

ESTRUCTURA DE COSTES

Nuestros mayores costes es pagar a nuestros dos mayores aliados: Esclatec y Trans European S.L. que cobrar de forma fija una tarifa por cada producto construido o transportado.

Por otra parte los grandes almacenes cobraran de forma variable en función del porcentaje de cada producto, llevándose más beneficios en función de sus ventas.

En cambio nuestros costes variables consistirán en el gasto de suministros y otros servicios. A demás, en caso de más venta de productos, existirá un mayor porcentaje de instalaciones o relaciones de ellos.

Nuestro modelo de negocio funciona en función de impulsar nuestro valor, ya que nuestro mayor interés no es minimizar los costes, sino en crear valor de cara al cliente mediante el cuidado del mismo y de nuestros productos y servicios. Consiguiendo un alto grado de personalización en nuestros servicios. Por ejemplo, la instalación de nuestro producto, su reparación, su explicación de funcionamiento, la atención al cliente, etc.

	A	B	C	D	E
1	PLAN DE GASTOS TRIANUAL				
2					
3		2016		2017	2018
4	Gastos	Mensuales	Anuales	Anuales	Anuales
5	Gastos de establecimiento		2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
6	Reforma local		1.500,00 €		
7	Mobiliario	141,67 €	1.700,00 €		1.000,00 €
8	Equipos Informáticos	479,17 €	5.750,00 €	500,00 €	1.500,00 €
9	Alquiler local	800,00 €	9.600,00 €	9.600,00 €	9.600,00 €
10	Fianza alquiler local (2 mensualidades)	1.600,00 €	1.600,00 €		
11	Cuotas del préstamo (amort. + int.)	115,59 €	1.387,04 €	1.387,04 €	1.387,04 €
12	Sueldos y salarios	3.800,00 €	53.200,00 €	53.200,00 €	53.200,00 €
13	Seguridad social empresa	26.416,67 €	317.000,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €
14	Asesoría contable, laboral y fiscal	300,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €
15	Suministros	100,00 €	1.200,00 €	2.600,00 €	2.800,00 €
16	Publicidad	200,00 €	2.400,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €
17	Reparaciones y mantenimiento	33,33 €	400,00 €	1.100,00 €	3.000,00 €
18	Total	33.986,42 €	401.337,04 €	78.787,04 €	83.887,04 €
19	1) Para algunos gastos el cálculo mensual, es una media, tiene un enfoque teórico.				
20	2) Se utiliza una inflación del 1% para actualizar los gastos				
21	3) Los intereses se calculan en el cuadro de amortización del préstamo				
22	4) En el año 2 se contrata otro informático				
23					

ANEXOS

1. Plan de tesorería

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
PLAN DE TESORERIA														
1														
2	COBROS (entradas de dinero)	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	TOTAL
3	Aportación inicial socios	40.000,00												40.000,00
4	Disposición inicial préstamo	6.200,00												6.200,00
5	Ventas (PLACA MADRE)	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	250.000,00
6	Ventas (MODULOS)	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	75.000,00
7	TOTAL COBROS	73.283,33	27.083,33	27.083,33	27.083,33	27.083,33	27.083,33	27.083,33	27.083,33	27.083,33	27.083,33	27.083,33	27.083,33	371.200,00
8														
9	PAGOS (salidas de dinero)	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	TOTAL
10	Gastos de establecimiento	2.000,00												2.000,00
11	Reforma local	1.500,00												1.500,00
12	Mobiliario	2.000,00												2.000,00
13	Equipos Informáticos	479,17	479,17	479,17	479,17	479,17	479,17	479,17	479,17	479,17	479,17	479,17	479,17	5.750,00
14	Alquiler local	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	9.600,00
15	Fianza alquiler local (2 mensualidades)	1.600,00												1.600,00
16	Cuotas del préstamo (amort. + int.)	115,59	115,59	115,59	115,59	115,59	115,59	115,59	115,59	115,59	115,59	115,59	115,59	1.387,04
17	Sueldos y salarios	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	7.600,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	7.600,00	53.200,00
18	Seguridad social empresa	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	15.120,00
19	Asesoría contable, laboral y fiscal	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	400,00
20	Suministros	120,00	80,00	120,00	80,00	120,00	80,00	120,00	80,00	120,00	80,00	120,00	80,00	1.200,00
21	Publicidad	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	600,00
22	Reparaciones y mantenimiento	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	400,00
23	Subcontrata de construcción	22.083,33	22.083,33	22.083,33	22.083,33	22.083,33	22.083,33	22.083,33	22.083,33	22.083,33	22.083,33	22.083,33	22.083,33	265.000,00
24	Subcontrata de transporte	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	10.000,00
25	TOTAL PAGOS	36.708,09	29.568,09	29.608,09	29.568,09	29.608,09	33.368,09	29.608,09	29.568,09	29.608,09	29.568,09	29.608,09	33.368,09	94.757,04
26														
27	FLUJOS DE CAJA (cobros - pago)	36.575,25	-2.484,75	-2.524,75	-2.484,75	-2.524,75	-6.284,75	-2.524,75	-2.484,75	-2.524,75	-2.484,75	-2.524,75	-6.284,75	276.442,96
28	SALDO ACUMULADO CIC / (FOI)	36.575,25	34.090,49	31.565,74	29.080,99	26.556,23	20.271,48	17.746,73	15.261,97	12.737,22	10.252,47	7.727,71	11.442,96	11.442,96
29	SALDO LINEA DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

2. Cuentas de pérdidas y ganancias.

	A	B	C	D	E	F
1	CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL					
2	<i>Importes expresados en EUR/CES</i>			Año 1	Año 2	Año 3
3	Ingresos de explotación			327.000,00 €	561.900,00 €	925.200,00 €
4	Ventas			327.000,00	561.900,00	925.200,00
5	Gastos de explotación			348.200,00 €	351.054,00 €	360.190,00 €
6	Gastos de establecimiento			2.000,00	2.000,00	2.000,00
7	Amortización Activo no Corriente			1.700,00	1.700,00	1.700,00
8	Sueldos y salarios (año 1 corregido)			53.200,00	53.200,00	53.200,00
9	Subcontratas			275.000,00	275.000,00	275.000,00
10	Seguridad Social c/ Empresa (año 1 corregido)			1.260,00	114,00	
11	Alquiler Local			9.600,00	9.600,00	9.600,00
12	Suministros (Teléfono e Internet, Agua, Luz)			1.200,00	2.600,00	2.800,00
13	Publicidad			2.400,00	3.000,00	10.000,00
14	Servicios bancarios			240,00	240,00	240,00
15	Asesoría contable, laboral, fiscal y legal			1.200,00	2.500,00	2.650,00
16	Reparaciones y mantenimiento			400,00	1.100,00	3.000,00
17	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			- 21.200,00 €	210.846,00 €	565.010,00 €
18	Ingresos financieros			- €	- €	- €
19						
20	Gastos financieros			1.387,04 €	1.387,04 €	1.387,04 €
21	Intereses préstamo			1.387,04	1.387,04	1.387,04
22	RESULTADO FINANCIERO			- 1.387,04 €	- 1.387,04 €	- 1.387,04 €
23	RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS			- 22.587,04 €	209.458,96 €	563.622,96 €
24	*Impuestos sobre beneficios			- €	28.030,79 €	84.543,44 €
25	RESULTADO DEL EJERCICIO			- 22.587,04 €	181.428,17 €	479.079,52 €
26						
27	* En el año 2 en el IS se compensan bases negativas año 1. Tipo nueva creación 15%					