

GA10-240201529-AA3-EV01. Modelo Financiero del emprendimiento

Presentado por:

Rodney Zapata Palacio

a la instructora:

Sandra Milena Castillo Astaiza

Servicio Nacional de aprendizaje SENA

Centro de Comercio y Servicios (Regional Cauca)

Cauca - Popayán

Tecnólogo en Análisis y Desarrollo de Software

Ficha: 2675810

12 de julio del 2024

1. Presupuesto de ventas

Precio de venta unitario: Vamos a asumir que la aplicación se venderá en dos modelos: una suscripción mensual y una suscripción anual.

- **Suscripción mensual:** \$50.000 mensual por usuario
- **Suscripción anual:** \$500.000 anual por usuario (descuento del 16.67%)

Cantidad de unidades vendidas: Basado en un análisis de mercado inicial, estimamos las siguientes ventas en el primer año:

- **Suscripción mensual:** 50 suscriptores ($50 \times 12 = 600$)
- **Suscripción anual:** 5 suscriptores de 10 usuarios ($5 \times 10 = 50$)

Costos variables: Estos incluyen el mantenimiento del servidor, actualizaciones de software, y soporte técnico.

- **Mantenimiento del servidor:** \$300,000 al mes
- **Actualizaciones de software:** \$200,000 al mes

Costos fijos: Estos incluyen costos de marketing, alojamiento del dominio, y otros gastos administrativos.

- **Marketing:** \$5,000,000 al año
- **Alojamiento del dominio:** \$6,000,000 al año
- **Gastos administrativos:** \$2,000,000 al año

Margen de contribución:

- **Suscripción mensual:**
 - **Ingreso por usuario:** \$50,000
 - **Costo variable por usuario:** \$10,000
 - **Margen de contribución por usuario:** \$40,000
- **Suscripción anual:**
 - **Ingreso por usuario:** \$500,000
 - **Costo variable por usuario:** \$120,000 (10×12 meses)
 - **Margen de contribución por usuario:** \$380,000

Venta total en el primer año:

- **Suscripciones mensuales:** $50 \text{ usuarios} \times \$50,000 \times 12 \text{ meses} = \$30,000,000$
- **Suscripciones anuales:** $20 \text{ usuarios} \times \$500,000 = \$10,000,000$
- **Venta total:** $\$30,000,000 + \$10,000,000 = \$40,000,000$

2. Presupuesto de personal

Cantidad de personal: Se necesitará contratar a 2 desarrolladores y 1 representante de soporte técnico.

Salarios devengados:

- **Desarrollador:** \$3,000,000 al mes x 2 = \$6,000,000 al mes
- **Representante de soporte técnico:** \$2,000,000 al mes

Prestaciones sociales (aproximadamente 30% del salario):

- **Desarrolladores:** \$6,000,000 x 0.30 = \$1,800,000 al mes
- **Representante de soporte técnico:** \$2,000,000 x 0.30 = \$600,000 al mes

Consolidación general:

- **Salarios mensuales:** \$6,000,000 + \$2,000,000 = \$8,000,000
- **Costo total anual de personal:** \$8,000,000 x 12 = \$96,000,000

3. Activos fijos necesarios

- **Mobiliario de oficina:** \$1,800,000
- **Equipos de cómputo (3 unidades):** \$5,100,000
- **Total activos fijos:** \$6,900,000