

9. ESTRUCTURA DE COSTES

9.1. Costes del proyecto

Para poner en marcha una agencia de viajes sorpresa es imprescindible entender bien todos los costes que implica el proyecto. No se trata solo de lo que cuesta organizar un viaje, sino también de todos aquellos gastos que permiten que la empresa funcione día a día: personal, herramientas digitales, marketing, seguros, colaboraciones, etc.

Además, al tratarse de un modelo basado en experiencias personalizadas, es importante incluir también los costes relacionados con la sostenibilidad y el impacto social, como el apoyo a proveedores locales o acciones para reducir la huella digital.

Tener una visión clara de todos estos gastos ayuda a saber cómo se distribuye el presupuesto, a tomar decisiones más acertadas y a demostrar que el proyecto es viable y está bien estructurado desde el punto de vista económico. Por eso, en este apartado se detallan de forma ordenada todos los costes del primer año, basados en el balance realizado previamente y clasificados según su función dentro del negocio.

1. Costes de creación de la empresa:

- Impuesto de Operaciones Societarias (ITP-AJD): Se aplica el 1% del capital social.
Capital social aportado: 3.000 € - Coste: 30 €
- Tasas de inscripción en el Registro Mercantil: Incluyen la inscripción de la sociedad y los aranceles por gestiones registrales. → Coste aproximado: 120 €
- Publicación en el BORME (Boletín Oficial del Registro Mercantil): Obligatoria tras inscribir la sociedad. → Coste aproximado: 60 €
- Notaría: escritura pública de constitución. Los honorarios pueden variar, pero para una SL estándar suelen situarse en 150 €
- Tasas municipales (Ayuntamiento): La agencia de viajes debe tramitar una Declaración Responsable para abrir su oficina al público. → Coste aproximado: 80 €

2. Costes directos del servicio

Estos costes dependen del número de paquetes sorpresa vendidos y están directamente ligados a la creación de cada experiencia.

- Alojamiento: 29.000€ (reserva de hoteles, casas rurales y hostales para los viajes sorpresa).
- Transporte: 23.500€ (billetes de avión, tren, autobús y transfers).
- Restauración incluida en paquetes: 7.800€ (cenas sorpresa, menús especiales, catas gastronómicas).
- Actividades y eventos: 11.000€ (entradas, actividades de aventura, rutas guiadas, espectáculos).
- Factor sorpresa: 4.200€ (cartas misteriosas, regalos personalizados, kits creativos y cajas sorpresa).

3. Costes indirectos

Son los gastos necesarios para que la empresa funcione, independientemente del número de clientes.

- Tecnología: 10.050€ (Desarrollo y mantenimiento web, CRM, herramientas digitales, hosting y seguridad).
- Marketing y publicidad: 13.000€ (anuncios en redes sociales, influencers, contenido audiovisual, branding).
- Personal: 23.200€ (Sueldo del gestor/a de viajes, freelance de diseño, comunicación y administración).
- Legal y administrativo: 3.100€ (Seguro de responsabilidad civil, asesoría, licencias obligatorias).
- Gastos generales y fijos: 6.750€ (Alquiler de oficina, suministros, telefonía, internet, material de oficina).

4. Costes ambientales

La empresa integra criterios de sostenibilidad y responsabilidad ambiental, destinando parte del presupuesto a reducir y compensar el impacto de su actividad.

- Compensación de CO₂ de vuelos: 1.100€
- Materiales reciclados en kits sorpresa: 350€

5. Costes sociales

Parte del presupuesto se dedica al apoyo de proveedores y proyectos locales.

- Donaciones a proyectos comunitarios: 400€
- Retribución justa a proveedores locales: 700€

9.2. Coste de la inversión inicial

La puesta en marcha de una agencia de viajes sorpresa no solo requiere creatividad y una buena propuesta de valor, sino también una inversión inicial que permita construir una base sólida desde la cual crecer. Antes de ofrecer experiencias únicas a los clientes, es necesario invertir en todos aquellos elementos que harán posible que el proyecto funcione con estabilidad, confianza y calidad desde el primer día.

Esta inversión inicial no debe entenderse solamente como un gasto, sino como el punto de partida que impulsa el proyecto y le da forma. Es el primer paso hacia la creación de una marca, la creación del sistema tecnológico que nos permitirá gestionar reservas y sorpresas, la comunicación con nuestros clientes y proveedores que son partes esenciales de nuestro servicio. Además, se definen los recursos materiales y humanos que permitirán que la experiencia del cliente sea memorable.

Por eso, en este apartado se detalla de manera clara y comprensible cuál es la inversión necesaria para iniciar la actividad: desde el capital destinado a crear la plataforma digital, hasta los costes de publicidad para darnos a conocer y las reservas económicas que garantizan que cada viaje pueda organizarse sin ningún tipo de riesgo. Con ello, se busca ofrecer una visión realista, responsable y coherente con el balance económico previamente

elaborado, mostrando que la empresa se mantiene sobre una base bien planificada y capaz de mantener su crecimiento futuro. A continuación, coincide exactamente con los 18.000€ de capital inicial reflejados en el balance financiero:

1. Inversión en tecnología inicial

- Desarrollo web profesional: 4.000€
- Creación de plataforma de reservas: 2.000€
- Configuración del CRM y automatizaciones: 1.000€
- Seguridad digital, hosting avanzado e integración de pagos: 800€

2. Inversión en marketing de lanzamiento

- Diseño de marca: 900€
- Producción audiovisual inicial: 1.200€
- Campaña inicial en redes: 1.500€

3. Inversión operativa inicial

- Licencia inicial de agencia de viajes: 1.000€
- Equipamiento informático (PC, móvil, tablet): 2.000€
- Mobiliario básico y acondicionamiento: 1.200€
- Seguro de responsabilidad civil: 900€

4. Inversión en kits sorpresa iniciales

- Producción inicial de cartas, sobres, cajas: 600€
- Regalos personalizados iniciales: 1.000€
- Material creativo: 400€

El balance económico presentado corresponde al primer año completo de actividad de la agencia, un periodo fundamental para saber si el proyecto es viable y para comprobar cómo el mercado responde a nuestra propuesta de viajes sorpresa. A lo largo de estos doce meses se han registrado todos los ingresos generados, así como todos los gastos necesarios para poner en marcha y mantener el funcionamiento de la empresa.

Una vez comparados los **ingresos totales** del año (**165.300€**) con los gastos acumulados (**134.590€**), el resultado final muestra un **beneficio positivo de 30.710€**. Esta cifra confirma que la empresa no solo es viable desde su primer ejercicio, sino que además ha logrado operar con márgenes saludables mientras construye su base de clientes y afianza sus alianzas estratégicas.

Este beneficio inicial, constituye un primer paso sólido para reinvertir en la mejora del servicio, ampliar la oferta de experiencias y generar un crecimiento estable y sostenible en los próximos años.

Descripción	INGRESOS	Descripción	GASTOS
Ventas de Paquetes Sorpresa			
Paquete sorpresa básico	36.000 €	Alojamiento	
Paquete sorpresa premium	44.000 €	Reservas de hoteles, casas rurales y hostales	29.000 €
Paquete sorpresa temático	22.500 €		
Actividades y Experiencias Complementarias		Transporte	
Cenas especiales, catas, visitas guiadas (margen agencia)	8.000 €	Billetes de avión	14.000 €
Actividades de aventura	6.500 €	Billetes de tren	6.000 €
Eventos sorpresa personalizados	5.000 €	Autobús y transfers	3.500 €
Comisiones de Proveedores			
Aerolíneas, trenes, hoteles, tours (5-12% por reserva)	12.000 €	Restauración incluida en paquetes	
		Cenas sorpresa, menús especiales	7.800 €
Ingresos Digitales		Actividades y Eventos	
Venta de mini-guías digitales	3.000 €	Catas, rutas guiadas, espectáculos, actividades de aventura	11.000 €
Suscripción mensual "Club Sorpresa"	4.800 €		
Afiliación a plataformas de reservas	2.500 €	Factor sorpresa	
		Producción de cartas misteriosas, regalos, cajas sorpresa	4.200 €
Subvenciones y Ayudas Públicas		Tecnología	
Subvención para emprendimiento joven	6.000 €	Desarrollo web + app	7.000 €
Subvención de digitalización turística	12.000 €	Mantenimiento tecnológico	1.500 €
		CRM + herramientas digitales	1.200 €
		Dominio, hosting y seguridad	350 €
Capital Inicial Aportado			
Capital social	3.000 €	Marketing y Publicidad	
		Publicidad en redes	6.500 €
		Colaboraciones con influencers	3.000 €
		Fotografía y vídeo profesional	2.200 €
		Diseño gráfico y branding	1.300 €
		Personal	
		Salario gestor/a de viajes	18.000 €
		Freelance diseño / contenido	3.000 €
		Freelance administración	2.200 €
		Legal y Administrativo	
		Seguro de responsabilidad civil	900 €
		Asesoría contable	1.200 €
		Licencia de agencia de viajes	1.000 €
		Tasas e impuestos	440 €
		Gastos Generales / Fijos	
		Alquiler de oficina	4.800 €
		Teléfono e internet	600 €
		Material de oficina	400 €
		Luz/agua/mantenimiento	950 €
		Costes Ambientales	
		Compensación CO ₂ de vuelos	1.100 €
		Uso de materiales reciclados en kits sorpresa	350 €
		Costes Sociales	
		Donación anual a proyectos locales	400 €
		Retribución justa a proveedores locales	700 €
TOTAL	165.300 €		134.590 €