A close-up photograph showing a person's hands using a smartphone to make a payment at a black point-of-sale terminal. The terminal has a keypad with numbers 1-9, 0, and function keys (F, a red key, a yellow key, and a green key). The background is blurred, showing a wooden counter and a glass container with pens.

FLUJO DE INGRESOS

- Análisis de viabilidad
- Inversiones
- Cálculos intermedios
- Financiación
- Venta/Ingresos
- Compras/Suministros



Protway

Flujo de ingresos

- **PROTESIS PREDISEÑADAS**

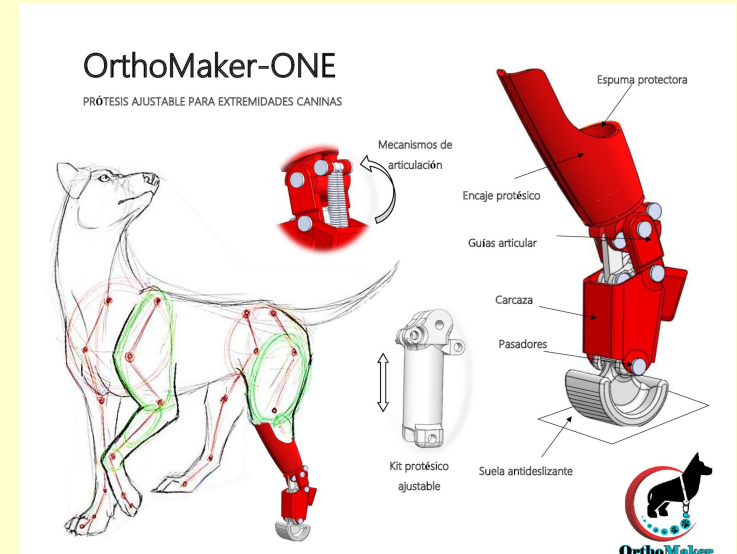
Son altamente económicas dado que no requieren de un refuerzo específico de diseño. Sobre diseños establecidos el cliente selecciona el que mejor encaja.

- **PERSONALIZACIÓN**

La personalización de las prótesis sobre los diseños establecidos el cliente podrá optar sobre la estética extrema del producto. Por ejemplo cubriéndola de piel sintética del mismo color del animal lo que permite disimular la prótesis o adaptándola para diferentes usos por ejemplo para el medio acuático.

- **DISEÑOS A MEDIDA**

Serán diseños completamente nuevos adaptados para animales concretos. Podrán ser para animales más comunes pero también para animales exóticos como jirafas y elefantes.



6. ANALISIS DE VIABILIDAD

EMPRESA: **PROTWAY**

INICIO ACTIVIDAD

diciembre 2023

El objetivo de la aplicación es realizar un simulación rápida de la viabilidad de un negocio con un n.º reducido de datos

| | | |
|--|---------------------|--|
| HOJAS DE DATOS (completar todos los datos antes de ver resultados) | INVERSIONES | Introducir el importe de las inversiones iniciales y las necesarias durante cada año para el funcionamiento adecuado de la empresa. |
| | FINANCIACIÓN | Introducir la financiación inicial (que ha de ser igual a las inversiones iniciales) y la necesarias para los ejercicios siguientes |
| | PRODUCTOS | Previsiones de número del unidades de productos o servicios a vender y a comprar, con sus precios medios, para calcular las cifras de ventas y aprovisionamiento. |
| | GASTOS | Gastos de personal, alquileres y servicios previstos |
| HOJAS DE RESULTADOS | RESULTADOS | Genera la cuenta de resultados previsional. En esta hoja también se introducen los porcentajes de impuestos y beneficios a distribuir. |
| | TESORERÍA | Calcula la situación de la tesorería a final de cada ejercicio. A partir del resultado, sumando y restando los cobros y pagos por operaciones de inversión y financiación. |
| | BALANCE | Balance inicial y al final de cada año completo de actividad |
| | ANÁLISIS | Estudio de la viabilidad a través del análisis de los ratios del balance, el punto de equilibrio y la rentabilidad |



PROTWAY

| INVERSIONES | INICIO ACTIVIDAD | AÑO 1 | AÑO 2 | AÑO 3 | AÑO 4 | AÑO 5 | VIDA ÚTIL |
|--------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------|-----------|
| ACTIVO NO CORRIENTE (A) | | | | | | | |
| Patente | 5.000,00 | | | | | | |
| Mobiliario | 15.000,00 | | | | | | 10 |
| Equipos informáticos | 10.000,00 | | 6.000,00 | | 6.000,00 | | 7 |
| Formación empresarial | 5.000,00 | 5.000,00 | | | | | |
| Otros | 35.000,00 | | | 15.000,00 | | | 15 |
| TOTAL NO CORRIENTE | 70.000,00 | 5.000,00 | 6.000,00 | 15.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | |
| ACTIVO CORRIENTE (B) | | | | | | | |
| Tesorería (Caja, Bancos) | 8.000,00 | | | | | | |
| TOTAL CORRIENTE | 8.000,00 | | | | | | |
| TOTAL INVERSIÓN (A + B) | 78.000,00 | 5.000,00 | 6.000,00 | 15.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | |

15000

10%

10%

14%

0%

7%

0%



Protway

CÁLCULOS INTERMEDIOS

| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | INICIO | AÑO 1 | AÑO 2 | AÑO 3 | AÑO 4 | AÑO 5 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Patente | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Mobiliario | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Equipos informáticos | 10.000,00 | 10.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 22.000,00 | 22.000,00 |
| Formación empresarial | 5.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Otros | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 70.000,00 | 75.000,00 | 81.000,00 | 96.000,00 | 102.000,00 | 102.000,00 |

| DOTACIÓN AMORTIZACIONES | INICIO | AÑO 1 | AÑO 2 | AÑO 3 | AÑO 4 | AÑO 5 |
|-------------------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Patente | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| Mobiliario | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Equipos informáticos | 0,00 | 1.428,57 | 2.285,71 | 2.285,71 | 3.142,86 | 3.142,86 |
| Formación empresarial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros | 0,00 | 2.333,33 | 2.333,33 | 3.333,33 | 3.333,33 | 3.333,33 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 5.761,90 | 6.619,05 | 7.619,05 | 8.476,19 | 8.476,19 |

| AMORTIZACIÓN ACUMULADA | INICIO | AÑO 1 | AÑO 2 | AÑO 3 | AÑO 4 | AÑO 5 |
|------------------------|-------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Patente | 0,00 | 500,00 | 1.000,00 | 1.500,00 | 2.000,00 | 2.500,00 |
| Mobiliario | 0,00 | 1.500,00 | 3.000,00 | 4.500,00 | 6.000,00 | 7.500,00 |
| Equipos informáticos | 0,00 | 1.428,57 | 3.714,29 | 6.000,00 | 9.142,86 | 12.285,71 |
| Formación empresarial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros | 0,00 | 2.333,33 | 4.666,67 | 8.000,00 | 11.333,33 | 14.666,67 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 5.761,90 | 12.380,95 | 20.000,00 | 28.476,19 | 36.952,38 |



PROTWAY

FINANCIACIÓN

| FINANCIACIÓN | | INICIO ACTIVIDAD | AÑO 1 | AÑO 2 | AÑO 3 | AÑO 4 | AÑO 5 |
|---------------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------|
| RECURSOS PROPIOS | | 43.000,00 | | 6.000,00 | 15.000,00 | 6.000,00 | |
| PRESTAMOS | | 35.000,00 | 10.000,00 | | | | |
| Condiciones | Tipo de interés | 5% | | | | | 5% |
| | Años | 10 | | | | | 10 |
| TOTAL FINANCIACIÓN | | 78.000,00 | 10.000,00 | 6.000,00 | 15.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|-------------|--------------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|------|
| COMPARACIÓN | INVERSIÓN | 78.000,00 | | | | 6.000,00 | 0,00 |
| | FINANCIACIÓN | 78.000,00 | 10.000,00 | 6.000,00 | 15.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |



CÁLCULOS INTERMEDIOS

| CAPITAL VIVO | AÑO 0 | AÑO 1 | AÑO 2 | AÑO 3 | AÑO 4 | AÑO 5 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Préstamos año0 | 35.000,00 | 32.217,34 | 29.295,55 | 26.227,66 | 23.006,39 | 19.624,05 |
| Préstamos año1 | | 10.000,00 | | | | |
| Préstamos año2 | | | 6.000,00 | | | |
| Préstamos año3 | | | | 15.000,00 | | |
| Préstamos año4 | | | | | 6.000,00 | |
| Préstamos año5 | | | | | | |
| TOTAL Préstamos | 35.000,00 | 42.217,34 | 35.295,55 | 41.227,66 | 29.006,39 | 19.624,05 |

| GASTOS FINANCIEROS | AÑO 0 | AÑO 1 | AÑO 2 | AÑO 3 | AÑO 4 | AÑO 5 |
|---------------------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Préstamos año0 | | 1.750,00 | | 1.464,78 | 1.311,38 | 1.150,32 |
| Préstamos año1 | | | | | | |
| Préstamos año2 | | | | | | |
| Préstamos año3 | | | | | | |
| Préstamos año4 | | | | | 6.000,00 | |
| TOTAL Préstamos | 0,00 | 1.750,00 | 0,00 | 1.464,78 | 7.311,38 | 1.150,32 |

| DEVOLUCIÓN PRESTAMOS | AÑO 0 | AÑO 1 | AÑO 2 | AÑO 3 | AÑO 4 | AÑO 5 |
|-----------------------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Préstamos año0 | | 2.782,66 | 2.921,79 | 3.067,88 | 3.221,28 | 3.382,34 |
| Préstamos año1 | | | | | | |
| Préstamos año2 | | | | | | |
| Préstamos año3 | | | | | | |
| Préstamos año4 | | | | | | |
| TOTAL Préstamos | 0,00 | 2.782,66 | 2.921,79 | 3.067,88 | 3.221,28 | 3.382,34 |





PROTWAY

VENTAS / INGRESOS

| | | AÑO 1 | AÑO 2 | AÑO 3 | AÑO 4 | AÑO 5 |
|------------------------|----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Protesis prediseñadas | unidades | 185,00 | 300,00 | 450,00 | 500,00 | 570,00 |
| | precio | 850,00 | 900,00 | 900,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | ingresos | 157.250,00 | 270.000,00 | 405.000,00 | 500.000,00 | 570.000,00 |
| Diseños personalizados | ingresos | 43.750,00 | 68.750,00 | 91.000,00 | 140.000,00 | 189.000,00 |
| Diseños a medida | ingresos | 33.000,00 | 37.500,00 | 50.000,00 | 75.000,00 | 112.000,00 |
| TOTAL INGRESOS | | 234.000,00 | 376.250,00 | 546.000,00 | 715.000,00 | 871.000,00 |

Periodo medio de cobro (días)

30



COMPRAS /SUMINISTROS

| | | AÑO 1 | AÑO 2 | AÑO 3 | AÑO 4 | AÑO 5 |
|---------------------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| plastico reciclado | unidades (Toneladas) | 1,00 | 1,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| | precio | 1.600,00 | 1.600,00 | 3.200,00 | 3.200,00 | 3.200,00 |
| | costes | 1.600,00 | 1.600,00 | 3.200,00 | 3.200,00 | 3.200,00 |
| Metal | costes | 800,00 | 900,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Silicona especial | costes | 600,00 | 600,00 | 700,00 | 700,00 | 800,00 |
| Forro de neopreno | costes | 700,00 | 700,00 | 750,00 | 800,00 | 900,00 |
| Goma | costes | 700,00 | 750,00 | 800,00 | 900,00 | 900,00 |
| TOTAL COSTES | | 4.400,00 | 4.550,00 | 6.450,00 | 6.600,00 | 6.800,00 |

Crédito de proveedores (días)



150

Crédito de proveedores

1.808,22

1.869,86

2.650,68

2.712,33

2.794,52