



9. ESTRUCTURAS DE COSTES

9.1. COSTES FIJOS

- **Alquiler del local:** Coste fijo asociado al arrendamiento de las instalaciones donde se desarrolla el proyecto.
- **Salarios del personal administrativo y de mantenimiento:**
 - Encargados de la página web: 18.000€ anuales (1.500 mens.) al ser una empresa online sin espacio físico, las tareas se distribuyen en gestión de la página web, publicación de nuevos productos o servicios, actualizar el catálogo, precios y stock, contactar con proveedores y empresas compañeras, preparar pedidos, entre otras.
 - Departamento de marketing conformado por 2 empleados: Aprox. 20.000€ anuales (1.600-1.700€ mens.) encargados principalmente de planificar eventos e implementar acciones para desarrollar la presencia de la empresa en la web (ejemplo: intercambiar con los consumidores y proporcionar información sobre los productos.), desarrollo de la aplicación, creación y ejecución de campañas digitales, el análisis de datos, la gestión de redes sociales y la optimización de presencia online para la promoción de la empresa.
 - Equipo de recursos humanos, formado por 2 empleados: Aprox. 22.000€ anuales (1.800-1.900€ mensuales) quienes se encargan principalmente del Reclutamiento y selección de personal, Gestión y evaluación del desempeño, Administración y compensación de beneficios, Cumplimiento legal y normativo, y Gestión de Relaciones Laborales.
 - Departamento de atención al cliente, donde 2 empleadas: Aprox. 16.000€ anuales (1.300-1.400 mensuales) se encargan de atender dudas de los clientes, responder e-mails, realizar cambios y devoluciones de pedidos, etc.
 - Asociación con el laboratorio: 3.000€ mensuales.
- **Marketing y publicidad:** Coste de campañas publicitarias continuas.
 - Campañas con diferentes influencers: 2500€ mensuales.
 - Campañas de anuncios de google: 800€ mensuales.

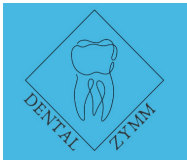
La publicidad de la empresa se lleva a cabo principalmente por redes sociales e internet ya que son el medio de divulgación y de entretenimiento más utilizado hoy en día, por ello, contamos con diferentes estrategias de marketing, en primer lugar las campañas con diferentes influencers en donde se les envían productos de la empresa y ellos se encargan de promocionarlo en sus redes sociales a cambio de una remuneración, la cual ronda entre 300€ a 700€ por cada vídeo/publicación realizada (dependiendo la repercusión que tenga la figura pública) el coste mensual suele ser de 2000€, también llevamos a cabo campañas de anuncios en google cuyo coste es de 800€ mensuales.

9.2. COSTES VARIABLES

- **Materia prima y materiales de producción:** Coste de los materiales necesarios para la creación de productos o prestación de servicios, como juguetes, herramientas, y materiales educativos.
 - Laboratorio asociado:
 - Producto estándar (cepillo de dientes, raspador lingual, cepillo interdental, etc.): 3€ - 5€ /pieza.
 - Productos personalizados (estética o adaptados a discapacitados): 5€ - 10€/ pieza.
 - Publicidad específica:
 - Campañas con influencers puntuales: 300€ y 700€.
 - Eventos puntuales: 500€.
 - Envíos o logística: 5€ unidad promedio.

9.3. ECONOMÍA DE ESCALA

- **Compra de materiales al por mayor:** Actualmente tenemos un convenio con el laboratorio asociados en el cual, cuanto mayor sea el volumen de pedido de un producto mayor será el descuento que nos hagan por unidad del mismo. Ejemplo: Por cada encargo de 100 cepillos de dientes, se nos reduce 0.5€ el precio por unidad. Por cada encargo de 250 cepillos de dientes se nos reduce 1.25€ el precio por unidad.
- **Distribución de costes fijos:** Cuanta mayor sea la demanda de pedidos de nuestros productos, mayor será el volumen de pedidos que se le solicitan al laboratorio, obteniendo una reducción en el presupuesto por unidad de producto.



DENTAL Z.Y.M.M



- **Optimización de personal:** Al haber más demanda y volumen de clientela, los empleados tienen más oportunidades de desarrollar aptitudes de venta, aumenta su experiencia en el sector, se enfrentan a diferentes situaciones de las cuales aprenden, también desarrollar la creatividad e ingenio para los diferentes eventualidades que se puedan producir.

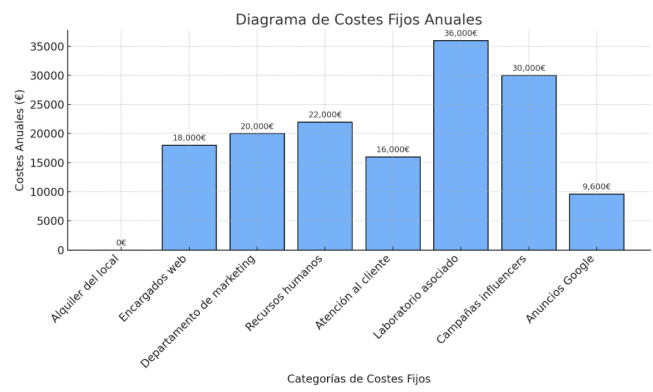


Gráfico de diagrama de barras sobre los costes fijos anuales.