

**ALLEGATO c) AL CAPITOLATO TECNICO**

**PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DI MASSIMA**



	1° anno	2° anno	3° anno	4° anno	Totale
<b>VALORE DELLA CONCESSIONE</b>	€ 2.355.273	€ 2.397.147	€ 2.397.147	€ 2.397.147	€ 9.546.714
INCASSI DALLA VENDITA DEI BIGLIETTI (valore totale dei biglietti)	€ 2.122.223	€ 2.122.223	€ 2.122.223	€ 2.122.223	€ 8.488.891
INCASSI DAI SERVIZI DI ASSISTENZA ALLA VISITA	€ 233.050	€ 274.924	€ 274.924	€ 274.924	€ 1.057.823
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	€ 806.050	€ 847.925	€ 847.925	€ 847.925	€ 3.349.824
Aggio dal servizio di biglietteria:	€ 573.000	€ 573.000	€ 573.000	€ 573.000	€ 2.292.000
Incassi dai servizi di assistenza alla visita:	€ 233.050	€ 274.924	€ 274.924	€ 274.924	€ 1.057.823
- del Bookshop	€ 181.455	€ 223.330	€ 223.330	€ 223.330	€ 851.444
- delle Visite Guidate	€ 3.463	€ 3.463	€ 3.463	€ 3.463	€ 13.853
- delle Audioguide	€ 48.131	€ 48.131	€ 48.131	€ 48.131	€ 192.526
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	- € 639.322	- € 664.472	- € 664.472	- € 664.472	- € 2.632.738
TOT Costi Biglietteria	- € 293.909	- € 293.909	- € 293.909	- € 293.909	- € 1.175.637
TOT Costi Servizi di assistenza alla visita	- € 262.826	- € 285.929	- € 285.929	- € 285.929	- € 1.120.613
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	- € 94.169	- € 113.013	- € 113.013	- € 113.013	- € 433.207
- di biglietteria	- € 12.514	- € 12.514	- € 12.514	- € 12.514	- € 50.057
- dei servizi di assistenza alla visita (es. libri)	- € 81.655	- € 100.498	- € 100.498	- € 100.498	- € 383.150
Costi per servizi	- € 57.833	- € 58.670	- € 58.670	- € 58.670	- € 233.844
- commissioni bancarie - di biglietteria	- € 21.886	- € 21.886	- € 21.886	- € 21.886	- € 87.544
- commissioni bancarie - dei servizi di assistenza alla visita	- € 2.633	- € 2.633	- € 2.633	- € 2.633	- € 10.534
- gestione incassi (es. trasporto valori) - di biglietteria	- € 4.063	- € 4.063	- € 4.063	- € 4.063	- € 16.253
- gestione incassi (es. trasporto valori) - dei servizi di assistenza alla visita	- € 4.063	- € 4.063	- € 4.063	- € 4.063	- € 16.253
- call center	- € 21.558	- € 21.558	- € 21.558	- € 21.558	- € 86.231
- costo gestione magazzino e spedizioni	- € 3.629	- € 4.467	- € 4.467	- € 4.467	- € 17.029
Costo per godimento di beni di terzi	- € 122.605	- € 125.399	- € 125.399	- € 125.399	- € 498.801
- canone fisso annuo	€ 40.000	- € 40.000	- € 40.000	- € 40.000	- € 160.000
- royalty per Ricavi delle vendite di Bookshop 1° scaglione 0-150.000	7,00%	- € 10.500	- € 10.500	- € 10.500	- € 42.000
- royalty per Ricavi delle vendite di Bookshop 2° scaglione 150.001-200.000	5,00%	- € 1.573	- € 3.666	- € 3.666	- € 12.572
- royalty per Ricavi delle vendite di Bookshop 3° scaglione oltre 200.001	3,00%	€ -	- € 700	- € 700	- € 2.100
- royalty per Ricavi delle vendite di Audioguide	15,00%	- € 7.220	- € 7.220	- € 7.220	- € 28.879
- Piattaforma informatica - quota biglietteria	hp 70,00%	- € 44.319	- € 44.319	- € 44.319	- € 177.275
- Piattaforma informatica - quota servizi di assistenza alla visita	hp 30,00%	- € 18.994	- € 18.994	- € 18.994	- € 75.975
Costi per il Personale	- € 291.712	- € 291.712	- € 291.712	- € 291.712	- € 1.166.849
- di biglietteria	- € 184.452	- € 184.452	- € 184.452	- € 184.452	- € 737.810
- del bookshop	- € 74.910	- € 74.910	- € 74.910	- € 74.910	- € 299.641
- del call center	- € 32.349	- € 32.349	- € 32.349	- € 32.349	- € 129.398
Ammortamenti e svalutazioni	- € 20.044	- € 20.044	- € 20.044	- € 20.044	- € 80.176
- di biglietteria	- € 5.117	- € 5.117	- € 5.117	- € 5.117	- € 20.468
- dei servizi di assistenza alla visita	- € 14.927	- € 14.927	- € 14.927	- € 14.927	- € 59.708
Oneri diversi di gestione	- € 2.722	- € 3.350	- € 3.350	- € 3.350	- € 12.772
Differenze inventariali del bookshop	- € 2.722	- € 3.350	- € 3.350	- € 3.350	- € 12.772
Altri costi generali d'impresa (utenze, manutenzioni, formazione, pulizie, etc)	- € 50.237	- € 52.284	- € 52.284	- € 52.284	- € 207.090
- di biglietteria e assistenza alla visita	- € 50.237	- € 52.284	- € 52.284	- € 52.284	- € 207.090
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	€ 166.729	€ 183.453	€ 183.453	€ 183.453	€ 717.086
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	€ 2.205	€ 1.676	€ 1.132	€ 574	€ 5.587
Interessi e altri oneri finanziari	€ 2.205	€ 1.676	€ 1.132	€ 574	€ 5.587
Risultato prima delle imposte (A - B + - C)	€ 164.524	€ 181.777	€ 182.320	€ 182.879	€ 711.499
% Utile (perdite) PRE TAX	20%	21%	22%	22%	21%
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	- € 45.902	- € 50.716	- € 50.867	- € 51.023	- € 198.508
IRES	- € 39.486	- € 43.626	- € 43.757	- € 43.891	- € 170.760
IRAP	- € 6.416	- € 7.089	- € 7.110	- € 7.132	- € 27.748
Utile (perdite) di esercizio	€ 118.622	€ 131.061	€ 131.453	€ 131.856	€ 512.991
% Utile (perdite) di esercizio	14,7%	15,5%	15,5%	15,6%	15,3%