

ESTUDI DE VIABILITAT ECONÒMICA I FINANCERA

Contracte de concessió de serveis subjecte a regulació harmonitzada per a l'adjudicació de la concessió de serveis de vending corporatiu als centres de treball de TMB, mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines automàtiques de venda de productes d'alimentació als referits centres.

Direcció de Màrqueting i Negocis Corporatius

Serveis Centrals

Transports Metropolitans de Barcelona SA (TB)
Ferrocarri Metropolità de Barcelona SA (FMB)
Projectes i Serveis de Mobilitat SA (PSM)

automàtiques de venda de productes d'alimentació als referits centres. Contracte de concessió de serveis subjecte a regulació harmonitzada per a l'adjudicació de la concessió de serveis de vending corporatiu als centres de treball de TMB, mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines

Índex

1.- OBJECTIU I ABAST DEL SERVEI	3
2.- ANTECEDENTS	3
3.- LICITACIÓ.....	3
3.1 PREVISIÓ D'INGRESSOS	3
3.2 PREVISIÓ DE DESPESES	4
4.- CONCLUSIONS.....	5

automàtiques de venda de productes d'alimentació als referits centres. Contracte de concessió de serveis subjecte a regulació harmonitzada per a l'adjudicació de la concessió de serveis de vending corporatiu als centres de treball de TMB, mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines

1.- OBJECTIU I ABAST DEL SERVEI

Aquest document té per finalitat l'anàlisi de la viabilitat econòmica i financera de la concessió de serveis per a l'adjudicació de la concessió de serveis de vending corporatiu als centres de treball de TMB, mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines automàtiques de venda de productes d'alimentació als referits centres, d'acord amb l'apartat 285.2 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic. El servei haurà de complir amb totes les especificacions detallades i explicades en els plecs de condicions d'aquesta licitació. L'abast del servei es materialitza en 250 màquines de diferents tipologies (begudes calentes, aigua, refrescs, snacks i altres productes alimentaris) repartides en 52 ubicacions diferents.

2.- ANTECEDENTS

El total ingressat per part de TMB en els darrers 3 anys (2021,2022,2023) en concepte de cànon per la concessió de serveis de vending corporatiu en els seus centres de treball ha estat d'aproximadament 300.000€. Això suposa aproximadament un ingrés anual de 100.000 €.

3.- LICITACIÓ

Per a la realització de l'estudi de previsions d'ingressos i despeses s'han considerat anualitats senceres.

3.1 PREVISIÓ D'INGRESSOS

Basant-nos en: a) l'històric de facturacions anuals per part de l'operador del servei en els darrers anys de concessió del servei de vending corporatiu b) situació actual del mercat i c) les futures tendències i millores en el sector, s'ha fet una estimació de la facturació neta per part del licitador per a cada d'any de durada del contracte.

Partint d'una previsió teòrica d'ingressos per l'any 1 de 750.000 €, es considera que existirà un increment anual (conservador) de l'1% explicat fonamentalment per una millor i més àmplia oferta de productes de més qualitat.

	ANY 1	ANY 2	ANY 3	ANY 4	ANY 5	TOTAL PREVISIÓ DE INGRESOS
Servei Vending Corporatiu	750.000,00 €	757.500,00 €	765.075,00 €	772.725,75 €	780.453,01 €	3.825.753,76 €

Taula 1: Previsions anuals d'ingressos

automàtiques de venda de productes d'alimentació als referits centres. Contracte de concessió de serveis subjecte a regulació harmonitzada per a l'adjudicació de la concessió de serveis de vending corporatiu als centres de treball de TMB, mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines

3.2 PREVISIÓ DE DESPESES

Per calcular la previsió de despeses al llarg del contracte, s'han tingut en compte diferents paràmetres com ara: el cànon a satisfer; les despeses en personal (inclou el cost del personal de reposició de material i neteja); la compra de matèria primera; el cost de manteniment (inclou el cost de reparació i compra de peces noves per reparar les avaries de les màquines), cost d'implantació de les noves màquines, cost de gestions diverses i l'amortització de la inversió per la compra de noves màquines i/o renovacions dels seus components (sistemes pagament, safates...).

ESTIMACIÓ DEL CÀNON:

El primer pas per calcular la viabilitat econòmica de les adjudicacions ha estat calcular l'impacte econòmic que el pagament del cànon variable mínim exigible tindrà sobre la facturació. A la *Taula 2* es mostra el cànon previst a satisfer per part de l'adjudicatari durant els 5 anys de durada del contracte. Es considera, d'una banda, la previsió de facturació neta per part de l'adjudicatari i mostrada a l'apartat anterior (vegeu *Taula 1*). D'altra banda, i tal com s'indica en els plecs, partim d'un CAV mínim del 10% per fer l'estimació.

CÀNON	ANY 1	ANY 2	ANY 3	ANY 4	ANY 5	TOTAL Despeses Cànon
Servei Vending Corporatiu	75.000,00 €	75.750,00 €	76.507,50 €	77.272,58 €	78.045,30 €	382.575,38 €

Taula 2: Estimació Cànon per cada any del contracte

ESTIMACIÓ DE LES DESPESES GENERALS

Per calcular les despeses generals de la licitació s'han considerat els següents conceptes:

- Despeses de compra de material i equips
- Despeses de personal
- Despeses de manteniment
- Despeses de gestió

La distribució dels percentatges de les diferents despeses sobre la previsió d'ingressos per a cadascun dels lots que conformen la licitació són les mostrades a la *Taula 3*.

	% COMPRA DE MATÈRIA PRIMA/PRODUCTES	% DESPESES DE PERSONAL	% DESPESES DE MANTENIMENT	% DESPESES DE GESTIÓ	% TOTAL DE DESPESES
Servei Vending Corporatiu	24%	13%	7%	5%	49%

Taula 3: Percentatge de diferent despeses considerades.

automàtiques de venda de productes d'alimentació als referits centres. Contracte de concessió de serveis subjecte a regulació harmonitzada per a l'adjudicació de la concessió de serveis de vending corporatiu als centres de treball de TMB, mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines

El càlcul de l'impacte del cost de les despeses generals, s'ha realitzat aplicant el percentatge total de despeses a la previsió d'ingressos. A la *Taula 4* es pot veure el cost corresponent a les despeses s generals, incloent-hi el cost addicional anteriorment comentat:

	INGRESSOS	% TOTAL DESPESES GENERALS	IMPORT TOTAL DESPESES GENERALES
Servei Vending Corporatiu	3.825.753,76 €	49%	1.874.619,34 €

Taula 4: Import total de les despeses respecte dels ingressos considerats

ESTIMACIÓ DE L'AMORTITZACIÓ PER L'ADQUISICIÓ DE NOVES MÀQUINES

La licitació obliga a la inversió per part del proveïdor en la renovació total del parc de màquines. El cost d'aquesta inversió s'estima en 1.500.000 €. Per aquest motiu, considerem una amortització sobre el **total** dels ingressos. Considerem una vida útil de les màquines de 10 anys.

A la *Taula 5* es mostra el % d'amortització per la compra de noves màquines i instal·lació de nous serveis en relació amb els ingressos per vendes, durant el total dels 5 anys de durada prevista del contracte:

	INGRESSOS	NOMBRE DE MÀQUINES	AMORTITZACIÓ	COST TOTAL AMORTITZACIÓ	AMORTITZACIÓ PER MÀQUINA
Servei Vending Corporatiu	3.825.753,76 €	250	19,6%	750.000,00 €	3.000,00 €

Taula 5: Impacte amortització sobre els ingressos per l'adquisició de màquines noves

4.- CONCLUSIONS

A la *Taula 6* es pot veure el benefici net, un cop descomptem totes les despeses (cànon, despeses generals i amortització) als ingressos totals.

	INGRESSOS	DESPESES CÀNON	DESPESES GENERALS	DESPESES AMORTITZACIÓ	TOTAL BENEFICI INDUSTRIAL	RATI BENEFICI INDUSTRIAL RESPECTE INGRESSOS
Servei Vending Corporatiu	3.825.753,76 €	382.575,38 €	1.874.619,34 €	750.000,00 €	818.559,04 €	21,4%

Taula 6: Benefici industrial (Ingressos menys cànon, despeses generals i amortització)

A la vista de l'anàlisi efectuada, la ràtio de benefici industrial respecte dels ingressos és d'un 21,4%, per tant, la concessió es pot considerar viable econòmicament.

Carole Rodríguez
Responsable Comercial i Negoci No Tarifari