

ESTRUCTURA DE COSTES

ESTRUCTURA DE COSTES

● **Costes fijos:**

- Salario
- Oficina
- Limpieza
- Seguros
- Mantenimiento de web
- Impuestos

● **Costes variables:**

- Gastos corrientes (agua, luz, móvil)
- Mantenimiento de vehículos
- Material de oficina
- Imprevistos

ESTRUCTURA DE COSTES

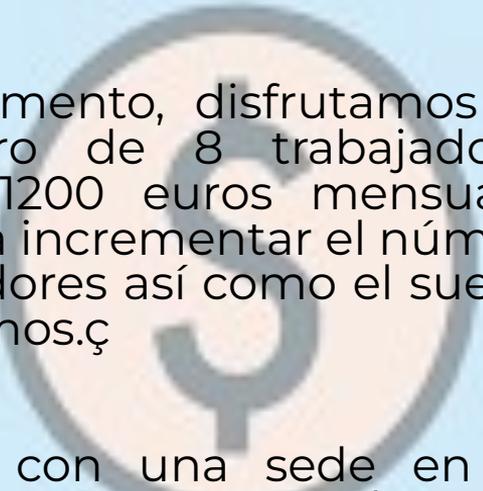
Costes fijos:

-Salario

Por el momento, disfrutamos de un número de 8 trabajadores cobrando 1200 euros mensuales con vistas a incrementar el número de trabajadores así como el sueldo de los mismos.ç

-Oficina

Contamos con una sede en de oficinas en Getxo por las que pagamos un alquiler de 4200 euros mensuales.



ESTRUCTURA DE COSTES

Costes fijos:

- Limpieza

Es d3 gran importancia para nosotros mantener tanto las oficinas como los transportes con unos m3nimos de higiene, por ello tenemos contratado un servicio de limpieza por 700 euros mensuales.

- Seguros

Los seguros son un factor muy importante en cualquier empresa, por ello en reciclapp hemos contratado un seguro a todo riesgo de mano de la Mutua, en el que est3n asegurados los camiones como los trabajadores y nuestras oficinas.



ESTRUCTURA DE COSTES

A person wearing a light blue button-down shirt is shown from the chest down, holding a stack of Euro banknotes. The person's hands are visible, and they are holding the money in a way that shows several bills. The background is a plain, light-colored wall. The overall scene suggests a financial or business context.

Costes fijos:

-Mantenimiento de web

El mantener nuestra web y aplicación en perfectas condiciones diariamente nos añade un coste 100 euros por mes-

-Impuestos

Somos una empresa que paga sus impuestos rigurosamente y la cantidad establecida a la hora de declarar a la Agencia Tributaria.

A hand holding a calculator over stacks of coins on a wooden surface. The background is a blurred outdoor scene with a body of water and a bright light source, possibly the sun, creating a lens flare effect.

ESTRUCTURA DE COSTES

Costes variables:

-Gastos corrientes

Según la época del año en la época del año en la que nos encontremos estos costes variarán dependiendo de la temperatura de la calle mayoritariamente y de las personas que se comuniquen con nosotros, por eso también pagamos una línea de teléfono fijo con la que podemos recibir las quejas y reclamaciones que tengan nuestros usuarios.

ESTRUCTURA DE COSTES

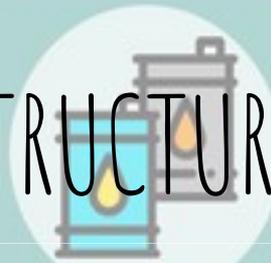
Costes variables:

-Mantenimiento de vehículos

Nuestros camiones son una de las partes más esenciales e importantes de nuestra empresa, aquí se incluyen los gastos en gasolina, peajes... que podemos tener al mes con un precio aproximado de 500 euros en total.

-Material de oficina

Este parámetro no lo consideramos primordial, ya que no afecta de manera excesiva a los beneficios de la empresa. En eso invertimos una media de 170 euros al mes.



ESTRUCTURA DE COSTES

Costes variables:

-Imprevistos

De momento no le hemos dado demasiada importancia a esta sección de costes ya que somos una empresa emergente y no contamos con el presupuesto para cubrir todos los costes, pero sin duda será algo en lo que seguramente pensaremos a largo plazo.

RECICLAPP

¿Impuesto sobre beneficios?

15,00%

¿% distribución de beneficios?

10,00%

CUENTA DE RESULTADOS

	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
Ventas	191.850,00	220.830,00	275.720,00	331.590,00	383.935,00
Aprovisionamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Margen	191.850,00	220.830,00	275.720,00	331.590,00	383.935,00
Gastos de personal	142.387,20	148.139,64	151.102,44	192.655,61	196.508,72
Alquileres	50.400,00	51.408,00	52.436,16	53.484,88	54.554,58
Otros gastos	24.600,00	24.969,00	25.343,54	25.723,69	26.109,54
EBITDA	-25.537,20	-3.686,64	46.837,87	59.725,82	106.762,16
Amortizaciones	10.042,86	10.042,86	10.757,14	10.757,14	10.757,14
EBIT	-35.580,06	-13.729,50	36.080,73	48.968,68	96.005,02
Gastos financieros	3.900,00	3.604,11	3.290,48	2.958,02	2.605,62
BAI	-39.480,06	-17.333,61	32.790,25	46.010,66	93.399,40
Impuesto sobre beneficios	-5.922,01	-2.600,04	4.918,54	6.901,60	14.009,91
Resultado	-33.558,05	-14.733,57	27.871,71	39.109,06	79.389,49

DISTRIBUCIÓN DE BENEFICIOS

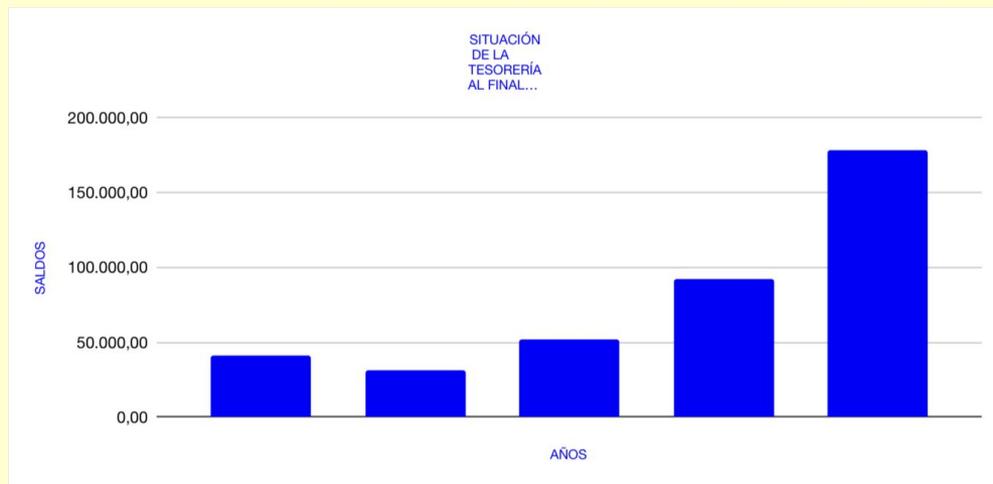
DIVIDENDO	0,00	0,00	2.787,17	3.910,91	7.938,95
RESERVAS	0,00	0,00	25.084,54	35.198,15	71.450,54



RECICLAPP

TESORERÍA AL FINAL DE CADA AÑO

	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
Saldo inicial	70.000,00	41.553,39	31.635,37	51.936,12	92.018,02
+ Beneficio	-33.558,05	-14.733,57	27.871,71	39.109,06	79.389,49
+ Amortizaciones	10.042,86	10.042,86	10.757,14	10.757,14	10.757,14
+ Prestamos obtenidos					10.000,00
+ Ampliaciones de capital					
+ Crédito de proveedores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Crédito a clientes		0,00	0,00	0,00	0,00
- Dividendos	0,00	0,00	2.787,17	3.910,91	7.938,95
- Devoluciones de préstamos	4.931,42	5.227,30	5.540,94	5.873,40	6.225,80
- Inversiones	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
- Existencias					
Saldo final	41.553,39	31.635,37	51.936,12	92.018,02	177.999,90



RECICLAPP

	INICIAL	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5	LIMITES
ANÁLISIS DEL BALANCE							
Fondo de maniobra	20.000,00	-8.446,61	-18.364,63	1.936,12	42.018,02	127.999,90	>0,00
Tesorería	70.000,00	41.553,39	31.635,37	51.936,12	92.018,02	177.999,90	>0,00
Ratio de Tesorería							>0,50
Ratio de Liquidez							>1,50
Ratio de Endeudamiento	0,40	0,48	0,52	0,40	0,28	0,21	<0,60

PUNTO DE EQUILIBRIO							
Ventas (V)		191.850,00	220.830,00	275.720,00	331.590,00	383.935,00	
Coste variables (C)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Margen (M)		191.850,00	220.830,00	275.720,00	331.590,00	383.935,00	>CF
% Margen s/ventas		100%	100%	100%	100%	100%	
Costes fijos (CF)		217.387,20	224.516,64	228.882,13	271.864,18	277.172,84	<M
Umbral Rentabilidad		217.387,20	224.516,64	228.882,13	271.864,18	277.172,84	<V

RENTABILIDAD							
Económica							
Rotación		1,10	1,43	1,58	1,63	1,38	>0
Margen		-0,19	-0,06	0,13	0,15	0,25	>0
Financiera							
Apalancamiento		3,00	3,93	2,12	1,74	1,49	>=1
Efecto fiscal		0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	
ROE							
ROE		-0,52	-0,30	0,37	0,36	0,44	>0
ROE en %		-52,07%	-29,64%	37,27%	35,56%	43,75%	>0

**RECICLAPP**

BALANCE PREVISIONAL	INICIO	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
ACTIVO						
Inmovilizado	143.000,00	143.000,00	143.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00
Amortizaciones	0,00	10.042,86	20.085,71	30.842,86	41.600,00	52.357,14
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	143.000,00	132.957,14	122.914,29	122.157,14	111.400,00	100.642,86
Existencias						
Clientes	0,00					
Tesorería	70.000,00	41.553,39	31.635,37	51.936,12	92.018,02	177.999,90
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	70.000,00	41.553,39	31.635,37	51.936,12	92.018,02	177.999,90
TOTAL ACTIVO	213.000,00	174.510,53	154.549,66	174.093,26	203.418,02	278.642,76
PASIVO						
Recursos propios	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
Reservas		0,00	0,00	25.084,54	60.282,70	131.733,24
Resultados negativos		-33.558,05	-48.291,62	-48.291,62	-48.291,62	-48.291,62
Prestamos	65.000,00	60.068,58	54.841,28	49.300,34	43.426,94	47.201,14
TOTAL NO CORRIENTE	163.000,00	124.510,53	104.549,66	124.093,26	153.418,02	228.642,76
Proveedores		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tesorería negativa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CORRIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO	163.000,00	124.510,53	104.549,66	124.093,26	153.418,02	228.642,76

DESCUADRE, REVISAR INVER. Y FINAN 50.000,00