

ESTRUCTURA DE COSTES

	ÍNDICE 1. Estructura de costes 2. Inversiones
---	--

1. ESTRUCTURA DE COSTES**- 1.1 Costes fijos**

Nuestros costes fijos en una previsión anual son los siguientes:

COSTES FIJOS	
Alquiler de local	5.400,00
Asesoría-gestoría, etc	600,00
Transportes	804,00
Gastos bancarios	
Publicidad	4.000,00
Coste Personal: socios/as	29.040,00
Coste Personal: cuenta ajena	
Suministros (Luz, agua, teléfono, ...)	5.000,00
Seguros	2.000,00
Intereses de Deuda	1.067,85
Otros...	
TOTAL COSTES FIJOS	47.911,85

Como ya explicamos en el apartado de recursos clave, el equipo de Healthplan trabaja desde un local alquilado, lo que nos supone unos 450€ mensuales de alquiler juntando los gastos de suministros por 5.000€ anuales. En lo referente al transporte, la empresa de logística EBEPEXPRESS se encargará de realizar los envíos de nuestros productos por 67€ al mes.

Como la mayoría de los trámites los vamos a llevar nosotras en asesoría son solamente 600€.

A continuación, para la publicidad hemos presupuestado 4.000€ para la producción de flyers, folletos y más publicidad en físico, y contando también con una visibilidad en redes sociales y eventos a través de creadores de contenidos.

Los costes de personal son 29.040 anuales entre las cuatro socias autónomas y contamos con 2.000€ destinados a seguros, para cubrir percances alimenticios como otras reclamaciones.

Por último, soportamos unos gastos financieros de 1.067,85 por un préstamo ICO.

- 1.2 Costes variables

Hemos estimado los costes variables basándonos en la previsión de ventas del primer año:

COSTES VARIABLES	
Materia Prima- Producto/Servicio (precio de coste)	4.305,00
Transportes de envío a casa	2.130,00
Embalajes	2100
TOTAL COSTES VARIABLES	58.710,70

Como costes variables hemos considerado en materia prima unos 4.305€ para poder comenzar, en embalajes reutilizables unos 2.100€ y en el transporte de los menús a casa unos 2.130€.

2.INVERSIONES

Las inversiones necesarias para empezar el proyecto de Healthplan son las siguientes:

LAS INVERSIONES	
Indica las inversiones necesarias para iniciar la actividad.	
¿CUÁNTO NECESITO PARA EMPEZAR?	
Concepto	Importe (€)
Edificios, locales o terrenos	0,00
Obras de acondicionamiento	5.000,00
Imagen corporativa	500,00
Instalaciones	
Maquinaria y utillaje	20.150,00
Mobiliario y enseres	1.152,00
Equipos Informáticos	3.000,00
Elementos de transporte	
Fianzas/Traspasos	
Existencias	500,00
Gastos de constitución	645
Otras inversiones:	
Tesorería inicial o dinero disponible necesario para el principio del negocio	3.000,00
TOTAL INVERSIONES	3.947,000

¿Cuánto dinero necesitamos para comenzar?

Healthplan trabaja desde un local prestado por una de las socias por lo que no tendremos que invertir en la compra de un local pero sí en obras de acondicionamiento, tan solo

invertiremos 5.000€. A eso se le suma el mobiliario (mesas, sillas, cubiertos) que son 1.152€ y la maquinaria (horno, robot de cocina, nevera, olla a presión...) que son 20.150€. Tampoco necesitaremos invertir en elementos de transporte, ya que contamos con la empresa de Glovo para los envíos diarios y la empresa XXX que se ocupa de los envíos a domicilio de los planes semanales y mensuales. Dicho esto, las inversiones necesarias son las siguientes: 500€ para la imagen corporativa (patentar logo, eslogan, etc.), 3.000€ para dos ordenadores y los móviles para todas las socias, necesitaremos tener existencias de materia prima por lo que hemos previsto unos 500€ en gastos de alimentos, más el dinero en efectivo que son 3.000€.

3. CUENTA DE RESULTADOS

A continuación, mostraremos la cuenta de resultados que da un beneficio anual para el primer año de 176.953,15€

CUENTA DE RESULTADOS	
	TOTAL ANUAL €
Tus previsiones de ventas	233400
COSTES FIJOS	
Alquiler de local	5.400,00
Asesoría-gestoría, etc	600,00
Transportes	804,00
Gastos bancarios	
Publicidad	4.000,00
Coste Personal: socios/as	29.040,00
Coste Personal: cuenta ajena	
Suministros (Luz, agua, teléfono, ...)	5.000,00
Seguros	2.000,00
Intereses de Deuda	1.067,85
Otros...	
COSTES VARIABLES	
Materia Prima- Producto/Servicio (precio de coste)	4.305,00
Transportes de envío a casa	2.130,00
Embalajes	2.100,00
Tus previsiones de gastos	56.446,85
Beneficio ó Pérdida (antes de impuestos)	176.953,15