

En este apartado se presentan los diferentes costes y gastos que conlleva la puesta en marcha de nuestra propuesta de valor.

Costes iniciales:

Para el correcto funcionamiento de la empresa y para poder comenzar la producción serán necesarios una serie de costes mínimos:

- El alquiler de las instalaciones.
- La instalación de un sistema de riego adecuado a nuestro modelo de producción.
- Diversas máquinas para procesar las flores y hojas verdes, como el liofilizador y la deshidratadora.
- Un teléfono de empresa para contactar con los clientes.
- Un ordenador para ocuparnos de los pedidos y la página web. Para planificar el calendario de plantación y la rotación de los cultivos.
- Publicidad inicial en un periodico local para darnos a conocer entre los clientes de la región.
- Herramientas necesarias para la realización de las labores de cultivo.
- Plantas y semillas suficientes para sembrar y cultivar durante el primer año de producción.
- Materiales de cultivo (sustrato, fertilizante, macetas de cultivo, semilleros...) suficientes para comenzar a cultivar y producir.
- Envases para poder envasar y comercializar el producto.

Costes iniciales	Precio	Fuente precios
Fianza inicial Basaldea	70€	Basaldea
Sistema de riego (riego por goteo y microaspersión)	2500€ (2000€ Riego por goteo 1 ha + 500€ Riego por microaspersión en invernadero)	
Máquina liofilizadora de alimentos	4.228,95€	Liofilizador Harvest Right
Deshidratador alimentos	199€	Deshidratador Biochef
Herramientas: Tijeras, palas..	300€	
Teléfono empresa	199 €	Teléfono móvil
Publicidad inicial. Artículo en periodico local	199 €	Gasteiz Hoy
Ordenador	500€	Ordenador portátil
<i>Materiales y plantas necesarios 1º año:</i>		
Plantas y semillas 1º año	208,44 €	Ver tabla de precios de plantas y semillas
Bandejas de semilleros biodegradables (100 ud.)	150 €	Cocopot
Macetas biodegradables de 9 cm (500 ud.)	125 €	Cocopot

Perlita 100 L (2 ud.)	59,50 €	Cocopot
Sustrato de siembra y semilleros Ecológico 50L (20 ud.)	358,99 €	Cocopot
Humus de Lombriz de Añana. Ecológico. 100kg.	40 €	
Envase rígido biodegradables para flores frescas y liofilizadas (2800 ud)	378,72 €	Ecologic
Bolsas biodegradables para hojas frescas (1000 ud.)	146,02 €	Ecologic
Bolsas biodegradables para hojas y flores secas (1000 ud.)	68,68 €	Ecologic
Total costes iniciales	7.231€	

Costes fijos:

Los costes fijos son los gastos que tendremos mensualmente y que no varían, es decir, estos gastos todos los meses serán en la misma cantidad. Estos gastos son:

- El alquiler de nuestra parcela y el invernadero, donde tendremos las flores y hojas, situados en Basaldea.
- La cámara frigorífica y los 2 almacenes de Basaldea.
- Mantener actualizada la página web para que nuestros clientes puedan visitarla e informarse.
- La conexión a internet y la línea de teléfono para poder comunicarnos con los clientes.

Costes fijos	Mensuales	Anuales	Fuente precios
Alquiler de parcela (Basaldea) Parcela nº 5 (1,4 ha) + Invernadero (280m2)	49,18 €	590,16 €	Basaldea
Cámara frigorífica (Basaldea)	100€	1.200 €	Basaldea
2 almacenes de 12m2 (Basaldea)	72€	864€	Basaldea
Mantenimiento página web	36€	432€	Squarespace
Línea móvil e internet	51 €	612 €	Tarifa
	257,18 €	3.086,16 €	

Costes variables:

Los costes variables son:

- La cantidad de semillas a sembrar y plantas que cultivar.
- El uso de sustratos, abonos, semilleros, macetas, etc.
- El tiempo de alquiler de la zona de envasado y manipulación de las flores y hojas.
- Los envases necesarios en los que se comercializarán nuestros productos.

Los gastos variables dependen principalmente de dos factores:

Por una parte, dependen del número de encargos a clientes y de ventas realizadas en la página web. Esto influirá en la cantidad y tipo de plantas a cultivar, lo que requerirá la adquisición y uso variable de semillas, sustrato, macetas, envases y de las instalaciones de envasado y manipulación.

Por otra parte, existen diversos factores fuera de nuestro control que también influyen en los gastos por el uso y compra de diversos materiales y productos, y el uso de las instalaciones de envasado y manipulación. El clima (temperaturas, humedad ambiental, precipitaciones y horas de sol), la tasa de germinación de las semillas, posibles plagas y problemas fitosanitarios tendrán una gran influencia en la cantidad y calidad de las plantas y del producto cosechado. Esto requerirá una variación en la cantidad de materiales a utilizar necesarios y una modificación en el posible uso de estos materiales para las próximas cosechas.

Debido a esto, resulta imposible conocer el gasto exacto de estos productos, ya que la necesidad de su consumo variará según la producción y con cada estación, cosecha, y planta.

COSTES VARIABLES		
Producto	Precio por unidad o pack	Fuente precios
Zona de envasado y manipulado (Basaldea)	Tasa por hora según coste de limpieza y consumo energético	Basaldea
Envase rígido biodegradables para flores frescas y liofilizadas (700 ud)	94,68 €	Ecologic
Bolsas biodegradables para hojas frescas (1000 ud.)	146,02 €	Ecologic
Bolsas biodegradables para hojas y flores secas (1000 ud.)	68,68 €	Ecologic
Bandejas de semilleros biodegradables (1ud.)	1,50 €	Cocopot
Macetas biodegradables de 9cm (Pack 10 ud.)	1,25 €	Cocopot

Perlita 100 L (1 ud.)	29,75 €	Cocopot
Sustrato de siembra y semilleros Ecológico 50L (1 ud.)	17,95 €	Cocopot
Humus de Lombriz de Añana. Ecológico. Bolsa 25 kg.	10,00 €	
Coste	369,83 €	

COSTE VARIABLE: PLANTAS Y SEMILLAS ECOLÓGICAS			
Planta	Características	Precio ud.	Fuente precios
Borraja flor blanca	Semillas: 2g (80 ud.)	3,99 €	Semillas Clemente
Capuchina	Plantel: Pack 2 ud.	1,95 €	Cocopot
Tagete	Semillas: 70 ud.	3,50 €	Planeta Semilla
Aliso (Lobularia m.)	Semillas: 150 ud.	2,80 €	Les Refardes
Begonia × tuberhybrida (Convencional)	Planta. 1 ud. Maceta		Verdecora
Crisantemo	Semillas: 300 ud.	3,65 €	Planeta Semilla
Mostaza	Semillas: 50g (6000 ud.)	3,99 €	Semillas Clemente
Ajo	Semillas. 1kg (18 cabezas de ajo, aprox.180 dientes)	10,40 €	Les Refardes
Romero	Plantel. 1ud. Maceta 11cm.	1,99 €	Fitoralia
Coliflor	Semillas:1g (300 ud.)	1,60 €	Semillas Rocalba
Alcachofa	Plantel: 1 ud.	1,99 €	Fitoralia
Brócoli	Semillas: 2g (400 ud.)	3,99 €	Semillas Clemente
Manzanilla	Semillas: 0,2g (2000 ud.)	1,60 €	Semillas Batlle
Flor de cebollino	Semillas: 2g (600 ud.)	3,99 €	Semillas Clemente
Flor de cilantro	Semillas: 7g (700 ud.)	1,60 €	Intersemillas
Diente de león	Semillas: 1000 ud.	5,00 €	Planeta Semilla
Flor de pensamiento	Semillas: 0,4 g (200 ud.)	1,75 €	Sementes Vivas
Flor de calabaza	Semillas: 150 ud.	10,40 €	Les Refardes
Flor de calabacín	Semillas: 250 ud.	10,40 €	Les Refardes
Flor de caléndula	Semillas: 300 ud.	10,40 €	Les Refardes
Claveles	Semillas: 1000 ud.	10,40 €	Les Refardes
Geranio (Convencional)	Planta. 1 ud. Maceta 17cm	5,25 €	Jardinería Kuka
Lavanda	Planta 1ud. Maceta 10,5 m	2,45 €	Fitoralia
Menta	Semillas: 0,2 gr. (2400 ud.)	1,60 €	Batlle
Rosas (Convencional)	Planta. 1 ud. Maceta 17cm. Color amarillo, rosa palido y magenta	14,95 €	Jardinería Kuka

Salvia	Planta. 1 ud. Maceta 10,5 cm.	2,45 €	Fitoralia
Sechuan	Semillas: 300 ud.	4,20 €	Planeta Semilla
Girasoles	Semillas: 1g (50 ud.)	2,50 €	Buzzy Organic
Flor de habas	Semillas: 1kg (800 ud.)	11,00 €	Essem Bio
Flor de guisantes	Semillas: 1kg (800 ud.)	14,80 €	Essem Bio
Albahaca	Semillas: 5g. (2000 ud.)	3,99 €	Semillas Clemente
Flor del tomillo	Planta. 1ud. Maceta 10,5cm.	2,45 €	Fitoralia
Flor de violeta	Semillas: 500 ud.	1,95 €	Semillas Rocalba
Berros	Semillas: 400 ud.	2,80 €	Les Refardes
Acelgas	Semillas: 10 g. (300 ud.)	3,99 €	Semillas Clemente
Espinaca	Semillas: 300 ud.	2,80 €	Les Refardes
Lechuga	Semillas: 300 ud.	2,80 €	Les Refardes
Endivia	Semillas: 2,5g	2,50 €	Buzzy Organic
Achicoria	Semillas: 3g. (900 ud.)	3,99 €	Semillas Clemente
Col rizada	Semillas: 500 ud.	10,40 €	Les Refardes
Rúcula	Semillas: 10g. (3000 ud.)	3,99 €	Semillas Clemente
Cardo	Semillas: 45 ud.	2,80 €	Les Refardes
Escarola	Semillas: 1200 ud.	5,40 €	Les Refardes
Apio	Semillas: 2g (4500 ud.)	3,99 €	Semillas Clemente
Coste mínimo total (1ud. de cada producto)		208,44 €	

Costes anuales mínimos durante el primer año:

Inversión inicial: 7.231€

Costes fijos anuales: 3.086,16 €

Coste total mínimo 1º año: 10.895,43€

Costes mínimos anuales a partir del primer año:

Costes fijos anuales: 3.086,16 €

Costes variables mínimos anuales: 369,83 + 208,44 €: 578,27 €

Coste total mínimo (sujeto a grandes variaciones): 3664,43 €