



EMPLDATA

ERGON



Contenido

1 Hipótesis

2 Cashflow

3 Conclusiones



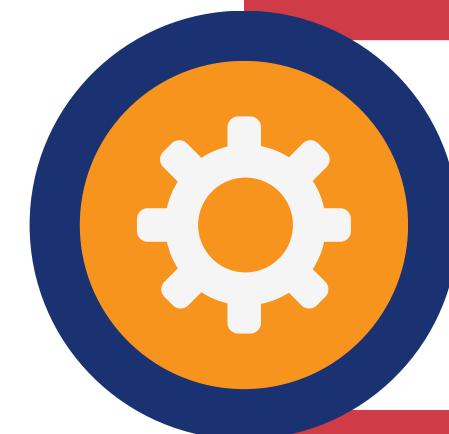
Hipótesis

Para elaborar el plan de viabilidad se tienen en cuenta varias hipótesis según la naturaleza del ingreso o gasto.



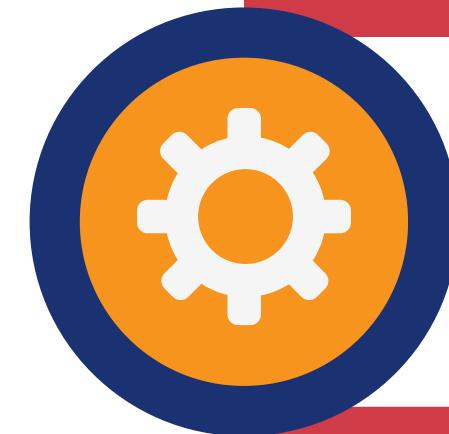
Ingresos

3 tipos de ingresos: operativos, de subvenciones públicas y fondos propios.



Gastos

Clasificados en 5 tipologías, todos ellos proyectados de manera lineal.



Cashflow

Proyección financiera de los ingresos y gastos del proyecto.

Hipótesis

Ingresos

8 formas de ingresos previstas para que el proyecto sea viable:

- **Ingresos operativos**

- Cuotas anuales miembros
- Participación y acceso a casos piloto
- Servicios de acceso
- Servicios de formación
- Otros ingresos

- **Subvenciones**

- Participaciones en proyectos UE
- Subvención pública

- **Fondos propios**

- Las cuotas anuales como miembros del espacio se basan en 30.000€ por miembro. El primer año se estiman 6 miembros.
- Costes de participación en pilotos/casos de uso: se estima un promedio de 3 casos el primer año y un ingreso asociado de 90.000€/caso de uso

Hipótesis

Gastos

Se prevén unos costes operativos:

- **Infraestructuras y espacios físicos**
 - Alquiler instalaciones
 - Infraestructuras tecnológicas
- **Costes servicios TIC**
 - Gestión de los casos piloto → 66% s/ Ingresos casos Piloto
 - Servicios informáticos y hosting
- **Recursos Humanos**
 - Costes salariales
 - Seguridad Social
- **Costes generales**
 - Otros costes/representación
 - Aportaciones sociales (3% de ingresos operativos)

- **Servicios profesionales**

- Coordinación del Proyecto
- Servicios Operacionales (externalizados) → 25% s/ Ingresos totales
- Servicios de Formación → 66% s/ Ingresos de Formación
- Consultoría en Marketing y Comunicación
- Consultoría legal
- Consultoría laboral y contable
- Costes de Evaluación y Auditoría

- **Costes de amortización a nivel PyG**

Se han tomado en cuenta de manera lineal y prorrataeada desde el inicio del proyecto.

Hipótesis

Cashflow

No se ha tenido en cuenta los costes de amortización, solo los gastos incluidos en el EBITDA.

Se ha contemplado que los vencimientos de ingresos y pagos son a 30 días.

Se prevé una aportación de fondos propios de 140.000€ durante los dos primeros años para sostener un cashflow positivo.

Se prevé un ingreso total de subvenciones públicas de 300.000€ (150.000€ en 2027 y en 2028) para cubrir necesidades del proyecto.

Adicionalmente contamos con obtener aportaciones de la UE por valor de 400.000€.

Cashflow

taciones de subvenciones públicas

9%

Servicios de acceso

7.8%

Participaciones en proyectos UE

12%

Infraestructuras y espacios físicos

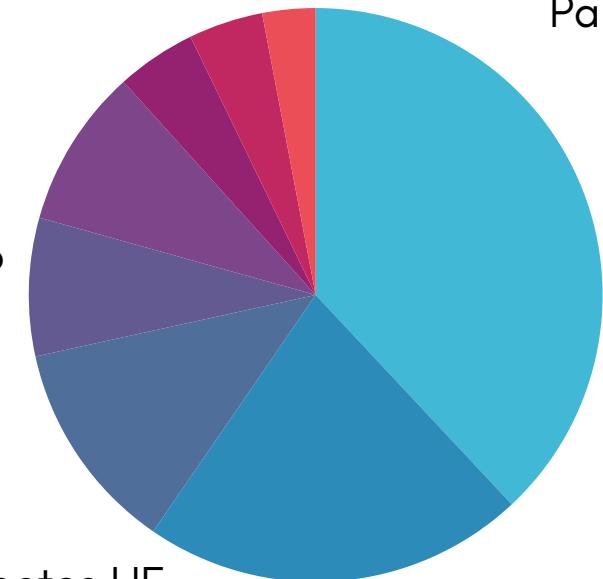
6.2%

Recursos Humanos

11.8%

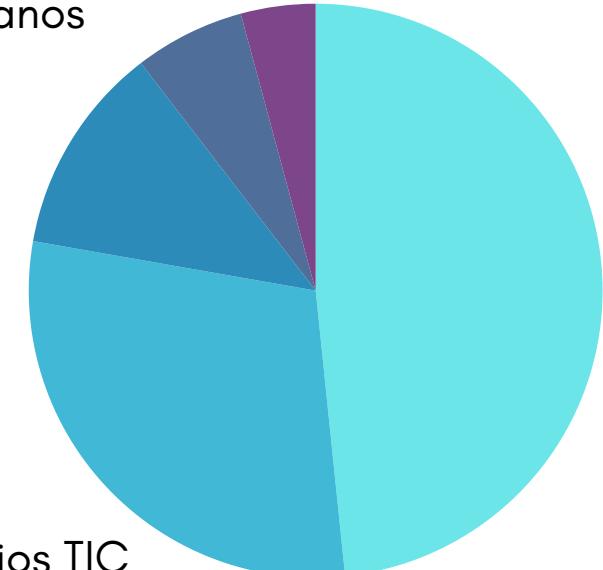
Servicios TIC

29.4%



Participaciones y acceso a casos de uso
38%

Servicios profesionales
48.4%



	2026	%	2027	%	2028	%
Ingresos operativos	450.000,00	100,00%	750.000,00	100,00%	1.300.000,00	100,00%
Suscripciones (cuotas de pertenencia)	180.000,00	40,00%	240.000,00	32,00%	300.000,00	23,08%
Participaciones y acceso a casos de uso	270.000,00	60,00%	400.000,00	53,33%	600.000,00	46,15%
Servicios de acceso	0,00	0,00%	60.000,00	8,00%	200.000,00	15,38%
Servicios de formación	0,00	0,00%	50.000,00	6,67%	100.000,00	7,69%
Otros ingresos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	100.000,00	7,69%
Ingresos de subvenciones	0,00	0,00%	100.000,00	41,67%	300.000,00	100,00%
Participaciones en proyectos UE	0,00	N/DIV/0!	100.000,00	100,00%	300.000,00	100,00%
Total ingresos	450.000,00	100,00%	850.000,00	100,00%	1.600.000,00	100,00%
Costes operativos	497.700,00	110,60%	1.082.500,00	127,35%	1.556.500,00	97,28%
Infraestructuras y espacios físicos	0,00	0,00%	87.000,00	10,24%	108.000,00	6,75%
Alquiler instalaciones	0,00	0,00%	12.000,00	1,41%	18.000,00	1,13%
Infraestructuras tecnológicas	0,00	0,00%	75.000,00	8,82%	90.000,00	5,63%
Costes servicios TIC	178.200,00	39,60%	300.000,00	35,29%	444.000,00	27,75%
Gestión de casos de uso	178.200,00	39,60%	264.000,00	31,06%	396.000,00	24,75%
Servicios informáticos y hosting	0,00	0,00%	36.000,00	4,24%	48.000,00	3,00%
Servicios profesionales	271.500,00	60,33%	499.000,00	58,71%	746.500,00	46,66%
Coordinación del proyecto	75.000,00	16,67%	90.000,00	10,59%	90.000,00	5,63%
Servicios de gestión/operaciones	112.500,00	25,00%	250.000,00	29,41%	437.500,00	27,34%
Servicios de formación	0,00	0,00%	33.000,00	3,88%	66.000,00	4,13%
Consultoría en Marketing y Comunicación	24.000,00	5,33%	36.000,00	4,24%	45.000,00	2,81%
Consultoría legal	24.000,00	5,33%	36.000,00	4,24%	36.000,00	2,25%
Consultoría contable y fiscal	12.000,00	2,67%	18.000,00	2,12%	24.000,00	1,50%
Costes de Evaluación y Auditoría	24.000,00	5,33%	36.000,00	4,24%	48.000,00	3,00%
Recursos Humanos	19.500,00	4,33%	156.000,00	18,35%	195.000,00	12,19%
Costes salariales	15.000,00	3,33%	120.000,00	14,12%	150.000,00	9,38%
Seguridad social (30% s/ Costes Salar.)	4.500,00	1,00%	36.000,00	4,24%	45.000,00	2,81%
Costes generales	28.500,00	6,33%	40.500,00	4,76%	63.000,00	3,94%
Otros costes de representación	15.000,00	3,33%	18.000,00	2,12%	24.000,00	1,50%
Aportaciones sociales (3% s/Ing. Op.)	13.500,00	3,00%	22.500,00	2,65%	39.000,00	2,44%
Total gastos	497.700,00	110,60%	1.082.500,00	127,35%	1.556.500,00	97,28%
EBITDA	-47.700,00	-10,60%	-232.500,00	-27,35%	43.500,00	2,72%
Costes de amortización	0,00	0,00%	17.850,00	2,10%	25.800,00	1,61%
EBIT	-47.700,00	-10,60%	-250.350,00	-29,45%	17.700,00	1,11%
Subvención pública			150.000,00		150.000,00	
CASH INICIAL	0,00		12.300,00		12.425,00	
APORTACIONES / SUBVENCIONES PÚBLICAS	0,00		150.000,00		150.000,00	
FONDOS PROPIOS	60.000,00		80.000,00		0,00	
CASHFLOW (EBIT)	-47.700,00		-229.875,00		44.250,00	
CASH FINAL	12.300,00		12.425,00		206.675,00	

Cashflow

	2026											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Ingresos operativos	37.500											
Suscripciones (cuotas de pertenencia)	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Participaciones y acceso a casos de uso	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
Servicios de acceso												
Servicios de formación												
Otros ingresos												
Ingresos de subvenciones	0											
Participaciones en proyectos UE												
Total ingresos	37.500											
Costes operativos	41.475											
Infraestructuras y espacios físicos	0											
Alquiler instalaciones												
Infraestructuras tecnológicas												
Costes servicios TIC	14.850											
Gestión de casos de uso	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850
Servicios informáticos y hosting												
Servicios profesionales	22.625											
Coordinación del proyecto	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250
Servicios de gestión/operaciones	9.375	9.375	9.375	9.375	9.375	9.375	9.375	9.375	9.375	9.375	9.375	9.375
Servicios de formación												
Consultoría en Marketing y Comunicación	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Consultoría legal	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Consultoría contable y fiscal	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Costes de Evaluación y Auditoría	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Recursos Humanos	1.625											
Costes salariales	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
Seguridad social (30% s/ Costes Salar.)	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375
Costes generales	2.375											
Otros costes de representación	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
Aportaciones sociales (3% s/Ing. Op.)	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125
Total gastos	41.475											
EBITDA	-3.975											
Costes de amortización												
EBIT	-3.975											
Subvención pública												
CASH INICIAL	0	56.025	52.050	48.075	44.100	40.125	36.150	32.175	28.200	24.225	20.250	16.275
APORTACIONES / SUBVENCIONES PÚBLICAS												
FONDOS PROPIOS	60.000											
CASHFLOW (EBIT)	-3.975											
CASH FINAL	56.025	52.050	48.075	44.100	40.125	36.150	32.175	28.200	24.225	20.250	16.275	12.300

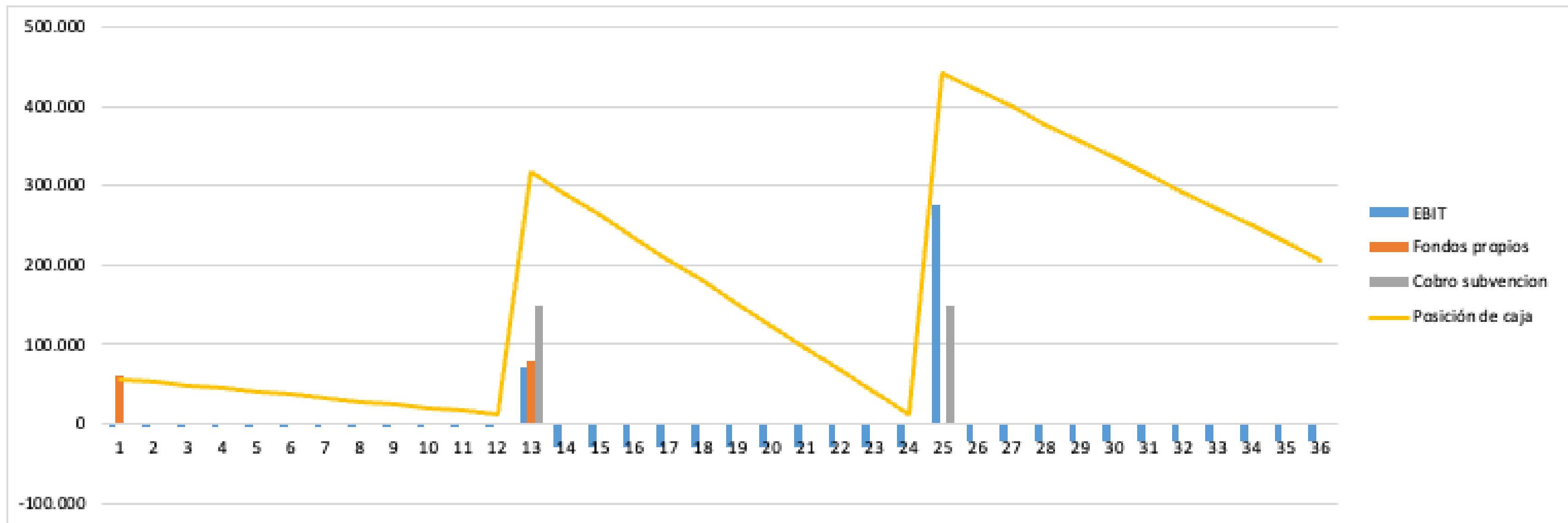
Cashflow

	2027											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Ingresos operativos	62.500											
Suscripciones (cuotas de pertenencia)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Participaciones y acceso a casos de uso	33.333	33.333	33.333	33.333	33.333	33.333	33.333	33.333	33.333	33.333	33.333	33.333
Servicios de acceso	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Servicios de formación	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167
Otros ingresos												
Ingresos de subvenciones	100.000	0										
Participaciones en proyectos UE	100.000											
Total ingresos	162.500	62.500										
Costes operativos	90.208											
Infraestructuras y espacios físicos	7.250											
Alquiler instalaciones	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Infraestructuras tecnológicas	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250
Costes servicios TIC	25.000											
Gestión de casos de uso	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Servicios informáticos y hosting	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Servicios profesionales	41.583											
Coordinación del proyecto	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Servicios de gestión/operaciones	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833	20.833
Servicios de formación	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
Consultoría en Marketing y Comunicación	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Consultoría legal	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Consultoría contable y fiscal	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Costes de Evaluación y Auditoría	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Recursos Humanos	13.000											
Costes salariales	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Seguridad social (30% s/ Costes Salar.)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Costes generales	3.375											
Otros costes de representación	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Aportaciones sociales (3% s/Ing. Op.)	1.875	1.875	1.875	1.875	1.875	1.875	1.875	1.875	1.875	1.875	1.875	1.875
Total gastos	90.208											
EBITDA	72.292	-27.708										
Costes de amortización	1.488	1.488	1.488	1.488	1.488	1.488	1.488	1.488	1.488	1.488	1.488	1.488
EBIT	70.804	-29.196										
Subvención pública												
CASH INICIAL	12.300	317.217	289.508	261.800	234.092	206.383	178.675	150.967	123.258	95.550	67.842	40.133
APORTACIONES / SUBVENCIONES PÚBLICAS	150.000											
FONDOS PROPIOS	80.000											
CASHFLOW (EBIT)	74.917	-27.708										
CASH FINAL	317.217	289.508	261.800	234.092	206.383	178.675	150.967	123.258	95.550	67.842	40.133	12.425

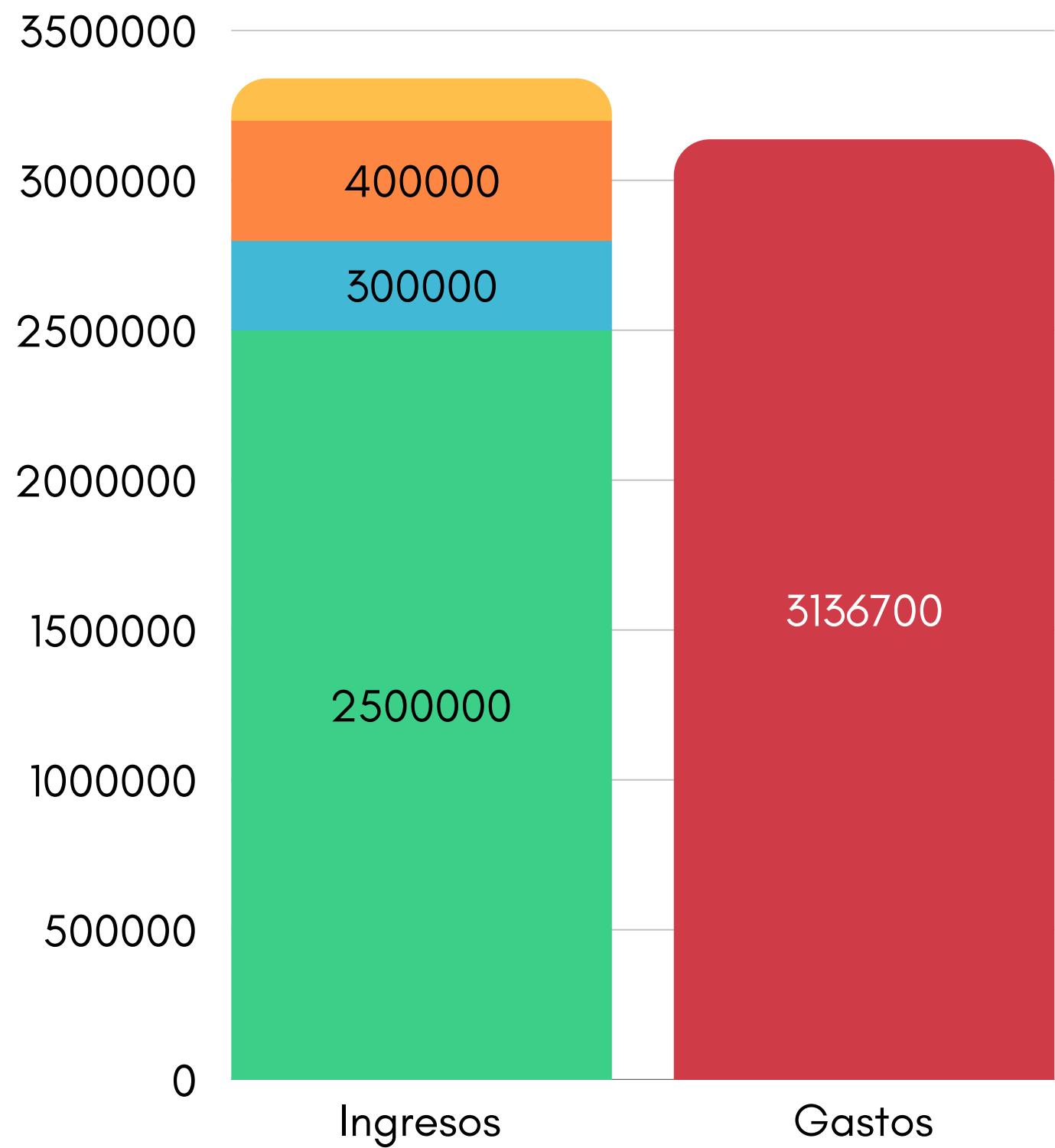
Cashflow

	2028											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Ingresos operativos	108.333											
Suscripciones (cuotas de pertenencia)	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Participaciones y acceso a casos de uso	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Servicios de acceso	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667
Servicios de formación	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333
Otros ingresos	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333	8.333
Ingresos de subvenciones	300.000	0										
Participaciones en proyectos UE	300.000											
Total ingresos	408.333	108.333										
Costes operativos	129.708											
Infraestructuras y espacios físicos	9.000											
Alquiler instalaciones	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Infraestructuras tecnológicas	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Costes servicios TIC	37.000											
Gestión de casos de uso	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Servicios informáticos y hosting	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Servicios profesionales	62.208											
Coordinación del proyecto	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Servicios de gestión/operaciones	36.458	36.458	36.458	36.458	36.458	36.458	36.458	36.458	36.458	36.458	36.458	36.458
Servicios de formación	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Consultoría en Marketing y Comunicación	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
Consultoría legal	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Consultoría contable y fiscal	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Costes de Evaluación y Auditoría	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Recursos Humanos	16.250											
Costes salariales	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Seguridad social (30% s/ Costes Salar.)	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
Costes generales	5.250											
Otros costes de representación	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Aportaciones sociales (3% s/Ing. Op.)	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
Total gastos	129.708											
EBITDA	278.625	-21.375										
Costes de amortización	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
EBIT	276.475	-23.525										
Subvención pública												
CASH INICIAL	12.425	441.800	420.425	399.050	377.675	356.300	334.925	313.550	292.175	270.800	249.425	228.050
APORTACIONES / SUBVENCIONES PÚBLICAS	150.000											
FONDOS PROPIOS												
CASHFLOW (EBIT)	279.375	-21.375										
CASH FINAL	441.800	420.425	399.050	377.675	356.300	334.925	313.550	292.175	270.800	249.425	228.050	206.675

La proyección de la cuenta de resultados del proyecto así como de la posición de caja desde Enero 2026 a Diciembre 2028 es la siguiente:



Conclusiones



Es un proyecto:

- Con un potencial de ingresos operativos de 2.5M € en tres años.
- Con gran impacto social.
- Que necesita de unos fondos externos de 700.000 € para poder ejecutarlo.

- Ingresos operativos
- Subvenciones estatales
- Gastos operativos
- Subvenciones UE
- Fondos propios