**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 x 12= 600 )
* **Suscripción anual**: 5 suscriptores de 10 usuarios ( 5 x 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 x 12 meses)
  + **Margen de contribución por usuario**: $380,000

**Venta total en el primer año**:

* **Suscripciones mensuales**: 50 usuarios x $50,000 x 12 meses = $30,000,000
* **Suscripciones anuales**: 20 usuarios x $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
* **Prestaciones mensuales**: $1,800,000 + $600,000 = $2,400,000
* **Costo total mensual de personal**: $10,400,000
* **Costo total anual de personal**: $10,400,000 x 12 = $124,800,000

**3. Activos fijos necesarios**

* **Servidores y equipo de red**: $10,000,000
* **Software de desarrollo**: $2,000,000
* **Mobiliario de oficina**: $3,000,000
* **Equipos de cómputo (3 unidades)**: $3,000,000
* **Total activos fijos**: $18,000,000