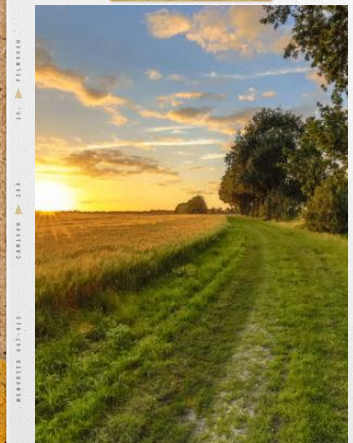


Meraki trips



Estructura de costes

Lucía San Nicolás
Elena Escudero
Patricia Blanco

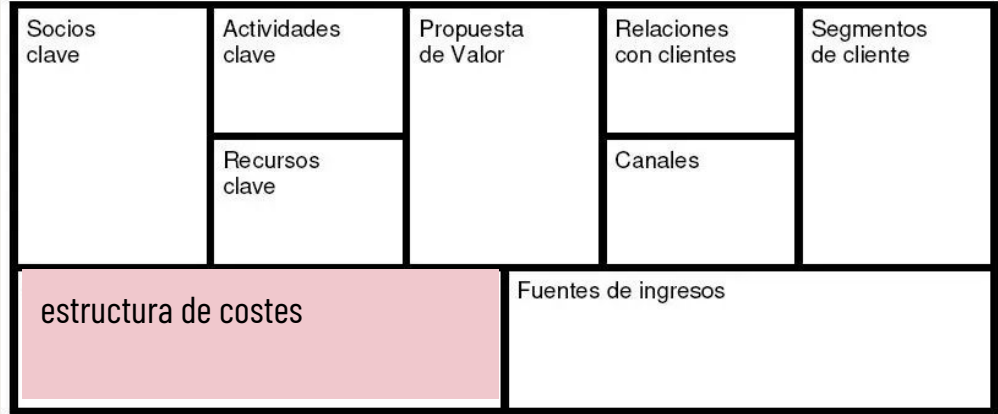


FUNDAMENTOS DE LA
ADMINISTRACIÓN Y
GESTIÓN DE LA EMPRESA



ESTRUCTURA DE COSTES

En este módulo se describen todos los costes que implica la puesta en marcha de un modelo de negocio.



ESTRUCTURA DE COSTES

COSTE FIJO / MES	PRECIO UD.	UNIDADES	PRECIO
<i>Vehículo renting + gasolina</i>	400,00 €	2	800,00 €
<i>Sueldo Marketing y Ventas</i>	1.690,00 €	2	3.380,00 €
<i>Sueldo Mantenimiento / Gestión Web</i>	1.440,00 €	1	1.440,00 €
<i>Suministros (luz, agua, calefacción)</i>	200,00 €	1	200,00 €
<i>Alquiler de local</i>	400,00 €	1	400,00 €
<i>Servicios de Marketing</i>	500,00 €	1	500,00 €
<i>Internet y teléfono</i>	100,00 €	1	100,00 €
<i>Seguros accidente y responsabilidad civil</i>	40,00 €	1	40,00 €
TOTAL (CF)			6.860,00 €

Cada mes tenemos una serie de costes fijos, tales como son:

- El vehículo renting + gasolina, para poder desplazarnos a los lugares para poder organizar y buscar mejor las actividades y el alojamiento ($400€ \times 2 = 800,00€$)
- El sueldo de los empleados encargados del marketing y las ventas ($1.690,00€ \times 2 = 3.380,00€$)
- El sueldo del empleado encargado del mantenimiento y la gestión de la página web ($1.440,00€ \times 1 = 1.440,00€$)
- El alquiler de un local para poder emplearlo a modo de oficina ($400,00€ \times 1 = 400,00€$)
- Los suministros de luz, agua y calefacción que se emplearían en la oficina (200,00€)
- Los servicios de Marketing mensuales para darnos a conocer y fidelizar al cliente (500,00€)
- Las líneas telefónicas y de internet, tan necesarias para poder tener una eficiente comunicación con nuestros clientes (100,00€)
- Los seguros de accidente y de responsabilidad civil para garantizar la seguridad (40,00€)

ESTRUCTURA DE COSTES

COSTE VARIABLE /MES	PRECIO UD. (Cyme)	PAQUETES	PRECIO
<i>P1 Empresas</i>	2.420,00 €	2	4.840,00 €
<i>P2 Familias</i>	2.182,00 €	12	26.184,00 €
<i>P3 Experiencias</i>	1.872,00 €	2	3.744,00 €
TOTAL (CV)		16	34.768,00 €

Todos los meses tendríamos una serie de costes variables referidos a los alojamientos y actividades de los distintos paquetes turísticos

En nuestro modelo de negocio establecemos tres paquetes modelo con los siguientes costes medios:

- Empresas: $2.420,00€ \times 2 = 4.840,00€$
- Familias: $2.182,00€ \times 12 = 26.184,00€$
- Experiencias: $1.872,00€ \times 2 = 3.774,00€$

ESTRUCTURA DE COSTES

RESULTADO I-G	EUROS
<i>COSTES TOTALES</i>	41.628,00 €
<i>INGRESOS TOTALES</i>	45.204,00 €
RESULTADO	3.576,00 €

Teniendo en cuenta los ingresos totales de un mes tipo estudiados en el módulo anterior, y también los costes totales estudiados en este, tendríamos un beneficio de 3.576,00€.

Este beneficio sería reinvertido en nueva tecnología y nuevos recursos para poder mejorar nuestra empresa.

ESTRUCTURA DE COSTES

INVERSIÓN INICIAL / ACTIVO	PRECIO	UNIDADES	PRECIO TOTAL
<i>Equipos informáticos</i>	1.000,00 €	3	3.000,00 €
<i>Teléfonos móviles</i>	600,00 €	3	1.800,00 €
<i>Acondicionamiento del Local</i>	5.000,00 €	1	5.000,00 €
<i>Marketing inicial</i>	2.000,00 €	1	2.000,00 €
<i>Creación de página web</i>	1.000,00 €	1	1.000,00 €
<i>Gastos legales de constitución</i>	500,00 €	1	500,00 €
TOTAL			13.300,00 €

FUENTES DE FINANCIACIÓN	EUROS
<i>CAPITAL SOCIAL</i>	18.000,00 €
<i>REMANENTE</i>	4.700,00 €

Para poder crear nuestra empresa, tendremos una inversión inicial que cuenta con los siguientes costes:

- Los equipos informáticos, tales como los ordenadores (1.000,00€x3=3.000,00€)
- Los teléfonos móviles (600,00€x3=1.800,00€)
- El acondicionamiento necesario del local (5.000,00€)
- El marketing inicial para poder darnos a conocer (2.000,00€)
- La creación de la página web (1.000,00€)
- Los gastos legales de constitución de la empresa (500,00€)

ESTRUCTURA DE COSTES

INVERSIÓN INICIAL / ACTIVO	PRECIO	UNIDADES	PRECIO TOTAL
<i>Equipos informáticos</i>	1.000,00 €	3	3.000,00 €
<i>Teléfonos móviles</i>	600,00 €	3	1.800,00 €
<i>Acondicionamiento del Local</i>	5.000,00 €	1	5.000,00 €
<i>Marketing inicial</i>	2.000,00 €	1	2.000,00 €
<i>Creación de página web</i>	1.000,00 €	1	1.000,00 €
<i>Gastos legales de constitución</i>	500,00 €	1	500,00 €
TOTAL			13.300,00 €

FUENTES DE FINANCIACIÓN	EUROS
CAPITAL SOCIAL	18.000,00 €
REMANENTE	4.700,00 €

Para poder hacer frente a estas inversiones iniciales utilizamos el capital social de la empresa, en el que cada socia habría invertido 6.000,00€ creando un total de 18.000,00€ de capital social.

Con todos esos gastos, el remanente sería de 4.700,00€, que se emplearían en los primeros meses desde la creación de la empresa para sufragar las pérdidas.

ESTRUCTURA DE COSTES

$$Q = \frac{CF}{P - CV}$$

Los costes fijos (CF) de nuestra empresa son de 6.870,00€

El precio (P) medio de venta es de 2.825,00€

Los costes variables medios (CVme) son de 2.173,00€

Haciendo el cálculo con la fórmula del umbral de rentabilidad, el resultado es de 10,51 \Rightarrow **11 aprox**

Esto indica que nuestra empresa debería vender al mes una cifra aproximada de 11 paquetes turísticos para poder empezar a generar beneficios. Con nuestras estimaciones, consideramos que el modelo de negocio es viable.