												
Financiamiento (amort.) proveedores	5,620	-112	165	170	0	0	58	0	0	0	0	0
Total fuentes operativas	5,620	-112	165	170	0	0	58	0	0	0	0	0
Generación Neta Operativa	-17,611	56,899	59,925	65,600	66,748	66,944	69,518	70,569	71,559	72,553	73,552	76,968
<u>Fuentes de Instituciones de Crédito</u>												
Recursos por financiamiento corto plazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Recursos por financiamiento largo plazo	641,548	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortización de créditos bancarios corto plazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortización de créditos bancarios largo plazo	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731
Financiamiento neto con costo	614,817	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731
<u>Usos no operativos</u>												
Venta (inversión) en activos fijos	-725,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Venta (inversión) en activos diferidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pago de dividendos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total de usos no operativos	-725,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Fuentes no operativas</u>												
Aportaciones (retiros) de capital	160,387	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total fuentes no operativas	160,387	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Generación de flujo no operativa	50,203	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731
Generación Neta de Flujo de Efectivo	32,593	30,167	33,194	38,869	40,017	40,213	42,787	43,838	44,828	45,822	46,820	50,236
Caja inicial	0	32,593	62,760	95,954	134,823	174,840	215,052	257,839	301,677	346,504	392,326	439,147
Caja final	32,593	62,760	95,954	134,823	174,840	215,052	257,839	301,677	346,504	392,326	439,147	489,383

Nombre y Firma del
Contador

Nombre y Firma del
Representante Legal

FLUJO DE EFECTIVO
OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV
RFC: OTM119129199
Del 01 enero 2016 al 31 de diciembre 2016
(AÑO 2)

	Mes 13	Mes 14	Mes 15	Mes 16	Mes 17	Mes 18	Mes 19	Mes 20	Mes 21	Mes 22	Mes 23	Mes 24
Utilidad neta	67,194	66,305	70,063	73,960	74,994	76,033	78,097	79,154	80,215	81,281	82,352	85,583
+ depreciación y amortización	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958
Generación bruta de efectivo	73,153	72,264	76,021	79,918	80,953	81,991	84,055	85,112	86,174	87,240	88,310	91,541
<u>Usos Operativos</u>												
Financiamiento a cuentas por cobrar	322	189	-432	-447	-66	-66	-200	-68	-68	-68	-69	-346
Financiamiento a inventarios	1,178	-2,701	-2,796	-412	-414	-1,252	-422	-424	-426	-428	-2,162	2,220
Total usos operativos	1,500	-2,513	-3,229	-859	-480	-1,318	-622	-492	-494	-497	-2,230	1,875
<u>Fuentes Operativas</u>												
Financiamiento (amort.) proveedores	-177	-114	168	173	0	0	60	0	0	0	0	120
Total fuentes operativas	-177	-114	168	173	0	0	60	0	0	0	0	120
Generación Neta Operativa	74,476	69,636	72,961	79,232	80,473	80,673	83,492	84,620	85,679	86,743	86,080	93,536
<u>Fuentes de Instituciones de Crédito</u>												
Recursos por financiamiento corto plazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recursos por financiamiento largo plazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortización de créditos bancarios corto plazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortización de créditos bancarios largo plazo	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731
Financiamiento neto con costo	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731
<u>Usos no operativos</u>												
Venta (inversión) en activos fijos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Venta (inversión) en activos diferidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pago de dividendos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total de usos no operativos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Fuentes no operativas</u>												
Aportaciones (retiros) de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total fuentes no operativas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Generación de flujo no operativa	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731	-26,731
Generación Neta de Flujo de Efectivo	47,745	42,905	46,230	52,501	53,742	53,942	56,761	57,889	58,948	60,012	59,349	66,805
Caja inicial	489,383	537,128	580,033	626,263	678,764	732,506	786,448	843,209	901,098	960,047	1,020,059	1,079,408
Caja final	537,128	580,033	626,263	678,764	732,506	786,448	843,209	901,098	960,047	1,020,059	1,079,408	1,146,213

Nombre y Firma del
Contador

Nombre y Firma del
Representante Legal

FLUJO DE EFECTIVO
OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV
RFC: OTM119129199
Del 01 enero 2017 al 31 de diciembre 2017

	(AÑO 3)											
	Mes 25	Mes 26	Mes 27	Mes 28	Mes 29	Mes 30	Mes 31	Mes 32	Mes 33	Mes 34	Mes 35	Mes 36
Utilidad neta	83,355	82,112	86,243	90,533	91,513	92,497	94,665	95,669	96,679	97,693	98,713	102,221
+ depreciación y amortización	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958
Generación bruta de efectivo	89,313	88,070	92,202	96,492	97,471	98,456	100,623	101,628	102,637	103,652	104,671	108,179
<u>Usos Operativos</u>												
Financiamiento a cuentas por cobrar	355	208	-477	-494	-73	-73	-221	-75	-75	-75	-76	-382
Financiamiento a inventarios	1,300	-2,980	-3,084	-454	-456	-1,381	-466	-468	-470	-473	-2,385	0
Total usos operativos	1,655	-2,772	-3,561	-948	-529	-1,454	-687	-542	-545	-548	-2,460	-382
<u>Fuentes Operativas</u>												
Financiamiento (amort.) proveedores	-184	-119	175	180	0	0	62	0	0	0	0	125
Total fuentes operativas	-184	-119	175	180	0	0	62	0	0	0	0	125
Generación Neta Operativa	90,784	85,180	88,815	95,724	96,942	97,002	99,998	101,085	102,092	103,104	102,211	107,923
<u>Fuentes de Instituciones de Crédito</u>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recursos por financiamiento corto plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos por financiamiento largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortización de créditos bancarios corto plazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortización de créditos bancarios largo plazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiamiento neto con costo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Usos no operativos</u>												
Venta (inversión) en activos fijos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Venta (inversión) en activos diferidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pago de dividendos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total de usos no operativos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Fuentes no operativas</u>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aportaciones (retiros) de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total fuentes no operativas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Generación de flujo no operativa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Generación Neta de Flujo de Efectivo	90,784	85,180	88,815	95,724	96,942	97,002	99,998	101,085	102,092	103,104	102,211	107,923
Caja inicial	1,146,213	1,236,997	1,322,176	1,410,992	1,506,716	1,603,658	1,700,660	1,800,658	1,901,743	2,003,835	2,106,939	2,209,150
Caja final	1,236,997	1,322,176	1,410,992	1,506,716	1,603,658	1,700,660	1,800,658	1,901,743	2,003,835	2,106,939	2,209,150	2,317,073

Nombre y Firma del
Contador

Nombre y Firma del
Representante Legal

FLUJO DE EFECTIVO
OPERADORA TURISTICA MALIEMOCIONES SC DE RL DE CV
RFC: OTM119129199
Del 01 enero 2018 al 31 de diciembre 2018

(AÑO 4)

	Mes 37	Mes 38	Mes 39	Mes 40	Mes 41	Mes 42	Mes 43	Mes 44	Mes 45	Mes 46	Mes 47	Mes 48
Utilidad neta	102,201	102,180	102,160	102,139	102,118	102,097	102,076	102,055	102,034	102,012	101,991	101,969
+ depreciación y amortización	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958	-5,958
Generación bruta de efectivo	108,159	108,138	108,118	108,097	108,076	108,055	108,034	108,013	107,992	107,971	107,949	107,928
<u>Usos Operativos</u>												
Financiamiento a cuentas por cobrar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiamiento a inventarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total usos operativos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Fuentes Operativas</u>												
Financiamiento (amort.) proveedores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total fuentes operativas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Generación Neta Operativa	108,159	108,138	108,118	108,097	108,076	108,055	108,034	108,013	107,992	107,971	107,949	107,928
<u>Fuentes de Instituciones de Crédito</u>												
Recursos por financiamiento corto plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos por financiamiento largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortización de créditos bancarios corto plazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortización de créditos bancarios largo plazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiamiento neto con costo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Usos no operativos</u>												
Venta (inversión) en activos fijos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Venta (inversión) en activos diferidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pago de dividendos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total de usos no operativos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Fuentes no operativas</u>												
Aportaciones (retiros) de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total fuentes no operativas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Generación de flujo no operativa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Generación Neta de Flujo de Efectivo	108,159	108,138	108,118	108,097	108,076	108,055	108,034	108,013	107,992	107,971	107,949	107,928
Caja inicial	2,317,073	2,425,232	2,533,370	2,641,488	2,749,585	2,857,661	2,965,717	3,073,751	3,181,764	3,289,756	3,397,727	3,505,676
Caja final	2,425,232	2,533,370	2,641,488	2,749,585	2,857,661	2,965,717	3,073,751	3,181,764	3,289,756	3,397,727	3,505,676	3,613,604

**Nombre y Firma del
Contador**

**Nombre y Firma del
Representante Legal**

6.7 Conclusiones

Los indicadores financieros y económicos denotan la viabilidad del proyecto; por lo que el dictamen para el presente proyecto es Viable con base en los citados indicadores.

7. IMPACTO Y BENEFICIO SOCIO – ECONÓMICO.

7.1 Impacto Económico.

Este impacto se verá reflejado claramente en las comunidades donde se llevan a cabo las diferentes actividades de la operadora turística Maliemociones, estas actividades pretenden **mejorar la calidad de vida de su habitantes**, ya que desde el principio que se gestiona un nuevo proyecto al interior de dicha empresa se fijan costos de acceso al terreno de los propietarios donde se llevaran a cabo las actividades, los servicios de alimentación y transportación quedan para la misma comunidad² que los brinda, se **generan nuevos guías locales**, los cuales pueden ser los mismo señores, señoras o sus hijos.

La finalidad de estos paquetes es poder generar un **ingreso adicional** al que perciben las personas de dichos sitios; en los lugares más cercanos a la cabecera municipal y el mismo centro de esta, el impacto se ve reflejado en las empresas que brindan diferentes servicios de alojamiento y alimentación, ya que al promocionar los servicios independientes y los paquetes, indudablemente **se publicita el municipio**, por lo cual la **atracción de más visitantes** provoca que **los comercios crezcan** de manera conjunta con a afluencia de visitantes.

La generación de **nuevas formas de empleo** que generamos es a partir de los nuevos proyectos y rutas ya que de este modo la necesidad de contratar a más personas que brinden de manera segura y con calidad los servicios es amplia y todo depende mucho de la forma en cómo los proyectos vayan creciendo.



7.2 Impacto en el ambiente natural.

Un compromiso adquirido desde el momento de la gestión de los proyectos es **la conservación y protección de los recursos naturales**, debido a ello se trata de implementar todas las **ecotecnias** posibles y que se encuentren a nuestro alcance, fundamentalmente el **reciclaje de residuos** es algo que se implementa en todos los lugares en donde tenemos presencia, el **uso de compostas** es también un punto de partida interesante principalmente para las comunidades que tienen proyectos de turismo rural o agroturisticos; en nuestros recorridos los guías siempre llevan bolsas de basura para recoger toda la que se encuentre en los senderos.

Uno de los propósitos de la empresa en este aspecto es aplicar en todo momento la técnica de Turismo sin rastro, la cual nosotros la resumimos fundamentalmente en la frase “**no dejes el lugar tal y como lo encuentras, déjalo mucho mejor**”.



7.3 Impacto cultural y educativo.

Se trabaja mucho en el **respeto de los entornos** donde nos encontramos, tratamos de **apoyar** en todo momento los **eventos culturales** que se nos pide; **plasmamos la información histórica** en guiones respaldados ampliamente con bibliografía y en caso de no existir información histórica en fuente textuales, tratamos de **rescatar la historia mediante la tradición oral del lugar**; apoyamos en **el rescate de las tradiciones y costumbres** del lugar para que de este modo también se pueda continuar con ellas de generación en generación; **la protección a los atractivos** con la gestión de proyectos que llevan a esta finalidad y a la educación de la gente para que los valore y respete.



7.4 Beneficios sociales.

El apoyo continuo que ofrecemos en los programas que lleva acabo la Asociación Civil Fundación Comunitaria Malinalco se refleja en dos campañas fundamentales “Malinalco Limpio” que consiste en el reciclado de basura, dando como resultado la **mejora de la imagen pública** del municipio; “Jóvenes Emprendedores”, donde apoyamos el asesoramiento y vinculación de proyectos con la incubadora de empresas de la UAEM campus Tenancingo.

También se le da un rescate a ese **orgullo de pertenencia** de la gente de su lugar de origen con los eventos anuales que realizamos como lo son las posadas que llevamos a las comunidades más alejadas de la cabecera municipal de Malinalco, el **JUGUETIMALI**, donde se realiza una colecta de juguetes que la sociedad dona para entregarlos en las comunidades aledañas y celebrar el día del niño; actualmente en conjunto con la Asociación Civil “Dogin Hood” se lleva a cabo la campaña de adopción de perros rescatados en la calle.



BIBLIOGRAFÍA

- BRIONES, Guillermo, *Métodos y Técnicas de Investigación para las Ciencias Sociales*, Ed. Trillas, México 2003, Pág. 17 – 29.
- GURRÍA, Di-Bella Manuel, *Introducción al Turismo*, Ed. Trillas, México 2007, Pág. 13-100
- HERNANDEZ, Sampieri Roberto, *Metodología de la Investigación*, Ed. MC Graw Hill, Tercera Edición, México 2003, Pág. 705.
- NOGUEZ, Xavier, *Malinalco y sus Contornos a través de los tiempos*, Ed. Universidad Autónoma del Estado de México y el Colegio Mexiquense, A.C., México 2006, Pág. 75 - 83.
- ROSADO, Miguel Ángel, *Metodología de Investigación y Evaluación*, Ed. Trillas, México 2003, Pág. 5 – 20.
- SCHNEIDER, Luis Mario, *Malinalco. Monografía Municipal*, Ed. Instituto Mexiquense de Cultura, México 1999.
- Requisitos de para titulación tipo Tesis – Memoria, documento PDF de la UAEMex.

ANEXOS