

INFORME SOBRE PLAN DE EMPRESA

ASAMBLEA 11 DE DICIEMBRE DE 2021

Una vez lanzado el servicio de vehículos compartidos podemos comprobar como funciona realmente el servicio. Aunque solamente tenemos registrados dos meses de uso y unos meses previos de uso en pruebas, ya podemos sacar unas conclusiones que queremos exponer a continuación.

El plan de empresa es un documento vivo, que ya se ha incluido la realidad de la cooperativa en los 2 primeros meses de funcionamiento real y se ha adaptado a las nuevas realidades del proyecto, como es la viabilidad de ofrecer coches a modo renting para ayuntamientos o empresas, a un precio de 490€ IVA incluido.

La hipótesis actual de uso y de nº de vehículos a tres años es la siguiente:

HIPÓTESIS DINÁMICAS	1R AÑO	2N AÑO	3R AÑO
Hipótesis sobre los vehículos compartidos			
Nº COCHES NUEVOS/AÑO	2	2	2
Nº COCHES CEDIDOS/AÑO	0	0	0
Nº COCHES CEDIDOS EN USO	0	0	0
Nº COCHES NUEVOS EN RENTING/AÑO	0	1	1
Nº COCHES EN RENTING	0	1	2
Nº COCHES TOTAL A CARGO EKIWI	2	5	8
Nº COCHES EN SHARING	2	4	6
Nº CARGADORES NUEVOS / AÑO	0	1	1
Nº DE CARGADORES INST.	0	1	2
Nº USOS/COCHE/DÍA	1.25	1.38	1.51
HORAS USO/COCHE/DÍA	2.74	3.01	3.31

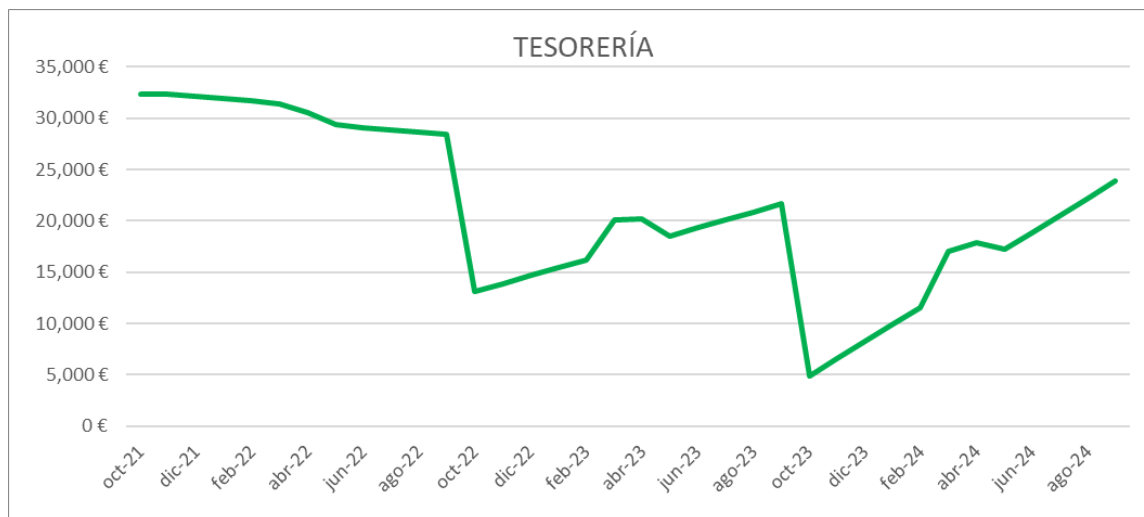
No se valora la posibilidad de incluir al proyecto coches cedidos a la cooperativa ya que no ha habido interés en ninguna de las encuestas que hemos realizado y nos consta que otros proyectos similares han descartado este modelo.

Con esta hipótesis de uso y un precio de uso medio de 5€/hora IVA incluido, la cuenta de resultados a 3 años es ascendente, el segundo año ya podríamos tener beneficios.

	1R AÑO	2N AÑO	3R AÑO
INGRESOS			
Ventas/Prestación de servicios	4,265 €	22,173 €	38,848 €
Subvenciones a la explotación	0 €	0 €	0 €
TOTAL INGRESOS	4,265 €	22,173 €	38,848 €
GASTOS			
Compras/Trabajos de otras empresas	600 €	1,981 €	4,269 €
Variación de existencias			
MARGEN DE CONTRIBUCIÓN	3,665 €	20,192 €	34,578 €
Servicios externos	9,200 €	9,903 €	14,844 €
Gastos de personal	0 €	0 €	0 €
EBITDA	-5,535 €	10,290 €	19,735 €
Amortizaciones	2,265 €	5,977 €	9,711 €
Provisiones			
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-7,800 €	4,313 €	10,024 €
Gastos financieros	0 €	0 €	0 €
Devolución préstamos e intereses	8,610 €	18,998 €	22,518 €
RESULTADO ANTES IMPUESTOS	-7,800 €	4,313 €	10,024 €
Tributos	0 €	1,078 €	2,506 €
RESULTADO	-7,800 €	3,235 €	7,518 €
RESULTADO ACUMULADO	-7,800 €	-4,566 €	2,952 €

La tesorería durante estos 3 años estaría saneada, gracias a que en cada adquisición de vehículos se realiza una aportación a capital o una pre-compra de horas de uso y al éxito del crowdfunding inicial, se plantea la posibilidad de invertir parte del dinero que tenemos ahorrado en posiciones seguras y que nos permitan una disponibilidad inmediata.

El punto más crítico sería al inicio del tercer año, en la compra de coches, se podría aumentar la aportación para tener un margen de tesorería.



Con estas hipótesis y resultados podemos sacar las siguientes conclusiones:

El uso de los coches tiene de media 2,11 horas al día.

	OCTUBRE 2021	NOVIEMBRE 2021
Nº COCHES	2	2
Nº USOS MES	26.00	24.00
HORAS PAGADAS DE USO/MES	42.25	60.00
HORAS GASTADAS DE PRECOMPRA	85.75	73.50
MEDIA DE HORAS DE USO POR COCHE	2.06	2.15

Se ha analizado el uso durante los dos primeros meses en activo y se observa un ligero aumento en las horas de uso lo cual nos da buenas proyecciones de futuro.

El uso sigue por debajo del uso óptimo por coche para conseguir un equilibrio en las cuentas, el cual se estima en 4.00 horas de uso al día por coche, teniendo en cuenta que el precio de la hora está actualmente en 3.30€/hora+IVA, el cual recomendamos subir a las tarifas estipuladas en la anterior asamblea.

Con un precio medio de 4.13€/hora+IVA (tarifa Base) el uso óptimo estaría rondando las 3,7 horas de uso al día por vehículo.

Para la adquisición de nuevos vehículos se recomienda realizar una nueva aportación de capital de mínimo 7000€/coche.

En el siguiente gráfico vemos como la adquisición de dos nuevos vehículos al año compromete la tesorería dejando la caja a 0 en octubre de 2023 cuando tendríamos 6 coche en marcha.

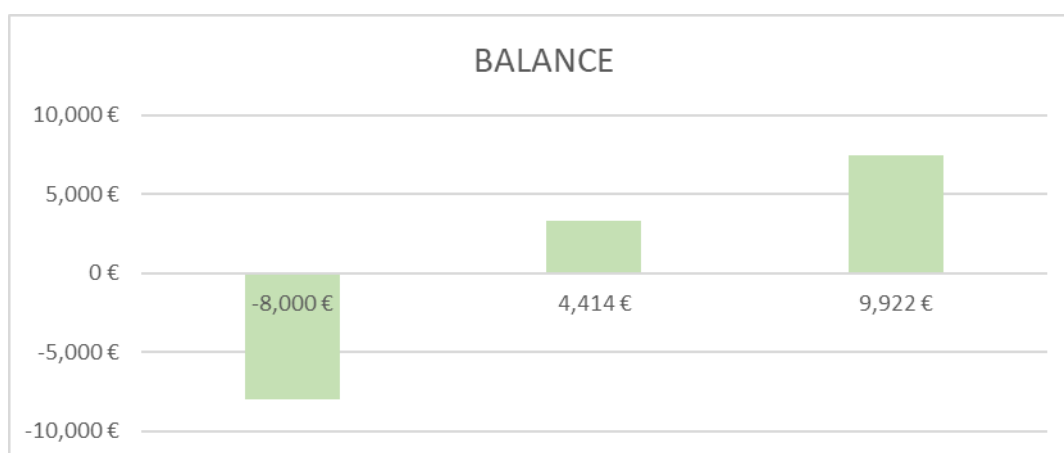


Si se realiza una aportación media de 7000€ por cada nuevo coche sumado a la cooperativa, nos garantizamos tener una tesorería siempre positiva, con un saldo siempre superior a 6.000€. Como observamos en el gráfico de tesorería del plan de empresa.

Dicha aportación se recomienda que se realice principalmente en horas de uso ya que ese dinero queda en la cooperativa como ingreso, al contrario que las aportaciones voluntarias al capital social que algún día habrá que devolverlas.

El balance tiene una tendencia a positiva y pasaríamos a obtener beneficios.

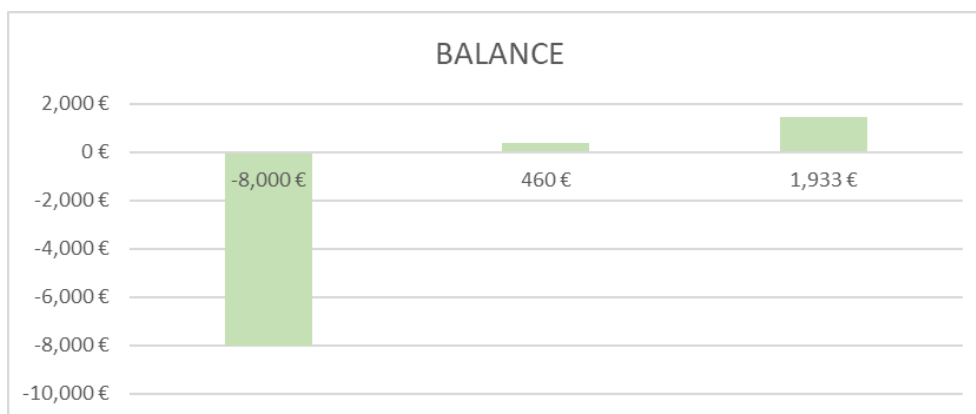
Como se observa en el siguiente gráfico, con la hipótesis planteada de un incremento de dos coches por año en sharing y uno el segundo y el tercer año en renting y con un uso creciente por año desde 2.74horas/día/coche hasta 3,37 horas/día/coche, el balance pasaría a ser positivo el 4º año en cuanto se superasen las 3,37 horas de uso en los 6 vehículos de la cooperativa en sharing.



Tener un trabajador contratado sería viable, pero comprometería lograr más financiación.

Se plantea la posibilidad de tener un trabajador por cuenta ajena o propia contratado 5 horas semanales el segundo año y 10 horas el tercer año.

La cuenta de beneficios y resultados descendería, pero seguiríamos teniendo una tendencia positiva y un balance positivo.



Los gastos que implican un trabajador en la empresa, supondrían aumentar la financiación ligada a la compra de vehículos a 10.000€ para tener tesorería suficiente.



Para finalizar se ha hecho una estimación de lo que cuesta el mantenimiento en activo de la cooperativa por cada coche, para ver directamente la rentabilidad por coche. Se observa que el primer año cada coche supone mucho gasto para la cooperativa, pero en cuanto se duplica la flota o se triplica, el gasto se reduce al compartir los gastos comunes los cuales no aumentan prácticamente. El coste de agregación de coches aumenta en el segundo año y el tercero debido a la necesidad que habría de cargadores en propiedad.

CONCLUSIONES GLOBALES			
	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3
COSTE MANTENIMIENTO ANUAL COOP	10,000.54 €	11,782.40 €	19,214.85 €
COSTE MANTENIMIENTO MES/COCHE	416.69 €	196.37 €	200.15 €
COSTE AGREGACION COCHE	7,578.87 €	11,230.27 €	11,299.85 €
INGRESOS/MES COCHE	344.26 €	378.69 €	416.56 €
BENEFICIO/MES COCHE	- 72.43 €	182.31 €	216.40 €
GASTOS POR COCHE A 10 AÑOS	57,581.56 €	40,686.26 €	43,324.60 €
INGRESOS COCHE PROPIO/10 AÑOS	41,311.36 €	45,442.50 €	49,986.75 €
BENEFICIO COCHE PROPIO/10 AÑOS	- 16,270.19 €	4,756.24 €	6,662.15 €
COSTE COMPRA DEL COCHE	13,040.20 €	13,040.20 €	13,040.20 €

Como conclusión principal se estima que solamente con dos coches, en diez años tendríamos un balance negativo de 16.000€ pero en cuanto ese gasto por coche se reparte, al cabo de 10 años tendríamos un beneficio por coche de 6.000€ incluyendo el pago del vehículo. Por tanto, para que la cooperativa sea viable es necesario aumentar la flota con un uso estable superior a 3 horas por coche.