

ESTRUCTURA DE COSTES

En este apartado especificaremos de forma estimada los costes fijos del primer año de vida de la empresa para calcular los gastos que supondría sacar a delante nuestro modelo empresarial.

ACTIVO NO CORRIENTE:

PRODUCTO	PRECIO	CANTIDAD	TOTAL
Sillas	10,00 €	16	160,00 €
Ordenadores	500,00 €	3	1500,00 €
Estanterías metálicas grandes	33,82 €	9	305,00 €
Mesa grande	25,00 €	1	25,00 €
Mostrador	400,00 €	1	400,00 €
Decorativos	200,00 €	1	200,00 €
Ordenadores + Hardware	500,00 €	3	1.500,00 €
Horno-microondas	80,00 €	1	80,00 €
Armario laboratorio	300,00 €	2	600,00 €
Estantería laboratorio	50,00 €	4	200,00 €
Microscopio	300,00 €	2	600,00 €
Mesas de trabajo	400,00 €	2	800,00 €
Estufa de laboratorio	350,00 €	1	350,00 €
Nevera industrial	800,00 €	1	800,00 €
Estufa-horno industrial	2.500,00 €	1	2.500,00 €
Carros bandeja	100,00 €	1	100,00 €
Extractor de aire	200,00 €	2	400,00 €
Destilador de agua	232,00 €	1	232,00 €
Nevera	300,00 €	1	300,00 €
Gastos primer establecimiento		3.500,00 €	
Obras		1.000,00 €	
Otros (instrumentos, medios...)		1.500,00 €	
TOTAL			17.052,00 €

AMORTIZACIÓN ACTIVO NO CORRIENTE:

CUOTA ANUAL= INVERSION ACTIVO NO CORRIENTE / 10 AÑOS

AÑO	CUOTA A AMORTIZAR	AMORTIZACIÓN ACUMULADA
1	1.705,20 €	1.705,20 €
2	1.705,20 €	3.410,40 €
3	1.705,20 €	5.115,60 €
4	1.705,20 €	6.820,80 €
5	1.705,20 €	8526,00 €
6	1.705,20 €	10231,20 €
7	1.705,20 €	11936,40 €
8	1.705,20 €	13641,60 €
9	1.705,20 €	15346,8 €
10	1.705,20 €	17052,00 €
AMORTIZACIÓN ACUMULADA TOTAL		17.052,00 €

SUMINISTROS:

SUMINISTRO	GASTO MENSUAL	GASTO ANUAL
Agua	300,00 €	3.600,00 €
Luz	300,00 €	3.600,00 €
Gas	200,00 €	2.400,00 €
Teléfono/Internet	60,00 €	720,00 €
Seguro	50,00 €	600,00 €
TOTAL		10.920,00 €

GASTO ALQUILER:

SUMINISTRO	GASTO MENSUAL	GASTO ANUAL
Alquiler	900,00 €	10.800,00 €
TOTAL		10.800,00 €

GASTOS FINANCIEROS:

SUMINISTRO	GASTO MENSUAL	GASTO ANUAL
PRESTAMO	504,03 €	6.048,36 €
LEASING	160,51 €	1.926,12 €
TOTAL		6.048,36 €

GASTO OPERATIVO

SUMINISTRO	GASTO MENSUAL	GASTO ANUAL
MATERIA PRIMA (Hongos, pellets, moldes...)	1.500,00 €	18.000,00 €
DISTRIBUCIÓN (DHL)	2.000,00 €	24.000 €
PUBLICIDAD	-	2.234,00 €
TOTAL		42.000,00 €

GASTOS DE PERSONAL

PUESTO DE TRABAJO:	Técnico en Micología	
Nombre del socio /Trabajador	XXXXXXXXXXXXX (Nombre del trabajador)	
Grupo Profesional: Por cuenta ajena	Convenio Colectivo	
Modalidad contractual: Indefinido	Jornada completa	
Funciones del Puesto: <ul style="list-style-type: none"> • Elaborar productos • Revisión y mejora del proceso de producción 	Formación y perfil profesional: <ul style="list-style-type: none"> • Técnico en Micología 	
COSTES DEL TRABAJADOR / AUTÓNOMO		
	Coste mensual	Coste anual
Salario (Neto)	1.293,6 €	15.523,20 €
Seguridad Social (Coste trabajador y empresa)	480,00 €	5.760,00 €
Coste total (salario + Seguridad Social)	1.773,60 €	21.283,20 €

PUESTO DE TRABAJO:	Técnico en Química y Salud Ambiental	
Nombre del socio /Trabajador	Diego Santos Nieto	
Grupo Profesional: Autónomo		
Modalidad contractual: Indefinido	A media jornada	
Funciones del Puesto: <ul style="list-style-type: none"> • Ventas, gestión, supervisión del producto... • Limpieza 	Formación y perfil profesional: <ul style="list-style-type: none"> • Técnico superior en Química y Salud Ambiental 	
COSTES DEL TRABAJADOR / AUTÓNOMO		
	Coste mensual	Coste anual
Salario (Neto)	944.40 €	11.332,80 €
Seguridad Social (Coste trabajador y empresa)	288,99 €	3.467,88 €
Coste total (salario + Seguridad Social)	1.233,29 €	14.799,48 €

PUESTO DE TRABAJO:	Técnico en Química y Salud Ambiental	
Nombre del socio /Trabajador	Caterina Pindado Espinilla	
Grupo Profesional: Autónomo		
Modalidad contractual: Indefinido	A media jornada	
Funciones del Puesto: <ul style="list-style-type: none"> • Ventas, gestión, supervisión del producto... • Limpieza 	Formación y perfil profesional: <ul style="list-style-type: none"> • Técnico superior en Química y Salud Ambiental 	
COSTES DEL TRABAJADOR / AUTÓNOMO		
	Coste mensual	Coste anual
Salario (Neto)	944.40 €	11.332,80 €
Seguridad Social (Coste trabajador y empresa)	288,99 €	3.467,88 €
Coste total (salario + Seguridad Social)	1.233,29 €	14.799,48 €

PUESTO DE TRABAJO:	Técnico en Química y Salud Ambiental	
Nombre del socio /Trabajador	Alicia Merino San José	
Grupo Profesional: Autónomo		
Modalidad contractual: Indefinido	A media jornada	
Funciones del Puesto: <ul style="list-style-type: none"> • Ventas, gestión, supervisión del producto... • Limpieza 	Formación y perfil profesional: <ul style="list-style-type: none"> • Técnico superior en Química y Salud Ambiental 	
COSTES DEL TRABAJADOR / AUTÓNOMO		
	Coste mensual	Coste anual
Salario (Neto)	944.40 €	11.332,80 €
Seguridad Social (Coste trabajador y empresa)	288,99 €	3.467,88 €
Coste total (salario + Seguridad Social)	1.233,29 €	14.799,48 €

PUESTO DE TRABAJO:	Técnico en Química y Salud Ambiental	
Nombre del socio /Trabajador	Sergio Adeva Conde	
Grupo Profesional: Autónomo		
Modalidad contractual: Indefinido	A media jornada	
Funciones del Puesto: <ul style="list-style-type: none"> • Ventas, gestión, supervisión del producto... • Limpieza 	Formación y perfil profesional: <ul style="list-style-type: none"> • Técnico superior en Química y Salud Ambiental 	
COSTES DEL TRABAJADOR / AUTÓNOMO		
	Coste mensual	Coste anual
Salario (Neto)	944.40 €	11.332,80 €
Seguridad Social (Coste trabajador y empresa)	288,99 €	3.467,88 €
Coste total (salario + Seguridad Social)	1.233,29 €	14.799,48 €

Los costes estimados para nuestra empresa en su primer año de vida serán de un total de **151.610,12€**

PREVISIÓN DE GASTOS ANUALES:

ENTRADAS	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
APORTA SOCIOS	3.000,00 €	- €											3.000,00 €
PRESTAMO	45.400,00 €												45.400,00 €
VENTAS	2.490,73 €	2.490,73 €	2.490,73 €	2.490,73 €	2.490,73 €	2.490,73 €	2.490,73 €	2.490,73 €	2.490,73 €	2.490,73 €	2.490,73 €	2.490,73 €	29.888,76 €
SUBVENCIÓN fondos feder							- €	32.700,00 €					32.700,00 €
CROFUNDING	12.000,00 €												12.000,00 €
INTERÉS paga el banco	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	3.600,00 €
TOTAL ENTRADAS	63.190,73 €	2.790,73 €	2.790,73 €	2.790,73 €	2.790,73 €	2.790,73 €	2.790,73 €	35.490,73 €	35.490,73 €	2.790,73 €	2.790,73 €	2.790,73 €	159.288,76 €
SALIDAS	ENERO	FEB	MAR	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTI	OCT	NOV	DICIE	TOTAL
Devol. De préstamo	504,03 €	504,03 €	504,03 €	504,03 €	504,03 €	504,03 €	504,03 €	504,03 €	504,03 €	504,03 €	504,03 €	504,03 €	6.048,36 €
Alquiler	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	10.800,00 €
Compra mobiliario	1.500,00 €	- €	- €	- €		1.500,00 €				- €			3.000,00 €
seguros	150,00 €			150,00 €			150,00 €			150,00 €			600,00 €
publicidad	1.117,00 €					1.117,00 €	- €						2.234,00 €
Compras de materias primas	4.500 €			4.500,00 €	- €		4.500,00 €		- €	4.500,00 €	- €		18.000,00 €
Salario + seguridad social	5.473,47 €	5.473,47 €	5.473,47 €	5.473,47 €	5.473,47 €	5.473,47 €	5.473,47 €	5.473,47 €	5.473,47 €	5.473,47 €	5.473,47 €	5.473,47 €	65.681,64 €
Comisiones	300,00 €		300,00 €		300,00 €		300,00 €		300,00 €		300,00 €	- €	1.800,00 €
Limpieza	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Distribuidor (DHL)	1.000,00 €	1.000,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.700,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.300,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	24.000,00 €
Asesoría laboral...	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €	4.200,00 €
Maquinaria (leasing)	160,51 €	160,51 €	160,51 €	160,51 €	160,51 €	160,51 €	160,51 €	160,51 €	160,51 €	160,51 €	160,51 €	160,51 €	1.926,12 €
Impuestos				800,00 €				800,00 €					800,00 €
Suministros (agua/gas..)	610,00 €	610,00 €	610,00 €	910,00 €	910,00 €	910,00 €	910,00 €	910,00 €	910,00 €	1.210,00 €	1.210,00 €	1.210,00 €	10.920,00 €
												- €	- €
	- €											- €	- €
	- €		- €		- €		- €		- €		- €		- €
TOTAL SALIDAS	16.565,01 €	8.998,01 €	9.798,01 €	15.248,01 €	10.298,01 €	12.915,01 €	15.248,01 €	11.398,01 €	11.098,01 €	15.748,01 €	11.898,01 €	12.398,01 €	151.610,12 €
ENTRADAS - SALIDAS	46.625,72 €	- 6.207,28 €	- 7.007,28 €	-12.457,28 €	- 7.507,28 €	- 10.124,28 €	- 12.457,28 €	24.092,72 €	24.392,72 €	- 12.957,28 €	- 9.107,28 €	- 9.607,28 €	7.678,64 €
Saldo en el banco	46.625,72 €	40.418,44 €	33.411,16 €	20.953,88 €	13.446,60 €	3.322,32 €	- 9.134,96 €	14.957,76 €	- 9.434,96 €	3.522,32 €	- 5.584,96 €	4.022,32 €	
Saldo cuenta de crédito													