



ESTUDIO DE VIABILIDAD ECONÓMICA, DE LA CONCESIÓN DEL SERVICIO DE EXPLOTACIÓN DE MAQUINAS AUTOMÁTICAS DE EXPEDICIÓN DE ALIMENTOS SÓLIDOS Y BEBIDAS EN LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE.

La concesión del servicio de explotación de máquinas automáticas de expedición de alimentos sólidos y bebidas que presta la Universidad Miguel Hernández de Elche a sus usuarios se desarrolla en los 4 Campus de esta Universidad, Orihuela, Elche, Sant Joan y Altea.

El volumen de ventas de este tipo de servicio es directamente proporcional al número de personas que componen la comunidad universitaria en los 4 Campus, en especial a los estudiantes, al Personal de Administración y Servicios y a los Profesores.

Se establece a continuación el detalle de todos los conceptos que de una forma directa o indirecta determinan la viabilidad de este tipo de servicios. Estos valores se han determinado en base a la información facilitada por los adjudicatarios actuales que están prestando el servicio:

1.1. PREVISIÓN COSTE ANUAL DE EXPLOTACIÓN

PERSONAL

Previsión del coste anual aproximado, de la plantilla total, incluyendo pagas extraordinarias, vacaciones, y cualquier otro coste que pueda ser imputado en esta partida.

NIVEL	CATEGORIA	* SALARIO	COMPLEMENTO ADICIONAL	OTROS	SEGURIDAD SOCIAL	PAGAS ANUALES	TOTAL ANUAL APROXIMADO (€)
	Chofer / reponedor	13.037,40 €	0,00 €	739,00 €	4.951,80 €	2.607,40 €	21.335,60 €
	1/2 Técnico SAT	6.500,00 €	3.000,00 €	560,00 €	3.754,66 €	2.420,28 €	16.234,94 €
OTROS (Complementos según convenio, subidas salariales según convenio, sustituciones,)							3.000 €
PREVISIÓN COSTE TOTAL ANUAL ESTIMADO APROXIMADO DE TODO EL PERSONAL, (€) (incluyendo vacaciones y otro tipo de gastos imputables a personal)							40.570,54 €

* Salarios conforme a los datos aportados por el adjudicatario, año 2019.



MATERIA PRIMA

Previsión del coste anual estimado aproximado, del total de las materias primas empleadas, total de los gastos imputables a esta partida.

	PRODUCTOS	*CANTIDAD ESTIMADA DIARIA MEDIA VENDIDA	PRECIO COSTE MATERIA PRIMA, MEDIO UNITARIO, APROXIMADO, (CON IVA) €	DIAS APERTURA APROXIMADOS ANUALES	PREVISIÓN COSTE APROXIMADO MATERIA PRIMA ANUAL POR PRODUCTO (CON IVA) €
1	AGUA MINERAL 1,5 litros	20	0,264	200	1.056,00
2	AGUA MINERAL 50 cl	500	0,132	200	13.200,00
3	COCACOLA 33 cl, o equivalente	150	0,475	200	14.256,00
4	COCACOLA LIGHT 33 cl, o equivalente	8	0,475	200	760,32
5	COCACOLA ZERO 33 cl, o equivalente	150	0,475	200	14.256,00
6	FANTA NARANJA/LIMÓN 33 cl, o equivalente	40	0,475	200	3.801,60
7	AQUARIUS NARANJA/LIMÓN 33 cl, o equivalente	50	0,588	200	5.880,00
8	NESTEA 33 cl, o equivalente	40	0,528	200	4.224,00
9	COCACOLA LIGHT 50 cl, o equivalente	30	0,672	200	4.032,00
10	COCACOLA ZERO 50 cl, o equivalente	35	0,672	200	4.704,00
11	AQUARIUS NARANJA/LIMÓN 50 cl, o equivalente	6	0,720	200	864,00
12	NESTEA 50 cl, o equivalente	15	0,720	200	2.160,00
13	RED BULL 25 cl, o equivalente	25	1,122	200	5.610,00
14	ZUMOS 20 cl	10	0,288	200	576,00
15	ZUMOS 33 cl	50	0,420	200	4.200,00
16	BATIDOS 20 cl (OKEY, CHOLECK, COLACAO, o equivalente)	40	0,594	200	4.752,00
17	HORCHATA 20 cl	1	0,800	200	160,00
18	CAFÉS, INFUSIONES, (BEBIDAS CALIENTES)	1500	0,108	200	32.400,00
19	BOLSA DE PATATAS CHIPS O SNACK DE PATATAS (35 g)	50	0,330	200	3.300,00
20	BOLSA DE DORITOS O SNACK DE MAÍZ (35g)	30	0,330	200	1.980,00
21	BOLSA DE SNACKS FRITOS VARIADOS (35 g)	40	0,330	200	2.640,00



	PRODUCTOS	*CANTIDAD ESTIMADA DIARIA MEDIA VENDIDA	PRECIO COSTE MATERIA PRIMA, MEDIO UNITARIO, APROXIMADO, (CON IVA) €	DIAS APERTURA APROXIMADOS ANUALES	PREVISIÓN COSTE APROXIMADO MATERIA PRIMA ANUAL POR PRODUCTO (CON IVA) €
22	SALADITOS (PALITOS INTEGRALES VELARTE), o equivalente	50	0,330	200	3.300,00
23	TWIX, o equivalente	75	0,552	200	8.280,00
24	KITKAT, o equivalente	40	0,552	200	4.416,00
25	HUESITOS (FORMATO 2 uds), o equivalente	30	0,462	200	2.772,00
26	KINDER BUENO, o equivalente	75	0,660	200	9.900,00
27	M&M, o equivalente	50	0,568	200	5.676,00
28	GALLETAS OREO (6 uds) , o equivalente	50	0,502	200	5.016,00
29	CHICLES ORBIT (10 grageas), o equivalente	7	0,330	200	462,00
30	BIZCOCHO ALL BRAN (40 g), o equivalente	6	0,554	200	665,28
31	BARRITA CEREALES SPECIAL K, o equivalente	1	0,700	200	140,00
32	TOBLERONE (50 g), o equivalente	1	0,900	200	180,00
33	PHOSKITOS (1 ud), o equivalente	1	0,700	200	140,00
34	CAÑA RELLENA DE CREMA/CHOCOLATE (GRANDE)	1	0,700	200	140,00
35	PALMERA CHOCOLATE (GRANDE)	20	0,300	200	1.200,00
36	MIKADO POCKET, o equivalente	1	1,150	200	230,00
37	FRUTOS SECOS 50 g.	1	0,800	200	160,00
38	VALENCIANAS (2uds)	1	0,600	200	120,00
39	DONETES (4 uds), o equivalente	1	1,250	200	250,00
40	TOKKE, o equivalente	1	0,900	200	180,00
41	FRUTA + LECHE (33 cl.)	1	0,800	200	160,00
42	SÁNDWICH (Atún y vegetal)	50	0,726	200	7.260,00
43	SÁNDWICH (Jamón York y Queso)	100	0,726	200	14.520,00
44	PAN DE PIPAS (VELARTE), o equivalente	150	0,330	200	9.900,00
45	BEBIDA A BASE DE HORTALIZAS (33 cl.)	1	1,100	200	220,00



	PRODUCTOS	*CANTIDAD ESTIMADA DIARIA MEDIA VENDIDA	PRECIO COSTE MATERIA PRIMA, MEDIO UNITARIO, APROXIMADO, (CON IVA) €	DIAS APERTURA APROXIMADOS ANUALES	PREVISIÓN COSTE APROXIMADO MATERIA PRIMA ANUAL POR PRODUCTO (CON IVA) €
46	Zumos de frutas, 0 % azúcar añadido, 25 % mínimo de zumo fruta natural, con agua mineral, sin gluten, 40 cl	1	0,900	200	180,00
47	FRUTA FRESCA (1 pieza o 125 g.)	1	0,792	200	158,40
48	TARRINA FRUTA FRESCA (manzana, piña, uva,...) 125 g.	1	1,200	200	240,00
49	ENSALADA FRESCA (lechuga, tomate, maíz, pepino, ..., 150 g.)	1	1,716	200	343,20
50	FRUTOS SECOS NATURALES (Almendras crudas, sin sal) 30 g.	2	0,715	200	286,00
51	FRUTOS SECOS NATURALES (Nueces peladas crudas con piel, sin sal) 30 g.	2	0,715	200	286,00
52	FRUTOS SECOS NATURALES (BORGES NATURA MIX ANTIOX o equivalente), (Almendras, Nueces peladas crudas, coctel, sin sal) 35 g.	2	0,715	200	286,00
53	SÁNDWICH SIN COLORANTES NI CONSERVANTES, Bajo en sal y azúcares, pan integral 100%, libre de aceite de palma (atún, o jamón, o queso,...)	1	1,200	200	240,00
54	CAFÉS, INFUSIONES, (BEBIDAS CALIENTES), provenientes de COMERCIO JUSTO	100	0,156	200	3.120,00
	PREVISIÓN COSTE ANUAL ESTIMADO APROXIMADO DE MATERIA PRIMA, IVA INCLUIDO (€)				205.238,80 €

*Cantidad estimada según datos de Compras / Ventas de 2019 aportados por el adjudicatario.

AVERIAS Y SUMINISTROS

Previsión del coste anual aproximado, de reparaciones, gastos sustituciones maquinaria, suministros (gasóleo, teléfono, ...), ..., total de los gastos imputables a esta partida.

	TOTAL
PREVISIÓN COSTE ANUAL ESTIMADO APROXIMADO DE AVERIAS Y SUMINISTROS (€)	17.000,00 €



AMORTIZACIÓN DE INVERSIONES EN MEDIOS MATERIALES

Previsión del coste anual aproximado, amortización del montante total, que suponen las inversiones en Medios Materiales, vehículos, maquinaria, equipamiento, ..., total de los gastos imputables a esta partida.

	TOTAL INVERSIONES (€)	AÑOS PREVISTOS AMORTIZACIÓN	MONTANTE A AMORTIZAR 1 AÑO (€)
PREVISIÓN MEDIOS MATERIALES A AMORTIZAR, ESTIMADO APROXIMADO	250.000,00	5,00	50.000,00

OTROS GASTOS

Previsión coste anual aproximado de: Canon anual mínimo que pagará el adjudicatario a la Universidad, gastos de mantenimiento preventivo anual, limpieza, costes del seguro anual conforme al pliego de prescripciones, gastos por pago de tasas e impuestos, gastos de formación del personal, y otros gastos que sean imputables a la prestación del servicio.

CANON (€)	MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA (€)	SEGUROS (€)	TASAS E IMPUESTOS (€)	FORMACIÓN (€)	OTROS (€)	PREVISIÓN TOTAL OTROS GASTOS ESTIMADO APROXIMADO (€)
61.300,00	2.000,00	2.000,00	19.109,05	2.000,00	2.000,00	88.409,05

RESUMEN COSTES

Previsión aproximada, de los costes anuales

PERSONAL (€)	MATERIA PRIMA (€)	AVERIAS Y SUMINISTROS (€)	AMORTIZACIÓN INVERSIONES 1 AÑO (€)	OTROS GASTOS (€)	IMPREVISTOS (€)	PREVISIÓN TOTAL COSTES ANUALES, ESTIMADO APROXIMADO (€)
40.570,54	205.238,80	17.000,00	50.000,00	88.409,05	1.000,00	402.218,39

GASTOS GENERALES

Previsión aproximada, de los costes imputables al servicio, de los gastos de la estructura de la empresa adjudicataria, (gestión, administración, ...)

	TOTAL
PREVISIÓN COSTE GASTOS GENERALES ESTRUCTURA EMPRESA, ESTIMADO APROXIMADO (€)	20.110,92 €

**TOTAL, COSTES**

Previsión aproximada, de todos los costes imputables al servicio

	TOTAL
RESUMEN COSTES + GASTOS GENERALES ESTIMADO APROXIMADO (€)	422.329,31 €

1.2. PREVISIÓN INGRESOS ANUALES DE EXPLOTACIÓN

Previsión total ingresos anuales estimados aproximados, fuentes de ingresos, montantes parciales

*Cantidad estimada según datos de Ventas de 2019 aportados por el adjudicatario.

	PRODUCTOS	*CANTIDAD ESTIMADA DIARIA MEDIA VENDIDA	PRECIO MÁXIMO MEDIO UNITARIO (SIN IVA) €	DIAS APERTURA APROXIMADOS ANUALES	PREVISIÓN FACTURACIÓN TOTAL ANUAL POR PRODUCTO, ESTIMADO APROXIMADO (SIN IVA) €
1	AGUA MINERAL 1,5 litros	20	0,82	200	3.272,73
2	AGUA MINERAL 50 cl	500	0,55	200	54.545,45
3	COCACOLA 33 cl, o equivalente	150	0,74	200	22.314,05
4	COCACOLA LIGHT 33 cl, o equivalente	8	0,74	200	1.190,08
5	COCACOLA ZERO 33 cl, o equivalente	150	0,74	200	22.314,05
6	FANTA NARANJA/LIMÓN 33 cl, o equivalente	40	0,74	200	5.950,41
7	AQUARIUS NARANJA/LIMÓN 33 cl, o equivalente	50	0,83	200	8.264,46
8	NESTEA 33 cl, o equivalente	40	0,83	200	6.611,57
9	COCACOLA LIGHT 50 cl, o equivalente	30	0,91	200	5.454,55
10	COCACOLA ZERO 50 cl, o equivalente	35	0,91	200	6.363,64
11	AQUARIUS NARANJA/LIMÓN 50 cl, o equivalente	6	0,99	200	1.190,08
12	NESTEA 50 cl, o equivalente	15	0,99	200	2.975,21
13	RED BULL 25 cl, o equivalente	25	1,90	200	9.504,13
14	ZUMOS 20 cl	10	0,58	200	1.157,02
15	ZUMOS 33 cl	50	0,83	200	8.264,46



	PRODUCTOS	*CANTIDAD ESTIMADA DIARIA MEDIA VENDIDA	PRECIO MÁXIMO MEDIO UNITARIO (SIN IVA) €	DIAS APERTURA APROXIMADOS ANUALES	PREVISIÓN FACTURACIÓN TOTAL ANUAL POR PRODUCTO, ESTIMADO APROXIMADO (SIN IVA) €
16	BATIDOS 20 cl (OKEY, CHOLECK, COLACAO, o equivalente)	40	0,74	200	5.950,41
17	HORCHATA 20 cl	1	0,99	200	198,35
18	CAFÉS, INFUSIONES, (BEBIDAS CALIENTES)	1500	0,45	200	136.363,64
19	BOLSA DE PATATAS CHIPS O SNACK DE PATATAS (35 g)	50	0,82	200	8.181,82
20	BOLSA DE DORITOS O SNACK DE MAÍZ (35g)	30	0,82	200	4.909,09
21	BOLSA DE SNACKS FRITOS VARIADOS (35 g)	40	0,82	200	6.545,45
22	SALADITOS (PALITOS INTEGRALES VELARTE), o equivalente	50	0,91	200	9.090,91
23	TWIX, o equivalente	75	0,91	200	13.636,36
24	KITKAT, o equivalente	40	0,91	200	7.272,73
25	HUESITOS (FORMATO 2 uds), o equivalente	30	0,91	200	5.454,55
26	KINDER BUENO, o equivalente	75	1,09	200	16.363,64
27	M&M, o equivalente	50	0,91	200	9.090,91
28	GALLETAS OREO (6 uds) , o equivalente	50	1,09	200	10.909,09
29	CHICLES ORBIT (10 grageas), o equivalente	7	0,82	200	1.145,45
30	BIZCOCHO ALL BRAN (40 g), o equivalente	6	0,82	200	981,82
31	BARRITA CEREALES SPECIAL K, o equivalente	1	0,82	200	163,64
32	TOBLERONE (50 g), o equivalente	1	1,09	200	218,18
33	PHOSKITOS (1 ud), o equivalente	1	0,91	200	181,82
34	CAÑA RELLENA DE CREMA/CHOCOLATE (GRANDE)	1	0,91	200	181,82
35	PALMERA CHOCOLATE (GRANDE)	20	0,91	200	3.636,36
36	MIKADO POCKET, o equivalente	1	1,36	200	272,73
37	FRUTOS SECOS 50 g.	1	0,91	200	182,00
38	VALENCIANAS (2uds)	1	0,82	200	163,64
39	DONETES (4 uds), o equivalente	1	1,45	200	290,91



	PRODUCTOS	*CANTIDAD ESTIMADA DIARIA MEDIA VENDIDA	PRECIO MÁXIMO MEDIO UNITARIO (SIN IVA) €	DIAS APERTURA APROXIMADOS ANUALES	PREVISIÓN FACTURACIÓN TOTAL ANUAL POR PRODUCTO, ESTIMADO APROXIMADO (SIN IVA) €
40	TOKKE, o equivalente	1	1,09	200	218,18
41	FRUTA + LECHE (33 cl.)	1	0,91	200	181,82
42	SÁNDWICH (Atún y vegetal)	50	1,36	200	13.636,36
43	SÁNDWICH (Jamón York y Queso)	100	1,36	200	27.272,73
44	PAN DE PIPAS (VELARTE), o equivalente	150	0,91	200	27.272,73
45	BEBIDA A BASE DE HORTALIZAS (33 cl.)	1	1,64	200	327,27
46	Zumos de frutas, 0 % azúcar añadido, 25 % mínimo de zumo fruta natural, con agua mineral, sin gluten, 40 cl	1	1,07	200	214,88
47	FRUTA FRESCA (1 pieza o 125 g.)	1	1,09	200	218,18
48	TARRINA FRUTA FRESCA (manzana, piña, uva,...) 125 g.	1	1,45	200	290,91
49	ENSALADA FRESCA (lechuga, tomate, maíz, pepino, ..., 150 g.)	1	2,00	200	400,00
50	FRUTOS SECOS NATURALES (Almendras crudas, sin sal) 30 g.	2	1,09	200	436,36
51	FRUTOS SECOS NATURALES (Nueces peladas crudas con piel, sin sal) 30 g.	2	1,09	200	436,36
52	FRUTOS SECOS NATURALES (BORGES NATURA MIX ANTIOX o equivalente), (Almendras, Nueces peladas crudas, coctel, sin sal) 35 g.	2	1,09	200	436,36
53	SÁNDWICH SIN COLORANTES NI CONSERVANTES, Bajo en sal y azúcares, pan integral 100%, libre de aceite de palma (atún, o jamón, o queso,...)	1	1,45	200	290,91
54	CAFÉS, INFUSIONES, (BEBIDAS CALIENTES), provenientes de COMERCIO JUSTO	100	0,64	200	12.727,27
PREVISIÓN FACTURACIÓN, TOTAL ANUAL, ESTIMADO APROXIMADO (SIN IVA) €					485.117,54 €
PREVISIÓN FACTURACIÓN, TOTAL ANUAL, , ESTIMADO APROXIMADO (CON IVA) €					533.629,29 €

*Cantidad estimada según datos de Ventas de 2019 aportados por el adjudicatario.



1.3. BENEFICIO

Previsión Beneficio anual aproximado

PREVISIÓN TOTAL INGRESOS ANUALES (€) – PREVISIÓN TOTAL COSTES ANUALES, ESTIMADO APROXIMADO (€)	111.299,98 €
PORCENTAJE DE LA PREVISIÓN TOTAL ANUAL FACTURADO, CONSIDERADO COMO BENEFICIO, , ESTIMADO APROXIMADO (%)	20,86

RESUMEN ESTUDIO DE VIABILIDAD ECONÓMICA

TOTAL COSTES ANUALES: RESUMEN COSTES (IVA INCLUIDO) + GASTOS GENERALES, ESTIMADO APROXIMADO (€)	422.329,31
TOTAL INGRESOS ANUALES: PREVISIÓN FACTURACIÓN, TOTAL ANUAL, ESTIMADO APROXIMADO (IVA INCLUIDO) (€)	533.629,29
BENEFICIO ANUAL: PREVISIÓN TOTAL INGRESOS ANUALES (€) – PREVISIÓN TOTAL COSTES ANUALES, ESTIMADO APROXIMADO (€)	111.299,98
PORCENTAJE BENEFICIO ANUAL, ESTIMADO APROXIMADO (%)	20,86

Fdo. Francisco José Ivorra Mollá
Técnico Medio del Servicio de Infraestructuras

Fdo. Pedro Rodríguez Sánchez
Jefe del Servicio de Infraestructuras