

Financiële Analyse Kostenstructuur

Intern Document - Vertrouwelijk

Financiële Analyse: Kostenstructuur

De kostenstructuur van Jacotech weerspiegelt die van een gespecialiseerd technisch dienstverlener met eigen productiecapaciteit.

Vaste Kosten (OPEX)

- **Personeel:** De grootste kostenpost. Het team van hoogopgeleide en ervaren technici vertegenwoordigt een aanzienlijke loonsom, maar is tevens de belangrijkste inkomstenbron.
- **Huisvesting & Werkplaats:** Kosten voor het pand, energie en de instandhouding van het machinepark.
- **Afschrijvingen:** Investeringskosten in machines, voertuigen en gereedschappen.

Variabele Kosten (COGS)

- **Inkoop Materialen:** RVS, staal, pompen en componenten. Deze kosten zijn direct gekoppeld aan projecten.
- **Uitbesteding:** Kosten voor specifieke bewerkingen (bijv. verzinken, coaten) of inhuur van derden (software, elektra).

Financiële Uitdagingen

- **Marge op Uren:** In een 'uurtje-factuurtje' model is de omzet begrensd door het aantal beschikbare uren.
- **Voorfinanciering:** Grote projecten vragen om voorfinanciering van materialen.
- **Marketing:** Er is behoefte aan budget voor marktontwikkeling (website, acquisitie) om de instroom van nieuwe, hoogwaardige projecten te garanderen.

Optimalisatie

De focus ligt op het verhogen van de bruto marge door:

1. Meer waarde toe te voegen (engineering/advies) in plaats van uren te verkopen.
2. Efficiënter inkoopbeleid.
3. Verhogen van de bezettingsgraad door proactieve verkoop (minder leegloop).