


| | | | |
|---|---|----------------|---|
|  CESF CENTRE D'ESTUDIS SANT FRANCESC GRUP STUCOM | M14 PROJECTE (EMPRESA) PRÀCTICA 8 PROJECCIÓ ANUAL D'INGRESSOS I DESPESES | | MÒDUL 14 PRJ PR 8 PROJECCIÓ ANUAL D'INGRESSOS I DESPESES |
| | PROFESSORA: Pilar Gonzalo | C.F.G.S. ASX2T | |

PRÀCTICA 8: PROJECCIÓ ANUAL D'INGRESSOS I DESPESES

1. PREVISIÓ D'INGRESSOS. (30 PUNTS)

Càlcul orientatiu dels possibles ingressos que obtindrà l'empresa en el primer exercici econòmic (1^{er} any), calculats mes a mes.

Considereu tipus de clients: puntual o fixos (pagaments de quotes mensuals)

Considereu empreses petites o grans o particulars.

Raoneu les dades, increment realista de clients.

Las 3 Auditorías, el Desarrollo de Aplicaciones, Join Me to the Cloud constan de clientes puntuales.

La Gestión de Infraestructura, VDI, Hosting web constant de clientes fijos.

En el excel, en la parte de ingresos, hemos tenido en cuenta que los primeros meses no tendríamos mucha fama y seríamos desconocidos en el sector, y es por ello por lo que el balance sería negativo, pero a medida que vamos entrando en los oídos de las empresas y empezamos a adquirir buena fama, empezamos a estar más solicitados y es por eso por lo que la cantidad de beneficios aumentan.

También hemos tenido en cuenta las épocas del año y el incremento o el descenso de los ingresos en función de la necesidad de las empresas, como por ejemplo fechas señaladas como septiembre (cuando se vuelve de vacaciones) y diciembre (cuando se acaba el año y nos proponemos empezar el siguiente año de buena manera) que las empresas usan para empezar nuevos proyectos.

Hay que tener en cuenta que aún que el balance parece muy positivo, es debido a que ofrecemos servicios que cuestan mucho dinero (como por ejemplo Auditorías Internas o Join Me to the Cloud).

2. PREVISIÓ DE DESPESES. (30 PUNTS)

Càlcul orientatiu de les possibles despeses que suportarà l'empresa en el primer exercici econòmic (1^{er} any).

- Subministres

Agua: 20€/mes

Luz: 200€/2meses

Operador de Red (Movistar): 38€/mes

Aire Acondicionado: Instalación → 300€

Securitas Direct → Instalación = 99€ + 33€ mensuales

- **Salaris. (Salari brut pel treballador (14 pagues); càlcul per l'empresa multiplicar cada salari brut *1,3 són les despeses per l'empresa)**

Sueldo de los 3 socios: $1800 * 1,3 = 2340 \text{ €/mes}$ * 3 = 7.020€

- **Otros**

Barbacoa de Verano que se Celebra en Julio → 20€ por persona * 3 = 60€

Cesta de Navidad → 30€ por persona * 3 = 90€

- **Mercaderías**

Servidores:

- DELL PowerEdge R7525 servidor 3,2 GHz 32 GB Bastidor (2U) AMD EPYC 800 W DDR4-SDRAM **x3 3.987,46 € sin IVA = 11.962,38 € sin IVA**

SAIs:

- Eaton EATS16 unidad de distribución de energía (PDU) 9 salidas AC 1U Negro **x2 544,00 € sin IVA = 1.108 € sin IVA**

Alquiler de espacio CPD:

- Egan.es - **Housing/Colocation = 99 €**

Equipos de Empresa:

- ThinkPad X1 Carbon Gen 9 (14" Intel) **x3 1.793,53 € = 5.380,59 €**

Mesas:

- BEKANT Escritorio, chapa roble tinte blanco/negro 160x80 cm **x3 189 € = 567 €**

Sillas:

- IKEA MARKUS **x3 149 € = 447 €**

Mesa de Reuniones:

- MONTIEL Mesa de Reuniones Ceres de Ismobel 300x120cm **x1 446,51 € sin IVA**

Sillas de Reunion:

- Silla de Oficina Yale **x6 396,6 € sin IVA = 2.379,6 € sin IVA**

Proyector:

- Proyector Epson EB-E20 **x1 436,32 € sin IVA = 436,32 € sin IVA**

Impresora:

- Xerox WorkCentre Equipo multifunción en color 6515, A4, 28/28 ppm, doble cara, USB/Ethernet/inalámbrico, sin contrato, Laser, Impresión a color, 1200 x 2400 DPI, A4, Impresión directa, Negro, Blanco **x1 414.86 € sin IVA = 414.86 € sin IVA**

Gastos totales de mercaderías = 21.130,09€

3. CAPITAL NECESSARI PER DUR A TERME L'EMPRESA. (40 PUNTS)

QUANTIFICACIÓ I CLASSIFICACIÓ.

a) Càlcul del capital necessari per posar en marxa l'empresa.

La inversión inicial del capital social estaría acordada en 35.000,00€, puesto que són los gastos que tendríamos el primer mes para montar lo básico de la empresa.

b) Determinació del capital aportat pels socis, tipus (monetari, bens, drets) quantia i terminis. Decisió de obrir la possibilitat de finançar-nos amb Business Angels i en aquest cas quantia i condicions (experiència, principis...).

Tenemos acordado que el capital aportado por los 3 socios, será la cantidad necesaria dividida entre el total de socios (3), que teniendo en cuenta los números, serían 11.700,00€ cada uno.

El business angel, de momento no contaremos con la colaboración de ninguno.

c) Determinació del recursos aliens, quantia, condicions, fons i destinació dels recursos.

Con la inversión inicial, compraríamos lo necesario para construir la física de la empresa como son los portátiles, impresora, proyector, etc. (ya calculado previamente).

| INGRESOS | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE | TOTAL |
|----------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Auditorías Internas | - € | - € | - € | - € | 10.000,00 € | - € | - € | - € | 20.000,00 € | 10.000,00 € | - € | 10.000,00 € | 50.000,00 € |
| Auditorías Wifi | - € | 2.500,00 € | - € | - € | - € | 2.500,00 € | 2.500,00 € | - € | 5.000,00 € | 2.500,00 € | - € | 2.500,00 € | 17.500,00 € |
| Auditorías Web | - € | 1.200,00 € | 1.200,00 € | - € | 1.200,00 € | 2.400,00 € | 1.200,00 € | - € | 1.200,00 € | 1.200,00 € | 1.200,00 € | 1.200,00 € | 12.000,00 € |
| Gestión de Infraestructura | 800,00 € | 800,00 € | 1.600,00 € | 1.600,00 € | 2.400,00 € | 2.400,00 € | 2.400,00 € | 2.400,00 € | 2.400,00 € | 2.400,00 € | 2.400,00 € | 2.400,00 € | 24.000,00 € |
| Desarrollo de Aplicaciones | - € | 1.375,00 € | - € | - € | 1.200,00 € | - € | - € | - € | 1.200,00 € | 1.200,00 € | - € | 1.000,00 € | 5.975,00 € |
| VDI | - € | 500,00 € | 500,00 € | 500,00 € | 1.000,00 € | 1.000,00 € | 1.500,00 € | 1.500,00 € | 1.500,00 € | 1.500,00 € | 1.500,00 € | 1.500,00 € | 12.500,00 € |
| Join Me to the Cloud | - € | - € | - € | - € | 8.000,00 € | - € | - € | - € | 12.000,00 € | - € | - € | 8.000,00 € | 28.000,00 € |
| Hosting Web | 200,00 € | 200,00 € | 200,00 € | 200,00 € | 400,00 € | 400,00 € | 400,00 € | 400,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 5.600,00 € |
| INGRESOS TOTALES | 1.000,00 € | 6.575,00 € | 3.500,00 € | 2.300,00 € | 24.200,00 € | 8.700,00 € | 8.000,00 € | 4.300,00 € | 44.100,00 € | 19.600,00 € | 5.900,00 € | 27.400,00 € | 155.575,00 € |
| GASTOS | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE | TOTAL |
| ALQUILER | 6.018,00 € | 2.006,00 € | 2.006,00 € | 2.006,00 € | 2.006,00 € | 2.006,00 € | 2.006,00 € | 2.006,00 € | 2.006,00 € | 2.006,00 € | 2.006,00 € | 2.006,00 € | 28.084,00 € |
| SUMINISTROS | 591,00 € | 91,00 € | 191,00 € | 91,00 € | 191,00 € | 91,00 € | 191,00 € | 91,00 € | 191,00 € | 91,00 € | 191,00 € | 91,00 € | 2.092,00 € |
| MERCADERIAS | 21.130,09 € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 21.130,09 € |
| TRABAJADORES | 7.020,00 € | 7.020,00 € | 7.020,00 € | 7.020,00 € | 7.020,00 € | 14.040,00 € | 7.020,00 € | 7.020,00 € | 7.020,00 € | 7.020,00 € | 7.020,00 € | 14.040,00 € | 98.280,00 € |
| OTROS | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 60,00 € | - € | - € | - € | - € | 90,00 € | 150,00 € |
| TOTAL GASTOS | 34.759,09 € | 9.117,00 € | 9.217,00 € | 9.117,00 € | 9.217,00 € | 16.137,00 € | 9.277,00 € | 9.117,00 € | 9.217,00 € | 9.117,00 € | 9.217,00 € | 16.227,00 € | 149.736,09 € |
| GASTOS TOTALES | -33.759,09 € | -2.542,00 € | -5.717,00 € | -6.817,00 € | -14.983,00 € | -7.437,00 € | -1.277,00 € | -4.817,00 € | 34.883,00 € | 10.483,00 € | -3.317,00 € | 11.173,00 € | 5.838,91 € |

Ingresos Fijos:

Hosting Web: 800€ / 4€ de media por usuario = 200 usuarios.

Gestión de Infraestructura: 2400€ / 800€ de media por empresa = 3 empresas.

VDI: 1500€ / 500€ de media por empresa = 3 empresas.

Las mayores ganancias vendrían gracias a los ingresos puntuales puesto que las Auditorías Internas y los Join Me to the Cloud en específico són servicios muy costosos.