

ESTRUCTURA DE COSTES



Vamos a desglosar los costes en costes iniciales y costes de mantenimiento, siendo los primeros únicamente un solo pago al principio del comienzo de la actividad económica y los segundos costes que se darán a lo largo del tiempo como mantenimiento, alquileres, suministros, etc.

Para nuestro proyecto **IntelliPOT**, la mayor parte de la inversión inicial se concentra en el primer año debido a la fabricación del lote de 10.000 unidades, la creación de moldes industriales y las certificaciones necesarias para la comercialización de electrónica de consumo.



Costes iniciales / únicos:

Inversión en Matricería y Moldes: Es el coste más crítico para la producción en masa. Los moldes de inyección nos permiten fabricar la estructura física de la maceta con acabados profesionales.

Diseño, Prototipado y PCB: Costes derivados del diseño de la placa electrónica que integra todos los sensores y el sistema de control de riego.

Certificaciones Técnicas (CE / RoHS): Pagos obligatorios para garantizar que nuestro producto cumple con la normativa europea de seguridad y respeto al medio ambiente (emisiones y materiales no tóxicos).

Acondicionamiento de la Nave Industrial: Preparación de la zona de ensamblaje, control de calidad y almacenamiento de stock en nuestro centro de operaciones.

Compra del Lote 10.000 unidades: Inversión masiva en sensores (pH, conductividad, luz, humedad), paneles solares, baterías de litio, bombas de agua y microcontroladores.

Difusión y Publicidad: Inversión inicial en marketing para el lanzamiento de la marca y captación de los primeros 10.000 usuarios.

Costes de mantenimiento:

Son aquellos gastos recurrentes que permiten que la empresa siga operativa mes a mes:

- **Alquiler y suministros:** Coste mensual de la nave industrial, electricidad y agua.
- **Servidores e IA:** Coste de mantenimiento de la base de datos en la nube que gestiona la inteligencia de las macetas.
- **Asesoría y Seguros:** Gastos legales y seguro de responsabilidad civil del producto.
- **Fondo de Garantías (RMA):** Reserva mensual para cubrir posibles fallos de fábrica o devoluciones.

Desglose de Costes por Ejercicio

A continuación, se presentan las capturas detalladas de la estructura de costes de IntelliPOT para los tres primeros años, donde se observa cómo la inversión inicial del Año 1 se estabiliza hacia costes de mantenimiento en los años siguientes.

Año 1:

COSTES INICIALES			
Concepto	Coste unidad	Unidades	Total
Moldes de inyección para maceta (Producción en masa)	6500	1	6500
Diseño y prototipado de placas PCB	2000	1	2000
Certificaciones técnicas obligatorias (CE / RoHS)	1500	1	1500
Acondicionamiento Local	15000	1	15000
Registro de marca y patentes	500	1	500
			25500
COSTES VARIABLES AÑO 1			
Concepto	Coste unidad	Unidades	Total
Maceta	2	5.500	11000
Sensor humedad suelo	0,15	5.500	825
Sensor temperatura y humedad	1	5.500	5500
Sensor de luz	0,59	5.500	3245
Conductímetro	5,8	5.500	31900
pHmetro	5	5.500	27500
Panel solar	0,8	5.500	4400
Batería	2,5	5.500	13750
Electrónica control	5	5.500	27500
Caja empaquetado	2,09	5.500	11495
Publicidad y marketing	6000	1	6000
Total:			143115 €
COSTES DE MANTENIMIENTO AÑO 1			
Concepto	Coste/mes	Mes	Total
Alquiler Nave Industrial	900	12	10800
Servidor (Base de datos e IA escalada)	150	12	1800
Asesoría / Gestoría	250	12	3000
Servicios básicos: Internet y telefonía	200	12	2400
Suministros: Electricidad y Agua	250	12	3000
Seguro de responsabilidad civil producto	60	12	720
Gastos imprevistos y reparaciones	200	12	2400
Sueldos	1500	12	18000
Total			42120 €
Costes Totales:			210.735 €



Estructura de costes

Año 2:

COSTES VARIABLES AÑO 2			
Concepto	Coste unidad	Unidades	Total
Maceta	2	9.000	18000
Sensor humedad suelo	0,15	9.000	1350
Sensor temperatura y humedad	1	9.000	9000
Sensor de luz	0,59	9.000	5310
Conductímetro	5,8	9.000	52200
pHmetro	5	9.000	45000
Panel solar	0,8	9.000	7200
Batería	2,5	9.000	22500
Electrónica control	5	9.000	45000
Caja empaquetado	2,09	9.000	18810
Publicidad y marketing	7500	1	7500
Total:			231870 €
COSTES DE MANTENIMIENTO AÑO 2			
Concepto	Coste/mes	Mes	Total
Alquiler Nave Industrial	900	12	10800
Servidor (Base de datos e IA escalada)	150	12	1800
Asesoría / Gestoría	250	12	3000
Servicios básicos: Internet y telefonía	200	12	2400
Suministros: Electricidad y Agua	250	12	3000
Seguro de responsabilidad civil producto	60	12	720
Gastos imprevistos y reparaciones	200	12	2400
Salarios	4500	12	54000
Total			78120 €
Costes Totales:			309.990 €

Año 3:

COSTES VARIABLES AÑO 3			
Concepto	Coste unidad	Unidades	Total
Maceta	2	12.000	24000
Sensor humedad suelo	0,15	12.000	1800
Sensor temperatura y humedad	1	12.000	12000
Sensor de luz	0,59	12.000	7080
Conductímetro	5,8	12.000	69600
pHmetro	5	12.000	60000
Panel solar	0,8	12.000	9600
Batería	2,5	12.000	30000
Electrónica control	5	12.000	60000
Caja empaquetado	2,09	12.000	25080
Publicidad y marketing	10000	1	10000
Total:			309160 €
COSTES DE MANTENIMIENTO AÑO 3			
Concepto	Coste/mes	Mes	Total
Alquiler Nave Industrial	900	12	10800
Servidor (Base de datos e IA escalada)	150	12	1800
Asesoría / Gestoría	250	12	3000
Servicios básicos: Internet y telefonía	200	12	2400
Suministros: Electricidad y Agua	250	12	3000
Seguro de responsabilidad civil producto	60	12	720
Gastos imprevistos y reparaciones	200	12	2400
Salarios	7200	12	86400
Total			110520 €
Costes Totales:			419.680 €



Proyección de Salidas de Caja y Resumen de Gastos

En esta sección se adjunta la visión global de los gastos acumulados, permitiendo identificar los picos de inversión y la eficiencia operativa alcanzada tras la fase de lanzamiento.

Año 1:

BENEFICIO			
	Costes	Ingresos	Resultado
Total	210.735	212.250	1.515 €

Año 2:

BENEFICIO			
	Costes	Ingresos	Resultado
Total	309.990	311.400	1.410 €

Año 3:

BENEFICIO			
	Costes	Ingresos	Resultado
Total	419.680	420.900	1.220 €