

ESTUDI DE VIABILITAT ECONÒMICA I FINANCERA

Contracte relatiu a la concessió de serveis subjecte a regulació harmonitzada per a l'adjudicació de la concessió de serveis per a la comercialització de productes accessoris de viatge a les estacions de la xarxa de Metro convencional (L1, L2, L3, L4 i L5) línia automàtica (L11), i a les instal·lacions del Funicular, explotades per Ferrocarril Metropolità de Barcelona mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines automàtiques de venda de productes a les referides estacions de FERROCARRIL METROPOLITÀ DE BARCELONA, S.A.

Direcció de Màrqueting i Negocis Corporatius

Serveis Centrals



Contracte relatiu a la concessió de serveis subjecte a regulació harmonitzada per a l'adjudicació de la concessió de serveis per a la comercialització de productes accessoris de viatge a les estacions de la xarxa de Metro convencional (L1, L2, L3, L4 i L5) línia automàtica (L11), i a les instal·lacions del Funicular, explotades per Ferrocarril Metropolità de Barcelona mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines automàtiques de venda de productes a les referides estacions.

Índex

1. Objectiu	3
2. Abast del servei	3
3. Antecedents	4
4. Licitació.....	4
4.1 Previsió d'Ingressos	4
4.2 Previsió de Despeses	5
5. Conclusions.....	7

Contracte relatiu a la concessió de serveis subjecte a regulació harmonitzada per a l'adjudicació de la concessió de serveis per a la comercialització de productes accessoris de viatge a les estacions de la xarxa de Metro convencional (L1, L2, L3, L4 i L5) línia automàtica (L11), i a les instal·lacions del Funicular, explotades per Ferrocarril Metropolità de Barcelona mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines automàtiques de venda de productes a les referides estacions.

1. Objectiu

Aquest document té per finalitat l'anàlisi de la viabilitat econòmica i financera de la concessió de serveis per a la comercialització de productes accessoris de viatge, mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines automàtiques de venda de productes a les estacions de la xarxa de metro de línies convencionals (L1, L2, L3, L4, L5) línia automàtica (L11), Funicular d'acord amb l'apartat 285.2 de la llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic.

Aquesta licitació permetrà compensar el cost d'alguns espais i instal·lacions de la xarxa del metro.

Es planteja a través d'un contracte de tres anys, amb possibilitat de dues pròrrogues d'un any cadascuna.

2. Abast del servei

L'objecte d'aquesta licitació és l'adjudicació de la concessió de serveis per a la comercialització de productes accessoris de viatge a les estacions de la xarxa de metro de línies convencionals (L1, L2, L3, L4, L5) línia automàtica (L11) i a les instal·lacions del Funicular, explotades per Ferrocarril Metropolità de Barcelona mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines automàtiques de venda de productes a les referides estacions.

L'abast del servei es materialitza en 33 màquines per a la comercialització de productes accessoris de viatge, 10 d'elles estretes i 23 convencionals.

Contracte relatiu a la concessió de serveis subjecte a regulació harmonitzada per a l'adjudicació de la concessió de serveis per a la comercialització de productes accessoris de viatge a les estacions de la xarxa de Metro convencional (L1, L2, L3, L4 i L5) línia automàtica (L11), i a les instal·lacions del Funicular, explotades per Ferrocarril Metropolità de Barcelona mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines automàtiques de venda de productes a les referides estacions.

3. Antecedents

La mitjana dels ingressos orientatius pel període 2022-2024 han estat aproximadament de 163.000€ anuals. El darrer any, 2024, la facturació va patir una considerable baixada degut al traspàs de funcions d'aquest contracte a l'empresa que dona servei sobre el vending de fotografia. Les accions a nivell comercial han disminuït i això ha fet que es produís una baixada en els ingressos.

4. Licitació

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

4.1 Previsió d'Ingressos

S'ha considerat com a punt de partida l'any 2024, que com s'ha comentat a l'apartat 3 va presentar una important reducció degut al traspàs de funcions a l'empresa del vending fotogràfic i davallada d'accions a nivell comercial, s'ha realitzat una previsió d'ingressos per a cada d'any de durada del contracte. La *Taula 1* representa la previsió d'ingressos per tots els anys de contracte. L'Any 1 s'ha considerat un augment del 10% respecte l'últim any de contracte i es considera un increment del 2% anualment pels anys següents. S'inclou també, l'import màxim de les modificacions previstes als plecs de condicions que és d'un 20% sobre els ingressos previstos al llarg dels anys de contracte.

Any 1	Any 2	Any 3	Pròrroga 1	Pròrroga 2	20% modificacions	Total previsió ingressos	TOTAL VEC (Total ingressos + 20%)	Ingressos per 3 anys de contracte
143.000,00 €	145.860,00 €	148.777,20 €	151.752,74 €	154.787,80 €	87.527,44 €	744.177,74 €	831.705,18 €	437.637,20 €

Taula 1: Previsió anual d'ingressos

Contracte relatiu a la concessió de serveis subjecte a regulació harmonitzada per a l'adjudicació de la concessió de serveis per a la comercialització de productes accessoris de viatge a les estacions de la xarxa de Metro convencional (L1, L2, L3, L4 i L5) línia automàtica (L11), i a les instal·lacions del Funicular, explotades per Ferrocarril Metropolità de Barcelona mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines automàtiques de venda de productes a les referides estacions.

4.2 Previsió de Despeses

Per calcular la previsió de despeses al llarg del contracte, s'han tingut en compte diferents paràmetres com són el cànon a satisfer; les despeses en personal (inclou el cost del personal de reposició i de manteniment); la compra de matèria prima i la seva obsolescència; el cost de manteniment (inclou el cost de reparació i compra de peces noves per reparar les averies de les màquines, així com les despeses bancàries per cobraments); i l'amortització de la inversió per la compra de noves màquines que no puguin ser reparades i que per tant s'hagin de canviar.

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 (fixe + variable) tindrà sobre la facturació. En aquest cas, s'ha tingut en compte la durada del contracte sense considerar les pròrroques, és a dir 3 anys, tant per calcular els ingressos com el cànon. Amb un cànon fix de 18.100 € fix durant tot el contracte i aplicant a la previsió d'ingressos el corresponent percentatge de cànon anual variable (CAV), a la *Taula 2* es poden veure les despeses totals per cànon, resultat de la suma entre el CAMG i CAV.

PREVISIÓ D'INGRESSOS TOTAL LICITACIÓ	CAMG MITJÀ CONTRACTE	CAV ANUAL	CÀNON (fix + variable) TOTAL LICITACIÓ	CÀNON MÀQUINA ANUAL	CÀNON MÀQUINA MENSUAL	NÚM. MÀQUINES
437.637,20 €	18.100,00 €	15%	65.645,58 €	548,48 €	45,71 €	33

Taula 2: Despeses totals per Cànon (CAMG+CAV)

Contracte relatiu a la concessió de serveis subjecte a regulació harmonitzada per a l'adjudicació de la concessió de serveis per a la comercialització de productes accessoris de viatge a les estacions de la xarxa de Metro convencional (L1, L2, L3, L4 i L5) línia automàtica (L11), i a les instal·lacions del Funicular, explotades per Ferrocarril Metropolità de Barcelona mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines automàtiques de venda de productes a les referides estacions.

ESTIMACIÓ DE LES DESPESES GENERALS

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

- Despeses de compra de matèria prima
- Despeses de personal
- Despeses de manteniment

Segons fonts consultades del sector, la distribució dels percentatges de les diferents despeses sobre la previsió d'ingressos són les mostrades a la *Taula 3*.

% COMPRA MATÈRIA PRIMA/PRODUCTES	% DESPESES PERSONAL	% DESPESES MANTENIMENT	% TOTAL DE DESPESES
40,00%	5,00%	5,00%	50,00%

Taula 3: Percentatge de despeses considerades

Encara que el producte que es distribueix manca de caducitat, compta amb un factor d'obsolescència molt elevat. Els continus avenços en temes d'innovació i tecnologia converteixen a aquest producte en un article de vida útil curta. Es tracta de productes que tenen una necessitat de recanvi contínua en aparèixer noves versions del mateix producte, encara que els canvis no siguin significatius. Es tracta d'un producte en constant renovació. Per tant, el cost de la matèria prima és alt. També són altes les despeses de personal perquè la màquina necessita reposició encara que sigui espaiada.

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 generals:

INGRESSOS	% TOTAL DESPESES	IMPORT TOTAL DESPESES GENERALS
437.637,20 €	50%	218.818,60 €

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

Contracte relatiu a la concessió de serveis subjecte a regulació harmonitzada per a l'adjudicació de la concessió de serveis per a la comercialització de productes accessoris de viatge a les estacions de la xarxa de Metro convencional (L1, L2, L3, L4 i L5) línia automàtica (L11), i a les instal·lacions del Funicular, explotades per Ferrocarril Metropolità de Barcelona mitjançant la instal·lació, explotació, reposició, manteniment i recaptació de màquines automàtiques de venda de productes a les referides estacions.

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

Degut a la inversió realitzada pel licitador en concepte d'adquisició de màquines noves per tal de mantenir el parc en bon estat, s'ha considerat un percentatge d'amortització sobre el total dels ingressos. Considerem una vida útil de 10 anys per a cadascuna de les màquines adquirides i entenem que davant el requeriment que les màquines instal·lades tinguin una antiguitat màxima de 7 anys, durant el període de contracte aproximadament 9 màquines han de ser renovades. A la *Taula 5* es mostra el % d'amortització en relació als ingressos per vendes, durant el total dels 3 anys de durada fixa del contracte, sense incloure pròrrogues:

INGRESSOS	NOMBRE DE MÀQUINES	AMORTITZACIÓ	COST TOTAL PER AMORTITZACIÓ
437.637,20 €	9	3,7%	16.200,00 €

Taula 5: Percentatge d'amortització sobre els ingressos per vendes

5. 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 NET
437.637,20 €	65.645,58 €	218.818,60 €	16.200,00 €	136.973,02 €

Taula 6: Benefici net (ingressos menys cànon, despeses generals i amortització)

A la vista de l'anàlisi efectuat, el rati de benefici brut respecte els ingressos és del 31,2%. Per tant es pot considerar viable econòmicament.