DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

PRESSUPOST 2024

Consell d'Administració 9 d'agost 2023

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

ÍNDEX

ÍNDEX **2**
1. INTRODUCCIÓ **3**
2. LÍNIES ESTRATÈGIQUES 2023-27 ..... **4**
3. BASES DEL PROGRAMA D'ACTUACIÓ I PRESSUPOST 2024 ..... **6**
4. PRESSUPOST 2024 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA **7**
4.1. QUADRE RESUM PER CAPÍTOL 7
4.2. QUADRE RESUM PER CONCEPTE 8
4.2.1. DESPESES PER CONCEPTE 8
4.2.2. INGRESSOS PER CONCEPTE 9
4.3. DETALL PER SUBCONCEPTE PRESSUPOSTARI - DESPESES - 10
4.4. DETALL PER SUBCONCEPTE PRESSUPOSTARI - INGRESSOS - 12
5. PRESSUPOST 2024 – PROJECCIONS FINANCERES **13**
5.1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS 13
5.2. BALANÇ 14
5.3. QUADRE DE FINANÇAMENT I VARIACIÓ FONS DE MANIOBRA 15
6. MEMÒRIA , DADES MÉS SIGNIFICATIVES DEL PRESSUPOST **16**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

1. INTRODUCCIÓ

Diquital, SAU és una societat pública, constituïda el 18 de febrer de 2022 La Societat es regeix pel que disposa la normativa de dret privat civil i mercantil vigent i efectua la seva gestió comptable d'acord amb la Llei 30/2007, del 20 de desembre, de la comptabilitat dels empresaris, sense perjudici del control financer establert a la Llei general de les finances públiques.

D'acord amb els estatuts de creació de la societat, correspon al Consell d'Administració de la mateixa societat l'aprovació del pressupost, document que recull la proposta de crèdits pressupostaris estructurada segons la classificació econòmica prevista per la Llei General de les Finances públiques i es presenta comparada amb el pressupost de l'exercici 2023.

El programa d'actuació de la companyia i el pressupost per a l'exercici 2024 es configuren sobre la base del Pla Estratègic aprovat pel període 2023-2027.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

2. LÍNIES ESTRATÈGIQUES 2023-27

Les noves generacions i la pandèmia han accelerat encara més la necessitat de les empreses d'evolucionar tant els seus canals d'interacció amb el client com la manera com afronten els reptes que dia a dia se'ls plantegen. Diquital és una empresa 100% participada per Andorra Telecom amb la intenció d'acompanyar i aplanar el camí a aquelles empreses que han engegat el seu procés cap a la transició digital.

SOLUCIONS Diquital:

Visualitzant l'escenari present, el repte que han d'afrontar les empreses és majúscul i afecta tots els àmbits de l'organització. Diquital disposa de tot tipus de solucions que poden ser d'alt interès per diferents departaments de l'empresa.

Les solucions que ofereix Diquital passen per la ciberseguretat, l'automatització de processos, l'analítica de dades, l'internet de les coses i la consultoria en transformació digital. Serveis que són els pilars essencials de Diquital i la seva raó de ser.

Definits els serveis, l'objectiu de Diquital és poder desenvolupar i consolidar aquestes línies de negoci, i si s'escau, complementar la nostra oferta amb una perspectiva en els mercats de fora del país.

MISSIÓ Diquital:

La missió de Diquital passa per oferir solucions innovadores a aquelles empreses que es troben en procés de digitalització i, alhora, convertir-se en un partner de referència per aquelles empreses que tenen intenció d'implementar solucions digitals en el seu negoci. La missió de Diquital consisteix en ajudar a les entitats a fer el pas cap a l'acció.

Diquital pretén créixer econòmicament de forma sostinguda. L'increment de la facturació a curt termini es vol assolir posant en marxa les solucions esmentades anteriorment en territori andorrà sense perdre de vista la voluntat de desenvolupar el negoci cap a l'exterior oferint solucions digitals avançades. No obstant, això no es pot deslligar del nostre ferm compromís en la satisfacció del client . El client de Diquital ha de ser el principal prescriptor a l'hora de captar nous clients. Generar i establir un vincle de confiança entre empresa i client és la clau per consolidar la presència de Diquital en el mercat i assentar les bases del seu creixement.

L'activitat de Diquital es caracteritza per tenir un alt grau d'especialització, i les solucions que ofereix requereixen persones especialitzades en els diferents àmbits. D'aquí que tingui especial importància la gestió de les persones i l'atracció del talent. Des de Diquital es pretén dur a terme una gestió de l'equip humà, propera, transparent i poc jerarquitzada amb l'objectiu de donar resposta a les necessitats empresarials i que, alhora, pugui ser un referent per captar talent nou. Un talent que està en constant aprenentatge. I és que l'àmbit en què es mou Diquital implica que les persones que hi formen part han d'estar en constant formació i actualitzant els seus coneixements, per estar al màxim nivell en els diferents àmbits de treball i acreditar les certificacions específiques pertinents.

Diquital té visió de país i vocació d'empresa pública que pretén facilitar i contribuir en la digitalització o en la millora de solucions existents dins l'àmbit digital. Diquital no és una amenaça cap a aquelles empreses del sector digital que ja es troben operant sobre territori andorrà. Els productes i serveis que ofereix Diquital pretenen complementar altres solucions que ja donen les entitats existents. La voluntat de Diquital passa per a formalitzar aliances o acords amb empreses actives amb la finalitat de sumar i

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

complementar el catàleg de productes i serveis de cara a cobrir conjuntament les necessitats de transformació digital del teixit empresarial andorrà.

*****

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

3. BASES DEL PROGRAMA D'ACTUACIÓ I PRESSUPOST 2024

Tot i les amenaces que planen sobre l'economia amb uns nivell d'inflació molt elevats, la guerra a Ucraïna i la Crisis Climàtica que és podrien acabar traduint en una recessió. Creiem que les necessitats de les empreses d'anar millorant la seva competitivitat tot adaptant-se al nou context poden fer que el tipus de solucions que des de Diquital es proposa siguin necessàries per acabar-ne millorant la seva competitivitat.

Entre l'any 2023 i el 2024 preveiem un notable increment de facturació, passant d'una xifra de negoci el 2023 d'uns 450.000€ a una superior al 1.000.000€ de cara al 2024. Aquest creixement el preveiem en totes les verticals de negoci. En aquest punt fem especial incís en la vertical de ciberseguretat on el desenvolupament de nous serveis, un marc legislatiu favorable i la internacionalització d'algunes solucions fan preveure aquest increment d'ingressos. La major necessitat d'activar programes de transformació digital per part de les empreses creiem que ajudarà a consolidar i fer créixer la resta de verticals de negoci alhora que permetrà que Diquital desenvolupi més la vessant de consultoria de solucions en aquests àmbits que al final ha de fer de palanca per ampliar tant la cartera de clients com el catàleg de solucions.

A nivell de despeses les variacions més significatives estan en l'àmbit dels recursos humans i l'apartat de despeses corrents. Pel que fa als recursos humans la principal variació del 2023 en respecte al 2024 és deguda a l'increment de persones com conseqüència de nous serveis. Preveiem incrementar durant el període 2023-2024 la plantilla en 3 persones per poder donar sortida als nous serveis que estem desenvolupant.

Pel que fa les despeses corrents l'increment de les despeses és degut a que alguns serveis de l'àmbit de la ciberseguretat i per un tema d'eficiència en costos els subcontractem a empreses terceres aportant de des Diquital una capa de valor pel que fa la interacció final amb el client tot contribuint al lliurament de determinades solucions.

El conjunt del pla d'actuació vetlla per consolidar Diquital com un actor en l'àmbit de la digitalització, tant desenvolupant el seu propi catàleg de solucions com desenvolupant aliances amb empreses terceres.

*****

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4. PRESSUPOST 2024 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

4.1. QUADRE RESUM PER CAPÍTOL

(import en euros)	2024	2023	Variació 2024 - 2023	
DESPESES				
1 - DESPESES DE PERSONAL	466.904,54	459.052,40	7.852,14	1,71%
2 - CONSUM DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS	485.649,09	235.855,91	249.793,18	105,91%
3 - DESPESES FINANCERES	7.200,00	11.250,00	(4.050,00)	-36,00%
6 - INVERSIONS	-	206,00	(206,00)	-100,00%
8 - ACTIUS FINANCERS	-		-	-
9 - PASSIUS FINANCERS	93.646,59	7.045,76	86.600,83	1229,12%
	1.053.400,21	**713.410,07**	**339.990,14**	**47,66%**
(import en euros)	**2024**	**2023**	**Variació 2024 - 2023**	
INGRESSOS				
5 - INGRESSOS PATRIMONIALS	1.053.400,21	713.410,07	339.990,14	47,66%
8 - ACTIUS FINANCERS	-			
9 - PASSIUS FINANCERS	-			
	1.053.400,21	**713.410,07**	**339.990,14**	**47,66%**
DIFERÈNCIA	**-**	**-**		

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4.2. QUADRE RESUM PER CONCEPTE

4.2.1. DESPESES PER CONCEPTE

(import en euros)	2024	2023	Variació 2024 - 2023	
110 Remuneracions personal	392.081,85	374.235,84	17.846,01	4,77%
160 Quotes Seguretat Social	60.772,69	58.006,56	2.766,13	4,77%
161 Prestacions socials	5.600,00	5.600,00	-	0,00%
163 Despeses socials del personal	8.450,00	21.210,00	(12.760,00)	-60,16%
Total capítol (1)	466.904,54	459.052,40	7.852,14	1,71%

(import en euros)	2024	2023	Variació 2024 - 2023	
201 Cànons i prestacions	42.674,74	41.215,00	1.459,74	3,54%
202 Lloguers edificis	12.000,00	12.000,00	-	0,00%
210 Reparació i manteniment	27.860,90	7.411,15	20.449,75	275,93%
222 Comunicacions	3.599,02	5.270,27	(1.671,25)	-31,71%
224 Primes d'Assegurances	660,00	653,13	6,87	1,05%
225 Tributs	550,00	550,00	-	0,00%
226 Altres serveis	7.150,00	4.750,00	2.400,00	50,53%
227 Treballs realitzats altres emp	341.847,39	157.938,62	183.908,77	116,44%
229 Subminstraments destinats a la venda	48.163,20		48.163,20	-
230 Reemborsament de dietes	-		-	-
231 Locomoció	1.143,83	6.067,74	(4.923,91)	-81,15%
Total capítol (2)	485.649,09	235.855,91	249.793,18	105,91%
310 Interessos préstecs	7.200,00	11.250,00	(4.050,00)	-36,00%
Total capítol (3)	7.200,00	11.250,00	(4.050,00)	-36,00%
603 Maquinària i instal·lacions	-	206,00	(206,00)	-100,00%
606 Equipaments per a processos d'informació	-		-	
Total capítol (6)	-	206,00	(206,00)	-100,00%
822 Altres inversions financeres fora sector públic	-	-	-	-
Total capítol (8)	-	-	-	-
913 Amortització préstecs	93.646,59	7.045,76	86.600,83	1229,12%
Total capítol (9)	93.646,59	7.045,76	86.600,83	1229,12%
TOTAL DESPESES	**1.053.400,21**	**713.410,07**	**339.990,14**	**47,66%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4.2.2. INGRESSOS PER CONCEPTE

(import en euros)	2024	2023	Variació 2024 - 2023	
560 Facturació a clients	1.053.400,21	713.410,07	339.990,14	47,66%
Total capítol (5)	1.053.400,21	713.410,07	339.990,14	47,66%
870 Romanents de Tresoreria	-			
Total capítol (8)	-			
913 Préstecs llarg termini	-			
Total capítol (9)	-			
TOTAL INGRESSOS	**1.053.400,21**	**713.410,07**	**339.990,14**	**47,66%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

4.3. DETALL PER SUBCONCEPTE PRESSUPOSTARI – DESPESES –

(import en euros)	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació Pressupost 2024-2023	
11 - Personal fix	**392.081,85**	**374.235,84**	**17.846,01**	**4,77%**
110 - Remuneracions bàsiques i altres, personal fix	**392.081,85**	**374.235,84**	**17.846,01**	**4,77%**
11000 Sou base personal	392.081,85	374.235,84	17.846,01	4,77%
16 - Quotes de prestació i despeses socials	**74.822,69**	**84.816,56**	**(9.993,87)**	**-11,78%**
160 - Quotes seguretat social	**60.772,69**	**58.006,56**	**2.766,13**	**4,77%**
16010 Quotes seguretat social	60.772,69	58.006,56	**2.766,13**	4,77%
161 - Prestacions socials	**5.600,00**	**5.600,00**	**-**	**0,00%**
16104 Aportacions pla de pensions	5.600,00	5.600,00	-	0,00%
163 - Despeses socials del personal	**7.950,00**	**19.740,00**	**(11.790,00)**	**-59,73%**
16300 Formació i perfeccionament	7.950,00	19.740,00	(11.790,00)	-59,73%
16311 Medicina del treball, farmàcia	500,00	1.470,00	(970,00)	-65,99%
TOTAL DEL CAPÍTOL 1	**466.904,54**	**459.052,40**	**7.852,14**	**1,71%**

(import en euros)	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació Pressupost 2024-2023	
20 - Lloguers	**54.674,74**	**53.215,00**	**1.459,74**	**2,74%**
201 - Cànons i prestacions	**42.674,74**	**41.215,00**	**1.459,74**	**3,54%**
20100 Cànons i prestacions	42.674,74	41.215,00	1.459,74	3,54%
202 - Lloguers	**12.000,00**	**12.000,00**	**-**	**0,00%**
20200 Lloguer locals	12.000,00	12.000,00	-	0,00%
21 - Reparació, manteniment i conservació	**27.860,90**	**7.411,15**	**20.449,75**	**275,93%**
210 - Reparació, manteniment i conservació	**27.860,90**	**7.411,15**	**20.449,75**	**275,93%**
21060 Mant. Equips informàtics	27.860,90	7.411,15	20.449,75	275,93%
22 Materials, submistraments i altres	**401.969,61**	**169.162,02**	**232.807,59**	**137,62%**
222 - Comunicacions	**3.599,02**	**5.270,27**	**(1.671,25)**	**-31,71%**
22200 Serveis telefònics	3.599,02	5.270,27	(1.671,25)	-31,71%
224 - Primes d'assegurances	**660,00**	**653,13**	**6,87**	**1,05%**
22400 Responsabilitat civil	660,00	653,13	6,87	1,05%
225 - Tributs	**550,00**	**550,00**	**-**	**0,00%**
22520 Tributs estatals i locals	550,00	550,00	-	0,00%
226 - Altres serveis	**7.150,00**	**4.750,00**	**2.400,00**	**50,53%**
22670 Fires i Publicitat	7.150,00	4.750,00	2.400,00	50,53%

../..

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

227 Treballs realitzats per altres empreses	**341.847,39**	**157.938,62**	**183.908,77**	**116,44%**
22730 Serveis subcontractats	292.197,39	141.938,62	150.258,77	105,86%
22790 Altres treballs	49.650,00	16.000,00	33.650,00	210,31%
229 Subministraments destinats a la venda	**48.163,20**	**-**		
22952 Llicències per a clients	42.163,20		42.163,20	-
22980 Equips destinats a la venda	6.000,00	-	6.000,00	-
23 - Indemnització per serveis	**1.143,83**	**6.067,74**	**(4.923,91)**	**-81,15%**
231 - Locomoció	**1.143,83**	**6.067,74**	**(4.923,91)**	**-81,15%**
23100 Viatges i desplaçaments	1.143,83	6.067,74	(4.923,91)	-81,15%
TOTAL DEL CAPÍTOL 2	**485.649,09**	**235.855,91**	**249.793,18**	**105,91%**
310 - Interessos préstecs	**7.200,00**	**11.250,00**	**(4.050,00)**	**-36,00%**
31010 Interessos de préstecs	7.200,00	11.250,00	(4.050,00)	-36,00%
TOTAL DEL CAPÍTOL 3	**7.200,00**	**11.250,00**	**(4.050,00)**	**-36,00%**
60 - INVERSIONS NOVES	**-**	**206,00**	**(206,00)**	**-100,00%**
603 Maquinària, instal·lacions	**-**	**206,00**	**(206,00)**	**-100,00%**
60330 Aparells instal.lats	-	206,00	(206,00)	-100,00%
606 Equipaments per a processos d'informació	**-**	**-**		**-**
60610 Equips informàtics i d'oficina	-			-
TOTAL DEL CAPÍTOL 6	**-**	**206,00**	**(206,00)**	**-100,00%**
82 - ...				
822 - Altres inversions financeres fora sector públic	**-**	**-**		**-**
82200 Altres inversions financeres fora sector públic	-			-
TOTAL DEL CAPÍTOL 8	**-**	**-**	**-**	**-**
91 - Amortització de Préstecs	**93.646,59**	**7.045,76**	**86.600,83**	**1229,12%**
913 - Amortització préstecs	**93.646,59**	**7.045,76**	**86.600,83**	**1229,12%**
91310 Amortització de préstecs a llarg termini d'empreses	93.646,59		93.646,59	-
91210 Amortització de préstecs a curt termini d'empreses	-	7.045,76	(7.045,76)	-100,00%
TOTAL DEL CAPÍTOL 9	**93.646,59**	**7.045,76**	**86.600,83**	**1229,12%**
TOTAL DESPESES	**1.053.400,21**	**713.410,07**	**339.990,14**	**47,66%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4.4. DETALL PER SUBCONCEPTE PRESSUPOSTARI - INGRESSOS -

(import en euros)	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació Pressupost 2024-2023	
56 - Xifra de negoci	**1.053.400,21**	**713.410,07**	**339.990,14**	**47,66%**
560 - Facturació a clients	**1.053.400,21**	**713.410,07**	**339.990,14**	**47,66%**
56001 Serveis a clients	1.053.400,21	713.410,07	339.990,14	47,66%
TOTAL DEL CAPÍTOL 5	**1.053.400,21**	**713.410,07**	**339.990,14**	**47,66%**
87 - Romanent de Tresoreria	**-**	**-**		
870 - Romanets de tresoreria	**-**	**-**		
87000 Incorporació romanents de tresoreria	-			
TOTAL DEL CAPÍTOL 8	**-**	**-**	**-**	
91 - Préstecs	**-**	**-**		
913 - Préstecs llarg termini	**-**	**-**		
91310 Préstecs a llarg termini d'empreses	-			
TOTAL DEL CAPÍTOL 9	**-**	**-**	**-**	
TOTAL INGRESSOS	**1.053.400,21**	**713.410,07**	**339.990,14**	**47,66%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

5. PRESSUPOST 2024 – PROJECCIONS FINANCERES

5.1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

(imports en euros)	Pressupost 2024	Projecció 2023	Var PR2024, PR 2023	
Xifra de negoci	1.053.400,21	456.234,17	597.166,04	130,89%
Altres ingressos d'explotació	-		-	-
TOTAL INGRESSOS EXPLOTACIÓ	**1.053.400,21**	**456.234,17**	**597.166,04**	**130,89%**
Aprovisionaments	-		-	-
Despeses de personal	452.854,54	376.738,25	76.116,29	20,20%
Amortitzacions d'immobilitzat i provisions	3.500,00	3.500,00	-	0,00%
Consums de tercers, altres despeses d'explotació	499.699,09	204.954,72	294.744,37	143,81%
TOTAL DESPESES EXPLOTACIÓ	**956.053,62**	**585.192,97**	**370.860,65**	**63,37%**
BENEFICI EXPLOTACIÓ	**97.346,59**	**(128.958,79)**	**226.305,38**	**-175,49%**
Resultat financer	(7.200,00)	(3.500,00)	(3.700,00)	200,00
Resultat no recurrent	-		-	
RESULTAT ABANS IMPOSTOS	**90.146,59**	**(132.458,79)**	**222.605,38**	**-168,06%**
Impost de societats	-	(10.475,88)	-	-
RESULTAT NET DESPRES IMPOSTOS	**90.146,59**	**(121.982,92)**	**212.129,50**	**-173,90%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

5.2. BALANÇ

(imports en euros)	Pressupost 2024	Projecció a 31/12/2023	Var PR2024 - PROJ 2023	
ACTIUS NO CORRENTS	**11.131,24**	**14.631,24**	**(3.500,00)**	**-23,92%**
Immobilitzat intangible i tangible	11.131,24	14.631,24	(3.500,00)	-23,92%
Immobilitzat financer		-		
ACTIU CORRENT	**216.295,31**	**171.522,56**	**44.772,75**	**26,10%**
Existències		-	-	-
Crèdits i comptes per cobrar a curt termini	151.067,88	141.067,87	10.000,01	7,09%
Inversions financeres a curt termini			-	-
Tresoreria	45.227,43	10.454,69	34.772,74	332,60%
Ajustaments per periodificació	20.000,00	20.000,00	-	0,00%
TOTAL ACTIU	**227.426,55**	**186.153,80**	**41.272,75**	**22,17%**
PATRIMONI NET	**(77.332,26)**	**(167.478,85)**	**90.146,59**	**-53,83%**
Capital	60.000,00	60.000,00	-	0,00%
Reserves		-		-
Resultats acumulats exerc anteriors	(227.478,85)	(105.495,93)	(121.982,92)	115,63%
Resultat de l'exercici	90.146,59	(121.982,92)	212.129,50	-173,90%
PASSIUS NO CORRENTS	**200.000,00**	**200.000,00**	**-**	**0,00%**
Provisions a llarg termini				
Deutes a llarg termini	200.000,00	200.000,00	-	0,00%
PASSIUS CORRENTS	**104.758,81**	**153.632,65**	**(48.873,84)**	**-31,81%**
Deutes a curt termini	39.758,81	88.632,65	(48.873,84)	-55,14%
Creditors comercials i altres comptes a pagar	65.000,00	65.000,00	-	0,00%
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	**227.426,55**	**186.153,80**	**41.272,75**	**22,17%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

5.3. QUADRE DE FINANÇAMENT I VARIACIÓ FONS DE MANIOBRA

(imports en euros)	PR 2024	PROJECCIÓ 2023	Var PR2024 - PR 2023	
FONS APLICATS	**93.646,59**	**-**	**93.646,59**	**-**
Adquisicions i altres altes d'immobilitzat	-	-	-	-
Retorn Préstecs	93.646,59	-		
Augment del capital circulant	-	-	-	-
FONS OBTINGUTS	**93.646,59**	**(0,00)**	**93.646,59**	**-**
Recursos nets procedents de les operacions de	93.646,59	(128.958,79)	222.605,38	-173%
Aportació capital		-	-	-
Préstecs		70.892,52	(70.892,52)	-100%
Disminució del capital circulant	-	58.066,27	(58.066,27)	-100%
DIFERÈNCIA	**(0,00)**	**0,00**	**0,00**	**-87%**

Variació del capital circulant

VARIACIÓ DE L'ACTIU CIRCULANT	**44.772,75**	**(48.639,76)**	**93.412,51**	**-192%**
Deutors	10.000,01	17.793,67	(7.793,66)	-44%
Inversions financeres temporals			-	-
Tresoreria	34.772,74	(66.433,43)	101.206,17	-152%
VARIACIÓ DEL PASSIU CIRCULANT	**44.772,75**	**9.426,51**	**35.346,24**	**375%**
Creditors	44.772,75	9.426,51	35.346,24	375%
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	**-**	**(58.066,27)**	**97.817.228**	**-89,26%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 31 Pressupost 2024 - Diquital SAU.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037082
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
JOAN ANTONI RODRIGUEZ ANGRILL: 20/09/2023 08:37
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

6. MEMÒRIA , DADES MÉS SIGNIFICATIVES DEL PRESSUPOST

6.1 Despeses – Aspectes més destacats

(import en euros)	2024	2023	Variació 2024 - 2023	
DESPESES				
1 - DESPESES DE PERSONAL	466.904,54	459.052,40	7.852,14	1,71%
2 - CONSUM DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS	485.649,09	235.855,91	249.793,18	105,91%
3 - DESPESES FINANCERES	7.200,00	11.250,00	(4.050,00)	-36,00%
6 - INVERSIONS	-	206,00	(206,00)	-100,00%
8 - ACTIUS FINANCERS	-		-	-
9 - PASSIUS FINANCERS	93.646,59	7.045,76	86.600,83	1229,12%
	1.053.400,21	**713.410,07**	**339.990,14**	**47,66%**

- L'increment de despeses de personal és degut a la major activitat fruit tant de nous clients com nous serveis que preveiem pel 2024 i que en conseqüència implicaran de la contractació de més persones.
- L'increment de béns corrents i de serveis és degut a un increment de subcontractacions per serveis que es volen lliurar a clients finals mitjançant les corresponents aliances.

6.2 Ingressos – Aspectes més destacats

(import en euros)	2024	2023	Variació 2024 - 2023	
INGRESSOS				
5 - INGRESSOS PATRIMONIALS	1.053.400,21	713.410,07	339.990,14	47,66%
8 - ACTIUS FINANCERS	-			
9 - PASSIUS FINANCERS	-			
	1.053.400,21	**713.410,07**	**339.990,14**	**47,66%**

- El 2024 preveiem un major activitat i en conseqüència una major facturació. El major coneixement de la societat i el major coneixement d'algunes de les solucions que oferim preveiem que també tingui un impacte positiu en els ingressos.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

6.3 Despeses – Capítol 1 (Despeses de Personal)

(import en euros)	2024	2023	Variació 2024 - 2023	
110 Remuneracions personal	392.081,85	374.235,84	17.846,01	4,77%
160 Quotes Seguretat Social	60.772,69	58.006,56	2.766,13	4,77%
161 Prestacions socials	5.600,00	5.600,00	-	0,00%
163 Despeses socials del personal	8.450,00	21.210,00	(12.760,00)	-60,16%
Total capítol (1)	466.904,54	459.052,40	7.852,14	1,71%

- L'increment de despeses de personal és degut a la major activitat que preveiem i que en conseqüència implicarà contractar més persones.

6.4 Despeses – Capítol 2 (Consum de Béns corrents)

(import en euros)	2024	2023	Variació 2024 - 2023	
201 Cànons i prestacions	42.674,74	41.215,00	1.459,74	3,54%
202 Lloguers edificis	12.000,00	12.000,00	-	0,00%
210 Reparació i manteniment	27.860,90	7.411,15	20.449,75	275,93%
222 Comunicacions	3.599,02	5.270,27	(1.671,25)	-31,71%
224 Primes d'Assegurances	660,00	653,13	6,87	1,05%
225 Tributs	550,00	550,00	-	0,00%
226 Altres serveis	7.150,00	4.750,00	2.400,00	50,53%
227 Treballs realitzats altres emp	341.847,39	157.938,62	183.908,77	116,44%
229 Subminstraments destinats a la venda	48.163,20		48.163,20	-
230 Reemborsament de dietes	-		-	-
231 Locomoció	1.143,83	6.067,74	(4.923,91)	-81,15%
Total capítol (2)	485.649,09	235.855,91	249.793,18	105,91%

- L'increment de despeses en aquest capítol és bàsicament degut a subcontractacions en la vertical de ciberseguretat. Per un tema d'eficiència en costos els subcontractem a empreses terceres aportant des de Diquital una capa de valor pel que fa la interacció final amb el client tot contribuint al lliurament de determinades solucions.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.

6.5 Ingressos – Principals variacions

(import en euros)	2024	2023	Variació 2024 - 2023	
560 Facturació a clients	1.053.400,21	713.410,07	339.990,14	47,66%
Total capítol (5)	1.053.400,21	713.410,07	339.990,14	47,66%
870 Romanents de Tresoreria	-			
Total capítol (8)	-			
913 Préstecs llarg termini	-			
Total capítol (9)	-			
TOTAL INGRESSOS	**1.053.400,21**	**713.410,07**	**339.990,14**	**47,66%**

- Els principals elements que creiem que actuaran com a dinamitzadors dels ingressos i que ens han de permetre assolir els objectius fixats són:
  - Tant el projecte digitalització de país impulsat per govern com la creixent necessitat de les empreses i institucions de digitalitzar-se ha de tenir impacte directe sobre els ingressos de Diquital captant nous clients i permetent desenvolupar nous projectes (Consultoria Digital) i alguns serveis.
  - La vertical de ciberseguretat preveiem que tingui un fort creixement en facturació degut tant a la comercialització de nous serveis com a les necessitats creixents d'algunes empreses i institucions amb l'agència nacional de ciberseguretat.
  - Preveiem també un cert creixement de la vertical d'IoT fruit d'una proposta de valor diferent en la solució final.
  - En referència a les verticals d'automatització com a la vertical de data analítics preveiem també creixement però no tant accentuat com en les verticals anteriorment comentades.

6.6 Necessitats de Finançament

- La societat preveu contractar una línia de finançament per fer front a necessitats de tresoreria.

****

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1e892ce8-3258-4e68-97a7-c91a14b8915a emprant el codi segur de verificació.