

Estructura de costes

Aquí tenemos una tabla excel con la estructura de costes:

PLAN FINANCIERO													
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	TOTAL
COBROS / ENTRADAS A CAJA													
Aportación de Socios	1250	1250	1250	1250	1250	1250	1250	1250	1250	1250	1250	1250	15000
Entrada en caja por ventas/prest servicios	3.000	3.900	4.500	6.000	5.400	7.200	9.600	8.400	7.500	8.700	9.000	9.400	82.600
Préstamo (si nos lo dan...)													0
TOTAL COBROS	4250	5150	5750	7250	6650	8450	10850	9650	8750	9950	10250	10650	97600
PAGOS / SALIDAS DE CAJA													
INVERSIÓN INICIAL (Maquinas, muebles...)	1.000	800	500	100	40	70	240	310	160	260	170	235	3.885
REFORMA	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	9.986
TRASPASO													0
COMPRA DE MATERIALES	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	13	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	150
ALQUILERES	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	1680
SEGURIDAD SOCIAL (AUTÓNOMOS)													0
NÓMINAS DE LOS SOCIOS	1800	1800	1800	1800	1800	1800	1800	1800	1800	1800	1800	1800	21600
NÓMINAS DE LOS TRABAJADORES	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	9900
SEGURIDAD SOCIAL (TRABAJADORES)	50	50	50	50	50	50	50	50	55	55	55	55	620
PUBLICIDAD	600	20	15	15	10	20	25	30	25	25	15	20	820
TELÉFONO E INTERNET	50	60	72	75	80	90	97	104	93	89	86	92	988
AGUA MAS TASA BASURA	103	120	147	151	145	162	180	184	178	175	169	171	1885
LUZ	80	95	113	105	132	137	131	126	122	119	123	127	1410
ASESORÍA / GESTORÍA													0
GASOLINA	120	126	131	128	134	143	147	152	138	129	127	134	1609
SEGUROS	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	4560
Gastos financieros	300	290	310	340	360	383	420	434	398	360	380	345	4310
IMPUESTOS	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	150	150	1350
TOTAL PAGOS	5568,5	5716,5	5503,5	5129,5	5116,5	5220,5	5455,5	5555,5	5334,5	5427,5	5340,5	5394,5	64763
DIFERENCIA: ENTRADAS - SALIDAS	-1318,5	-566,5	246,5	2120,5	1533,5	3229,5	5394,5	4094,5	3415,5	4522,5	4909,5	5255,5	32837
SALDO TESORERÍA ACUMULADO	-1318,5	-1885	-1638,5	482	2015,5	5245	10639,5	14734	18149,5	22672	27581,5	32837	

Aquí especificamos las salidas y entradas mes a mes de nuestro modelo de negocio.

Y aquí adjuntamos otra con la cuenta de resultados previsional:

	A	B	C
CUENTA DE RESULTADOS PREVISIONAL			
	AÑO 1		AÑO 2
Ingresos			
Ingresos de Explotación			
Ventas	82600		174500
Ingresos Financieros			
Int del banco	5000		9000
Otros	3000		4000
Gastos			
Gastos de Explotación			
Compras de Materiales	150		300
Otros gastos:	100		270
Alquileres	1.680		1680
Serv.Profesionales	200		500
Seguros	4560		5000
Transporte	1609		2132
Publicidad y Rel.Públicas	820		1500
Salarios	31500		57320
seg.Social	620		980
Amortización	490		782
Gastos Financieros			
Int de Prestamos	3500		3800
Gtos por transferencias	1310		1583
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN =	Ingresos de Explotación - Gastos de Explotación	40871	104036
RESULTADO FINANCIERO =	Ingresos Financieros - Gastos Financieros	3190	7617
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS =	Resultado de Explotación + Resultado Financiero	44061	111653
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES			
RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS			