

## **APPENDICE C AL CAPITOLATO TECNICO**

### **PIANO ECONOMICO E FINANZIARIO DI MASSIMA**

PROCEDURA APERTA PER L’AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEI SERVIZI MUSEALI INTEGRATI PRESSO IL PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO PER CONTO DEL MINISTERO DELLA CULTURA.

ID 2586

	1° anno	2° anno	3° anno	4° anno	5° anno	Totale
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE (VALORE DELLA CONCESSIONE)</b>	€ 989.029	€ 1.210.081	€ 1.331.089	€ 1.464.199	€ 1.537.411	€ 6.531.809
<b>Aggio:</b>	€ 544.725	€ 666.473	€ 733.120	€ 806.433	€ 846.756	€ 3.597.507
- Aggio derivante dalla vendita di biglietti 16,00%	€ 544.725	€ 666.473	€ 733.120	€ 806.433	€ 846.756	€ 3.597.507
<b>Incassi dai servizi</b>	€ 444.304	€ 543.608	€ 597.969	€ 657.766	€ 690.655	€ 2.934.302
- bookshop	€ 390.304	€ 477.539	€ 525.293	€ 577.822	€ 606.714	€ 2.577.672
- visite guidate	€ 54.000	€ 66.069	€ 72.676	€ 79.944	€ 83.941	€ 356.630
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	- € 968.812	- € 1.055.316	- € 1.113.412	- € 1.171.360	- € 1.203.037	- € 5.511.937
<b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	- € 151.893	- € 185.191	- € 203.419	- € 223.470	- € 234.498	- € 998.471
- biglietteria	- € 14.687	- € 17.453	- € 18.967	- € 20.632	- € 21.548	- € 93.287
- bookshop	- € 137.206	- € 167.738	- € 184.452	- € 202.838	- € 212.950	- € 905.184
<b>Per servizi</b>	- € 35.726	- € 43.123	- € 47.173	- € 51.626	- € 54.076	- € 231.724
- infrastruttura call center	- € 10.665	- € 13.049	- € 14.354	- € 15.789	- € 16.578	- € 70.435
- costo trasporto valori	- € 1.900	- € 1.900	- € 1.900	- € 1.900	- € 1.900	- € 9.500
- costo gestione magazzino e spedizioni	- € 7.806	- € 9.551	- € 10.506	- € 11.556	- € 12.134	- € 51.553
- guardaroba (manutenzione)	- € 729	- € 729	- € 729	- € 729	- € 729	- € 3.645
- commissioni bancarie	- € 14.626	- € 17.894	- € 19.684	- € 21.652	- € 22.735	- € 96.591
<b>Per godimento di beni di terzi</b>	- € 160.561	- € 180.422	- € 191.294	- € 203.253	- € 209.831	- € 945.361
- piattaforma comprensiva di e commerce	- € 51.700	- € 51.700	- € 51.700	- € 51.700	- € 51.700	- € 258.500
- canone fisso annuo € 20.000,00	- € 20.000	- € 20.000	- € 20.000	- € 20.000	- € 20.000	- € 100.000
- royalty 20,00%	- € 88.861	- € 108.722	- € 119.594	- € 131.553	- € 138.131	- € 586.861
<b>Per il Personale</b>	- € 494.464	- € 512.469	- € 532.180	- € 548.398	- € 557.139	- € 2.644.650
- biglietteria, bookshop, infopoint, controllo accessi	- € 407.841	- € 415.956	- € 427.516	- € 434.768	- € 438.576	- € 2.124.657
- call center	- € 15.998	- € 19.573	- € 21.530	- € 23.683	- € 24.868	- € 105.652
- visite guidate	- € 50.625	- € 61.940	- € 68.134	- € 74.947	- € 78.695	- € 334.341
- gestore del contratto	- € 20.000	- € 15.000	- € 15.000	- € 15.000	- € 15.000	- € 80.000
<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	- € 42.594	- € 42.594	- € 42.594	- € 42.594	- € 42.594	- € 212.970
- ammortamento delle immobilizzazioni materiali di biglietteria e controllo accessi	- € 30.879	- € 30.879	- € 30.879	- € 30.879	- € 30.879	- € 154.395
- ammortamento delle immobilizzazioni materiali del guardaroba	- € 9.114	- € 9.114	- € 9.114	- € 9.114	- € 9.114	- € 45.570
- ammortamento delle immobilizzazioni materiali del bookshop	- € 2.601	- € 2.601	- € 2.601	- € 2.601	- € 2.601	- € 13.005
<b>Oneri diversi di gestione</b>	- € 3.903	- € 4.775	- € 5.253	- € 5.778	- € 6.067	- € 25.776
- differenze inventariali del bookshop	- € 3.903	- € 4.775	- € 5.253	- € 5.778	- € 6.067	- € 25.776
<b>Altri costi generali d'impresa (utenze, manutenzioni, formazione, pulizie, etc)</b>	- € 79.671	- € 86.742	- € 91.499	- € 96.241	- € 98.832	- € 452.985
- costi generali hp 9,00%	- € 79.671	- € 86.742	- € 91.499	- € 96.241	- € 98.832	- € 452.986
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	€ 20.217	€ 154.765	€ 217.677	€ 292.839	€ 334.374	€ 1.019.872
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	-€ 5.958	-€ 4.717	-€ 3.437	-€ 2.115	-€ 752	-€ 16.979
Interessi e altri oneri finanziari	-€ 5.958	-€ 4.717	-€ 3.437	-€ 2.115	-€ 752	-€ 16.979
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + -D + -E)	€ 14.259	€ 150.048	€ 214.240	€ 290.724	€ 333.622	€ 1.002.893
% Utile (perdite) PRE TAX	1%	12%	16%	20%	22%	15%
<b>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	- € 4.173	- € 43.920	- € 62.708	- € 85.095	- € 97.651	- € 293.546
IRES 24,00%	- € 3.422	- € 36.012	- € 51.418	- € 69.774	- € 80.069	- € 240.694
IRAP Art. 16, co. 1 - bis. lett. a) D.Lgs. n. 446/97 5,27%	- € 751	- € 7.908	- € 11.290	- € 15.321	- € 17.582	- € 52.852
<b>Utile (perdite) di esercizio</b>	€ 10.086	€ 106.128	€ 151.532	€ 205.629	€ 235.971	€ 709.347
<b>% Utile (perdite) di esercizio</b>	1,02%	8,77%	11,38%	14,04%	15,35%	10,86%