Escuela Universitaria Politécnica
La Almunia de Doña Godina
Zaragoza

Grado en Ingeniería de Organización Industrial

Estudio e implantación de un centro autorizado de tratamiento de vehículos.

Martín Corduente Peguero
(Sagrario Embid López)
Septiembre 2015

Universidad Zaragoza
1542

INTRODUCCIÓN

MATERIAL Y MÉTODO

- Búsqueda del Real Decreto 1383/2002, de 20 de Diciembre, y desarrollar la actividad del centro entorno a este decreto
- Búsqueda del manual de buenas prácticas y aplicación en el desarrollo del centro y estudio de procesos del mismo.
- Previsión de ventas

RESULTADOS

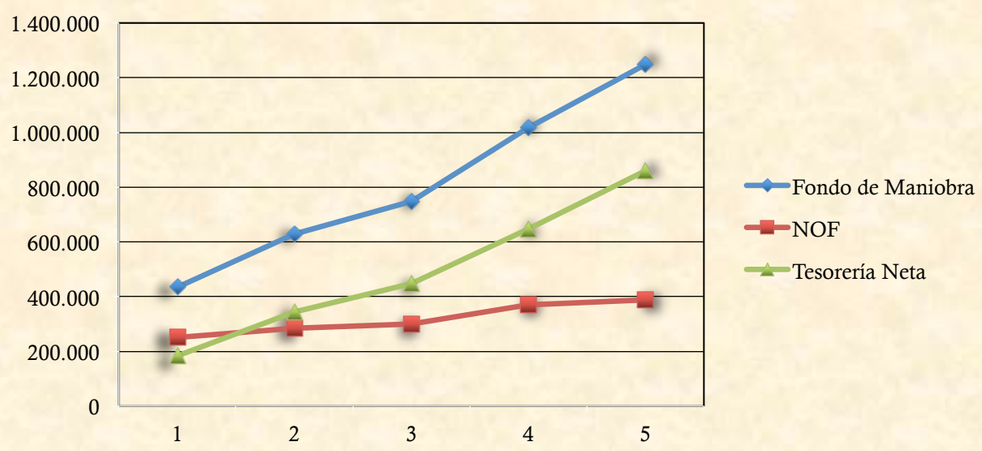
VENTAS

CONCEPTOS	2014	2015	2016	2017	2018	2019
[redacted]						
total bajas	604.109	639.015	713.278	744.617	751.319	761.837
cuota de mercado	*0,20%*	*0,25%*	*0,25%*	*0,25%*	*0,30%*	*0,30%*
TOTAL VEHICULOS TRAMIT	*1208,22*	*1597,54*	*1783,19*	*1861,54*	*2253,96*	*2285,51*
ventas medias	1.056.405,42 €	1.396.807,38 €	1.559.135,68 €	1.627.640,66 €	1.970.747,31 €	1.998.337,77 €
incremento de actividad		*32%*	*12%*	*4%*	*21%*	*1%*
horas de trabajo anuales	*1.760*	*1.760*	*1.760*	*1.760*	*1.760*	*1.760*

VALORACIÓN DE LA EMPRESA

	2015E	2016E	2017E	2018E	2019E
CFO	558.477,90 €	556.237,77 €	585.197,54 €	721.527,34 €	900.783,90 €
VARIACION NOF	39.028,15 €	-32.927,37 €	-15.294,34 €	-71.604,58 €	-17.868,50 €
int (1 - tax)	69.242,57 €	64.467,22 €	59.691,87 €	54.916,52 €	50.141,17 €
Free Cash Flow to Firm	666.748,62 €	587.777,62 €	629.595,07 €	704.839,28 €	933.056,57 €
Valor Residual					1.449.282,19 €
WACC	7,49%	7,49%	7,49%	7,49%	7,49%
Firm Value	620.265,71 €	508.679,63 €	506.883,64 €	527.901,27 €	1.659.899,41 €
FIRM VALUE					3.823.629,67 €

TESORERÍA



	2014E	2015E	2016E	2017E	2018E	2019E
Rentabilidad						
Rentabilidad de los Fondos Propios	-0,05	0,33	0,41	0,42	0,56	0,61
Rendimiento del Activo (ROI)	0,03	0,12	0,16	0,17	0,28	0,35
Rentabilidad de las Ventas	0,08	0,23	0,26	0,26	0,34	0,42
Rotación del Activo	0,38	0,51	0,59	0,66	0,80	0,84

Liquidez						
Fondo de maniobra	0,07	0,16	0,23	0,29	0,40	0,49
Distancia a la suspensión de pagos (>1)	1,81	2,70	3,38	3,78	4,56	5,43
Tesorería (Acid Test)	1,64	2,50	3,17	3,56	4,31	5,16

OBJETIVOS

- Concienciar a los clientes que el mejor sistema de reciclaje es la reutilización, por lo tanto las piezas usadas o recambios previamente inspeccionados son la mejor alternativa para la sustitución de piezas averiadas en sus vehículos.
- Ayudar a la reforestación de los montes.
- Reutilizar y reciclar a todo los componentes del VFU, primando la reutilización y dejando como última alternativa la valorización energética.
- Minimización del impacto ambiental: tratamiento de todos los lixiviados, no contaminación de los suelos, gestión responsable de los residuos.
- Tramitar y gestionar las bajas de 1300 vehículos el primer año.

CONCLUSIONES

- Estimación de 1200 coches el primer año
- 0,25% de cuota de mercado
- 1760 horas de trabajo anuales
- Estimación del valor de la empresa al quinto año de 3.823.629 €
- Aumento de las necesidades de fondos al no tener unos ingresos fijos
- Aumento de la tesorería, al no realizar inversiones
- Aumento del fondo de maniobra ya que se reduce el pasivo circulante
- Creación de diez puestos de trabajo
- Aumento de la tasa de reutilización
- Beneficios a partir del segundo año