

ANEXO IV: ESTUDIO ECONÓMICO-FINANCIERO

ANEXO IV: ESTUDIO ECONÓMICO-FINANCIERO

A continuación, se resumen en las siguientes tablas los datos del estudio económico-financiero con arreglo a la estimación realizada a partir de datos equivalentes obtenidos de temporadas anteriores, referenciándose el servicio con arreglo a su denominación en planos:

1. Kiosco de helados y bebidas

KIOSCO DE HELADOS Y BEBIDAS (Parque La Sirena Loca).

Estimación de gastos

a.1 KIOSCO, montaje y desmontaje a cargo de la empresa propietaria de la franquicia.

a.2 Muebles, enseres, menaje, ect3800€ (coste de adquisición)

amortización en 4 años950€

Total gastos de amortización950€

a.3 Seguro de Responsabilidad Civil185€

a.4 Portes de maquinaria y gastos de mantenimiento.....300€

a.5 Adquisición de mercancías, helados, bebidas, ect.....4250€

a.6 Tasas y Canon375€

a.7 Retribución del Personal 2meses (salario, incluyendo Seguros Sociales) 1200€
X 2 (número de personal)2600€

a.8 Suministros eléctrico (tramitación conexión y estimación de consumo 650€

TOTAL GASTOS 9.310€

b) Estimación de ingresos:

200€ aprox/ día X 60 días de apertura = 12000€

TOTAL INGRESOS: 12.000€

c) rendimiento actividad

c.1 Estimación de ingresos: 12000€

c.2 Estimación de gastos: 9310€

RENDIMIENTO ESTIMADO 2.690€

2. Establecimientos de comida y bebida

INVERSIONES	
MATERIAL INMOVILIZADO	
Módulo caseta	10.500,00 €
Maquinara	2.500,00 €
Herramientas	800,00 €
Mobiliario	1.000,00 €
Aplicaciones informáticas	700,00 €
Depositos y fianzas	1.500,00 €
Existencias	4.000,00 €
Provisión de fondos	2.500,00 €
INVERSION TOTAL	23.500,00 €

COSTE FIJO MENSUAL	
Retribución trabajadores	2.044,00 €
Seguridad Social	662,00 €
Servicios exteriores	40,00 €
Servicios profesionales	40,00 €
Alquiler y canones	300,00 €
Suministros	300,00 €
Publicidad y propaganda	30,00 €
Mantenimiento y reparación	60,00 €
Gastos diversos	100,00 €
Seguros	60,00 €
COSTES MESES JULIO Y AGOSTO	7.272,00 €
RESTOS DE MESES	16.362,00 €
TOTAL	23.634,00 €

ESTIMACIÓN DE VENTAS EL PRIMER AÑO	
Apertiivos frios (precio medio 5 €)	13.000,00 €
Bebidas (3 €)	6.600,00 €
Cafes (1,50 €)	3.300,00 €
Otras bebidas (5 €)	12.000,00 €
TOTAL VENTAS	34.900,00 €

BENEFICIO PRIMER AÑO	- 12.234,00 €
BENEFICIO SEGUNDO AÑO	- 968,00 €
BENEFICIO TERCER AÑO	10.298,00 €
BENEFICIO CUARTO AÑO	21.564,00 €

3. Terraza

DETERMINACIÓN DE LAS INVERSIONES:

Contempla la inversión en activos intangibles:

Constitución legal de la empresa:	150 €
Gastos abogado, asesoría:	1.700 €
Fianza provisional:	350 €
Canon serv temporada:	1.725 €
Total Inversión diferida	3.925 €
Capital de Trabajo:	
Sueldos y salarios del personal	11.978,88 €
Seguridad social	4.094,91 €
Total capital Trabajo	16.073,79 €
Consumo de mercancías/ compras	56.500,00 €
TOTAL INVERSIONES:	76.478,79 €

Ingresos netos, en función de las tarifas de venta al público, que seguidamente se expone:

Los meses de julio/ agosto:	19.690,21 €/mes
Resto de meses:	39.380,42 €

BENEFICIOS TOTALES POR TEMPORADA: 2.262,05 €

ANEXO IV: ESTUDIO ECONÓMICO-FINANCIERO

CAFÉ SOLO 1,50 €
CAFÉ CORTADO 1,50 €
CORTADO DESCAFEINADO SOBRE O CAFETERA 1,50 €
CAFÉ CON LECHE 1,50 €
CAFÉ CON LECHE CONDENSADA 1,55 €
CAFÉ DESCAFEINADO CON LECHE 1,50 €
CAFÉ DESCAFEINADO DE SOBRE O CAFETERA 1,50 €
CAFÉ DEL TIEMPO 1,50 €
BOMBON 1,50 €
BOMBON DESCAFEINADO SOBRE O CAFETERA 1,50 €
INFUSIONES 1,50 €
TE CON LECHE 1,50 €
VASO DE LECHE 200 ML 1,50 €
VASO DE LECHE 300 ML 1,55 €
HORCHATA LIQUIDA 200 ML 1,00 €
HORCHATA LIQUIDA 300 ML 1,10 €
GRANIZADO DE CAFÉ 200 ML 2,00 €
GRANIZADO DE CAFÉ 300 ML 2,10 €
YOGOURT NATURAL 2,55 €
YOGOURT SABORES 2,60 €
YOGOURT FRUTAS 2,60 €
LECHE CON COLA CAO 1,70 €