

9.Estructura de Costes

Hemos dividido nuestros costes en varias categorías, las cuales presentamos en esta sección, y al final un resultado con los ingresos menos los gastos para predecir si nuestra empresa sería rentable.

Gastos Fijos Mensuales

Estos son gastos predecibles que tendremos cada mes, incluye el hosting para nuestra página web, alquiler para nuestro local, presupuesto para publicidad, asesoramiento, servicios que necesitemos y seguros, y por último otros gastos, como los impuestos.

GASTOS FIJOS MENSUALES	
Descripción	Valor
Servicios (seguros, alarma, electricidad, internet, teléfono...)	450,00 €
Asesoría	1.250,00 €
Hosting (EcoHosting)	50,00 €
Alquiler Local	1.000,00 €
Marketing RR.SS.	350,00 €
Otros (fungible, impuestos, comisiones bancarias...)	400,00 €
TOTAL	3.500,00 €

Gastos Variables Anuales

Estos son gastos que van cambiando cada año, hemos incluido un presupuesto para marketing, que va incrementando conforme lo hace la empresa, y un presupuesto para otros imprevistos o necesidades. Lo hemos calculado para tres años, como el resto del plan de empresa. Adicionalmente, hemos decidido destinar el 2% de nuestros ingresos anuales a propósitos de investigación, desarrollo e innovación (I+D+i) y alcanzar objetivos de las responsabilidades sociales corporativas (RSC).

GASTOS VARIABLES AÑO 1	
Descripción	Valor
Marketing	3.000,00 €
Otros	1.250,00 €
I+D+i y RSC (2% Ingresos)	2.066,80 €
TOTAL	6.316,80 €
GASTOS VARIABLES AÑO 2	
Descripción	Valor
Marketing	6.000,00 €
Otros	3.000,00 €
I+D+i y RSC (2% Ingresos)	3.664,86 €
TOTAL	12.664,86 €
GASTOS VARIABLES AÑO 3	
Descripción	Valor
Marketing	8.000,00 €
Otros	4.200,00 €
I+D+i y RSC (2% Ingresos)	5.614,77 €
TOTAL	17.814,77 €

Gastos de Formación

Estos son distintos gastos que invertimos anualmente en mejorar los materiales formativos que ofrecemos a nuestros representados, además de pagar algunos cursos especializados para estos.

GASTOS FORMACIÓN	
Año	Cantidad
1	5.000,00 €
2	7.500,00 €
3	10.000,00 €

Salarios

Todos los socios cobraremos el mismo salario. El primer año recibiremos 12 pagas de 1080€ cada una, el segundo de 14 pagas de 2600€ y el tercero 15 pagas de 3700€.

SUELDOS 1ER AÑO (MENSUAL BRUTO CON SEG. SOC.)	
Categoría	Valor
CEO (Tomás)	1.080,00 €
CMO (Pablo)	1.080,00 €
CTO (Oscar)	1.080,00 €
TOTAL	3.240,00 €
SUELDOS 2DO AÑO (MENSUAL BRUTO CON SEG. SOC.)	
Categoría	Valor
CEO (Tomás)	2.600,00 €
CMO (Pablo)	2.600,00 €
CTO (Oscar)	2.600,00 €
TOTAL	7.800,00 €
SUELDOS 3ER AÑO (MENSUAL BRUTO CON SEG. SOC.)	
Categoría	Valor
CEO (Tomás)	3.700,00 €
CMO (Pablo)	3.700,00 €
CTO (Oscar)	3.700,00 €
TOTAL	11.100,00 €

Inversión Inicial

Para comenzar nuestras operaciones, necesitamos pocos recursos materiales, pero debemos adecuar el local para recibir clientes, y necesitamos una fuerte campaña de marketing para darnos a conocer.

INVERSIÓN INICIAL	
Descripción	Valor
Adecuación del local	5.000,00 €
Marketing campaña inicial	6.000,00 €
TOTAL	11.000,00 €

Resultados

Tras sumar todos los ingresos de cada año y restarles los gastos, vemos que nuestra empresa ganaría dinero, y cada año aumentan sus ganancias. Por lo tanto sería rentable, y creando la empresa y esforzándonos por mejorar nuestros servicios y aumentar nuestra clientela, consideramos que podríamos causar una mejora importante tanto para empresas como trabajadores del sector de la informática.

1ER AÑO			
INGRESOS		GASTOS	
Descripción	Valor	Descripción	Valor
Capital Social	12.000,00 €	Inversión Inicial	11.000,00 €
Empresas	60.200,00 €	Salarios	38.880,00 €
Representados	31.140,00 €	Gastos fijos mensuales (x12)	42.000,00 €
		Gastos variables anuales	6.316,80 €
		Gastos formación	5.000,00 €
SUBTOTAL	103.340,00 €	SUBTOTAL	103.196,80 €
			TOTAL
			143,20 €
2DO AÑO			
INGRESOS		GASTOS	
Descripción	Valor	Descripción	Valor
Resultado año anterior	143,20 €	Salarios	109.200,00 €
Empresas	122.500,00 €	Gastos fijos mensuales (x12)	42.000,00 €
Representados	60.600,00 €	Gastos variables anuales	12.664,86 €
		Gastos formación	7.500,00 €
SUBTOTAL	183.243,20 €	SUBTOTAL	171.364,86 €
			TOTAL
			11.878,34 €
3ER AÑO			
INGRESOS		GASTOS	
Descripción	Valor	Descripción	Valor
Resultado año anterior	11.878,34 €	Salarios	166.500,00 €
Empresas	181.800,00 €	Gastos fijos mensuales (x12)	42.000,00 €
Representados	87.060,00 €	Gastos variables anuales	17.814,77 €
		Gastos formación	10.000,00 €
SUBTOTAL	280.738,34 €	SUBTOTAL	236.314,77 €
			TOTAL
			44.423,57 €

