

APPENDICE 1 AL CAPITOLATO TECNICO

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DI MASSIMA



Piano economico-finanziario di massima Parco Archeologico di Paestum

		1° anno	2° anno	3° anno	4° anno	5° anno	Totale		Totale/anno
VALORE DELLA CONCESSIONE		€ 2.458.775	€ 2.584.745	€ 2.721.646	€ 2.865.364	€ 3.016.225	€ 13.646.756		€ 2.729.351
INCASSI BIGLIETTERIA		€ 1.881.008	€ 1.956.249	€ 2.034.498	€ 2.115.878	€ 2.200.514	€ 10.188.147		€ 2.037.629
INCASSI BOOKSHOP E SERVIZI DI ASS. ALLA VISITA		€ 577.767	€ 628.497	€ 687.148	€ 749.486	€ 815.711	€ 3.458.609		€ 691.722
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 916.348	€ 980.621	€ 1.053.358	€ 1.130.344	€ 1.211.804	€ 5.292.475	100%	€ 1.058.495
<i>Aggio dal servizio di biglietteria:</i>	18%	€ 338.581	€ 352.125	€ 366.210	€ 380.858	€ 396.092	€ 1.833.866	35%	€ 366.773
<i>Incassi Bookshop (netto IVA)</i>		€ 553.272	€ 603.022	€ 660.654	€ 721.932	€ 787.055	€ 3.325.935	63%	€ 665.187
<i>Incassi Audioguide</i>		€ 24.495	€ 25.475	€ 26.494	€ 27.554	€ 28.656	€ 132.673	3%	€ 26.535
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		-€ 747.393	-€ 776.283	-€ 825.946	-€ 856.733	-€ 911.021	-€ 4.117.377	78%	-€ 823.475
<i>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>		-€ 209.262	-€ 227.399	-€ 248.345	-€ 270.602	-€ 294.243	-€ 1.249.851	24%	-€ 249.970
- Biglietteria		-€ 13.626	-€ 14.171	-€ 14.737	-€ 15.327	-€ 15.940	-€ 73.800	1%	-€ 14.760
- Bookshop		-€ 195.637	-€ 213.229	-€ 233.607	-€ 255.275	-€ 278.303	-€ 1.176.051	22%	-€ 235.210
<i>Costi per servizi</i>		-€ 66.049	-€ 68.788	-€ 71.831	-€ 75.027	-€ 78.096	-€ 359.790	7%	-€ 71.958
- Commissioni bancarie		-€ 5.999	-€ 6.526	-€ 7.146	-€ 7.795	-€ 8.185	-€ 35.652	1%	-€ 7.130
- Gestione incassi (es. trasporto valori)		-€ 9.116	-€ 9.116	-€ 9.116	-€ 9.116	-€ 9.116	-€ 45.579	1%	-€ 9.116
- Gestione magazzino e spedizioni		-€ 11.508	-€ 12.543	-€ 13.742	-€ 15.016	-€ 16.371	-€ 69.179	1%	-€ 13.836
- Call center		-€ 29.426	-€ 30.603	-€ 31.827	-€ 33.100	-€ 34.424	-€ 159.380	3%	-€ 31.876
- Promozione		-€ 10.000	-€ 10.000	-€ 10.000	-€ 10.000	-€ 10.000	-€ 50.000	1%	-€ 10.000
<i>Costo per godimento di beni di terzi</i>		-€ 148.677	-€ 153.750	-€ 159.615	-€ 165.849	-€ 172.471	-€ 800.361	15%	-€ 160.072
- Canone fisso annuo		-€ 25.000	-€ 25.000	-€ 25.000	-€ 25.000	-€ 25.000	-€ 125.000	2%	-€ 25.000
- Royalty per Ricavi delle vendite Bookshop-Audioguide	10%	-€ 57.777	-€ 62.850	-€ 68.715	-€ 74.949	-€ 81.571	-€ 345.861	7%	-€ 69.172
- Piattaforma informatica		-€ 65.900	-€ 65.900	-€ 65.900	-€ 65.900	-€ 65.900	-€ 329.500	6%	-€ 65.900
<i>Costi per il Personale</i>		-€ 238.859	-€ 238.859	-€ 253.788	-€ 249.700	-€ 265.306	-€ 1.246.512	24%	-€ 249.302
- Biglietteria		-€ 173.446	-€ 173.446	-€ 184.286	-€ 184.286	-€ 195.804	-€ 911.267	17%	-€ 182.253
- Bookshop		-€ 65.414	-€ 65.414	-€ 69.502	-€ 65.414	-€ 69.502	-€ 335.245	6%	-€ 67.049
<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		-€ 15.495	-€ 15.495	-€ 15.495	-€ 15.495	-€ 15.495	-€ 77.477	1%	-€ 15.495
- Biglietteria		-€ 4.600	-€ 4.600	-€ 4.600	-€ 4.600	-€ 4.600	-€ 22.998	0,4%	-€ 4.600
- Bookshop		-€ 6.936	-€ 6.936	-€ 6.936	-€ 6.936	-€ 6.936	-€ 34.679	0,7%	-€ 6.936
- Audioguide		-€ 3.960	-€ 3.960	-€ 3.960	-€ 3.960	-€ 3.960	-€ 19.800	0,4%	-€ 3.960
<i>Oneri diversi di gestione</i>		-€ 8.631	-€ 9.407	-€ 10.306	-€ 11.262	-€ 12.278	-€ 51.885	1%	-€ 10.377
Differenze inventariali del bookshop	1,5%	-€ 8.631	-€ 9.407	-€ 10.306	-€ 11.262	-€ 12.278	-€ 51.885	1,0%	-€ 10.377
<i>Altri costi generali d'impresa (utenze, manutenzioni, formazione, pulizie, etc)</i>		-€ 60.420	-€ 62.585	-€ 66.567	-€ 68.799	-€ 73.132	-€ 331.502	6%	-€ 66.300
Risultato prima delle imposte (A - B)		€ 168.955	€ 204.338	€ 227.411	€ 273.611	€ 300.783	€ 1.175.098	22%	€ 235.020
Imposte sul reddito		€ 48.946	€ 59.197	€ 65.881	€ 79.265	€ 87.137	€ 340.426	6%	- € 68.085
IRES	24%	€ 40.549	€ 49.041	€ 54.579	€ 65.667	€ 72.188	€ 282.023	5%	- € 56.405
IRAP	4,97%	€ 8.397	€ 10.156	€ 11.302	€ 13.598	€ 14.949	€ 58.402	1%	- € 11.680
Utile (perdite) di esercizio		€ 120.009	€ 145.141	€ 161.530	€ 194.346	€ 213.646	€ 834.672	16%	€ 166.934
% Utile (perdite) di esercizio		13%	15%	15%	17%	18%	15,77%	15,77%	15,77%