

ESTRUCTURA DE COSTES

HIPÓTESIS DE INGRESOS										
	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Año 6	Año 7	Año 8	Año 9	Año 10
Usuarios medios App	10.000	40.000	120.000	240.000	360.000	450.000	585.000	702.000	842.400	1.010.880
% Crecimiento usuarios App		300%	200%	100%	50%	25%	30%	20%	20%	20%
% usuarios suscriptores	0%	0%	0%	0%	10%	20%	23%	25%	25%	25%
Suscriptores de pago	0	0	0	0	36.000	90.000	131.625	175.500	210.600	252.720
Precio App año (€)	59,88 €	59,88 €	59,88 €	59,88 €	59,88 €	59,88 €	59,88 €	59,88 €	59,88 €	59,88 €
Locales medios año	200	260	338	440	572	744	968	1.259	1.637	2.125
Crecimiento locales		30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%
Ingreso publi x local año	1.500,00 €	1.650,00 €	1.815,00 €	1.996,50 €	2.295,98 €	2.640,37 €	3.036,43 €	3.643,71 €	4.372,45 €	5.246,95 €
Crecimiento ARPU locales		10%	10%	10%	15%	15%	15%	20%	20%	20%
Ingresos x usuario	- €	- €	- €	- €	2.155.680,00 €	5.389.200,00 €	7.881.705,00 €	10.508.940,00 €	12.610.728,00 €	15.132.873,60 €
Ingresos x local	300.000,00 €	429.000,00 €	613.470,00 €	878.460,00 €	1.313.297,70 €	1.964.436,21 €	2.939.261,28 €	4.587.433,82 €	7.157.708,49 €	11.170.747,50 €
Ingresos totales	300.000,00 €	429.000,00 €	613.470,00 €	878.460,00 €	3.468.977,70 €	7.353.636,21 €	10.820.966,28 €	15.096.373,82 €	19.768.436,49 €	26.303.621,10 €

HIPÓTESIS DE GASTOS E INVERSIÓN										
	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Año 6	Año 7	Año 8	Año 9	Año 10
Inversión mes publicidad	20.000,00 €	40.000,00 €	60.000,00 €	75.000,00 €	86.250,00 €	94.875,00 €	104.362,50 €	114.798,75 €	126.278,63 €	138.906,49 €
Incremento inversión publi		100%	50%	25%	15%	10%	10%	10%	10%	10%
Nº de meses	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
Gastos publi anual	240.000,00 €	480.000,00 €	720.000,00 €	900.000,00 €	1.035.000,00 €	1.138.500,00 €	1.252.350,00 €	1.377.585,00 €	1.515.343,50 €	1.666.877,85 €
Personal comercial	10	20	25	30	50	75	100	150	200	200
Sueldo x comercial	20.000,00 €	21.000,00 €	22.050,00 €	23.152,50 €	24.310,13 €	25.525,63 €	26.801,91 €	28.142,01 €	29.549,11 €	31.026,56 €
Incremento sueldo x comercial		5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%
Seguridad social comercial	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%
Sueldo + S. Soc. Comercial	26.000,00 €	27.300,00 €	28.665,00 €	30.098,25 €	31.603,16 €	33.183,32 €	34.842,49 €	36.584,61 €	38.413,84 €	40.334,53 €
Total Sueldos comerciales	260.000,00 €	546.000,00 €	716.625,00 €	902.947,50 €	1.580.158,13 €	2.488.749,05 €	3.484.248,67 €	5.487.691,65 €	7.682.768,31 €	8.066.906,72 €
Personal técnico	5	7	10	25	30	40	50	55	60	60
Sueldo x técnico	30.000,00 €	31.500,00 €	33.075,00 €	34.728,75 €	36.465,19 €	38.288,45 €	40.202,87 €	42.213,01 €	44.323,66 €	46.539,85 €
Incremento sueldo x técnico		5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%
Seguridad social técnico	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%
Sueldo + S. Soc. técnico	39.000,00 €	40.950,00 €	42.997,50 €	45.147,38 €	47.404,74 €	49.774,98 €	52.263,73 €	54.876,92 €	57.620,76 €	60.501,80 €
Total Sueldos técnicos	195.000,00 €	286.650,00 €	429.975,00 €	1.128.684,38 €	1.422.142,31 €	1.990.999,24 €	2.613.186,50 €	3.018.230,41 €	3.457.245,74 €	3.932.617,03 €

Personal administración	2	4	6	7	8	10	12	15	20	25
Sueldo x empleado	20.000,00 €	21.000,00 €	22.050,00 €	23.152,50 €	24.310,13 €	25.525,63 €	26.801,91 €	28.142,01 €	29.549,11 €	31.026,56 €
Incremento sueldo x empleado		5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%
Seguridad social empleado	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%
Sueldo + S. Soc. empleado	26.000,00 €	27.300,00 €	28.665,00 €	30.098,25 €	31.603,16 €	33.183,32 €	34.842,49 €	36.584,61 €	38.413,84 €	40.334,53 €
Total Sueldos admin	52.000,00 €	109.200,00 €	171.990,00 €	210.687,75 €	252.825,30 €	331.833,21 €	418.109,84 €	548.769,16 €	768.276,83 €	1.008.363,34 €
Personal dirección	1	1	2	2	2	4	5	6	6	6
Sueldo x empleado	25.000,00 €	26.250,00 €	30.000,00 €	50.000,00 €	52.500,00 €	55.125,00 €	57.881,25 €	60.775,31 €	63.814,08 €	67.004,78 €
Incremento sueldo x empleado		5%	30%	30%	5%	5%	5%	5%	5%	5%
Seguridad social empleado	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%
Sueldo + S. Soc. empleado	32.500,00 €	34.125,00 €	39.000,00 €	65.000,00 €	68.250,00 €	71.662,50 €	75.245,63 €	79.007,91 €	82.958,30 €	87.106,22 €
Total Sueldos dirección	32.500,00 €	34.125,00 €	78.000,00 €	130.000,00 €	136.500,00 €	286.650,00 €	376.228,13 €	474.047,44 €	497.749,81 €	522.637,30 €
Servidores % Ingresos	10%	7%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%
Costes servidores	30.000,00 €	30.030,00 €	30.673,50 €	43.923,00 €	173.448,89 €	367.681,81 €	541.048,31 €	754.818,69 €	988.421,82 €	1.315.181,05 €
Inversión tecnológica año	200.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	100.000,00 €	150.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
Inversión tecnológica acum.	200.000,00 €	250.000,00 €	300.000,00 €	400.000,00 €	550.000,00 €	750.000,00 €	950.000,00 €	1.150.000,00 €	1.350.000,00 €	1.550.000,00 €
Amortización (7 años)	28.571,43 €	35.714,29 €	42.857,14 €	57.142,86 €	78.571,43 €	107.142,86 €	135.714,29 €	164.285,71 €	192.857,14 €	221.428,57 €
Amortización acumulada	28.571,43 €	64.285,71 €	107.142,86 €	164.285,71 €	242.857,14 €	350.000,00 €	485.714,29 €	650.000,00 €	842.857,14 €	1.064.285,71 €
Inversión neta	171.428,57 €	185.714,29 €	192.857,14 €	235.714,29 €	307.142,86 €	400.000,00 €	464.285,71 €	500.000,00 €	507.142,86 €	485.714,29 €

CUENTA DE RESULTADOS Y CASH FLOW (ABREVIADO)										
Cuenta de P&G	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Año 6	Año 7	Año 8	Año 9	Año 10
Ingresos x usuarios	- €	- €	- €	- €	2.155.680,00 €	5.389.200,00 €	7.881.705,00 €	10.508.940,00 €	12.610.728,00 €	15.132.873,60 €
Ingresos x locales	300.000,00 €	429.000,00 €	613.470,00 €	878.460,00 €	1.313.297,70 €	1.964.436,21 €	2.939.261,28 €	4.587.433,82 €	7.157.708,49 €	11.170.747,50 €
Ingresos totales	300.000,00 €	429.000,00 €	613.470,00 €	878.460,00 €	3.468.977,70 €	7.353.636,21 €	10.820.966,28 €	15.096.373,82 €	19.768.436,49 €	26.303.621,10 €
Inversión Publicidad	240.000,00 €	480.000,00 €	720.000,00 €	900.000,00 €	1.035.000,00 €	1.138.500,00 €	1.252.350,00 €	1.377.585,00 €	1.515.343,50 €	1.666.877,85 €
Total Sueldos comerciales	260.000,00 €	546.000,00 €	716.625,00 €	902.947,50 €	1.580.158,13 €	2.488.749,05 €	3.484.248,67 €	5.487.691,65 €	7.682.768,31 €	8.066.906,72 €
Total Sueldos técnicos	195.000,00 €	286.650,00 €	429.975,00 €	1.128.684,38 €	1.422.142,31 €	1.990.999,24 €	2.613.186,50 €	3.018.230,41 €	3.457.245,74 €	3.932.617,03 €
Total Sueldos admon	52.000,00 €	109.200,00 €	171.990,00 €	210.687,75 €	252.825,30 €	331.833,21 €	418.109,84 €	548.769,16 €	768.276,83 €	1.008.363,34 €
Total Sueldos dirección	32.500,00 €	34.125,00 €	78.000,00 €	130.000,00 €	136.500,00 €	286.650,00 €	376.228,13 €	474.047,44 €	497.749,81 €	522.637,30 €
Total Sueldos y salarios	539.500,00 €	975.975,00 €	1.396.590,00 €	2.372.319,63 €	3.391.625,74 €	5.098.231,49 €	6.891.773,13 €	9.528.738,66 €	12.406.040,69 €	13.530.524,39 €
Costes servidores	30.000,00 €	30.030,00 €	30.673,50 €	43.923,00 €	173.448,89 €	367.681,81 €	541.048,31 €	754.818,69 €	988.421,82 €	1.315.181,05 €
Amortización	28.571,43 €	35.714,29 €	42.857,14 €	57.142,86 €	78.571,43 €	107.142,86 €	135.714,29 €	164.285,71 €	192.857,14 €	221.428,57 €
Resultados	- 538.071,43 €	-1.092.719,29 €	-1.576.650,64 €	-2.494.925,48 €	- 1.209.668,35 €	642.080,05 €	2.000.080,55 €	3.270.945,75 €	4.665.773,34 €	9.569.609,23 €
Impuestos	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1.166.443,33 €	2.392.402,31 €
Resultado Neto	- 538.071,43 €	-1.092.719,29 €	-1.576.650,64 €	-2.494.925,48 €	- 1.209.668,35 €	642.080,05 €	2.000.080,55 €	2.702.941,53 €	3.499.330,00 €	7.177.206,92 €

