

Allegato 3 al Capitolato speciale di Concessione

Appalto servizio di gestione del bookshop del MART

Piano economico-finanziario previsionale



2) CONTO ECONOMICO

Anni							TOTALE
	1	2	3	4	5	6	
IMPORTI							
RICAVI							
Ricavi editoria	86.400	88.128	89.891	91.688	93.522	95.393	545.022
Ricavi merchandising	21.600	22.032	22.473	22.922	23.381	23.848	136.255
Ricavi c/vendita editoria e merchandising MART	72.000	73.440	74.909	76.407	77.935	79.494	454.185
totale ricavi	180.000	183.600	187.272	191.017	194.838	198.735	1.135.462
COSTI							
Costo del personale	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000	366.000
Software, gestione amm.va, materiali di consumo, manutenzioni ordinarie	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	36.000
Editoria - costi di produzione	43.200	44.064	44.945	45.844	46.761	47.696	272.511
Merchandising - costi di produzione	10.800	11.016	11.236	11.461	11.690	11.924	68.128
Spese generali di coordinamento, IVA indeducibile e altri costi (cauzioni, assicurazioni, ecc.)	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	24.000
Royalty al MART (4% fatturato)	4.320	4.406	4.495	4.584	4.676	4.770	27.251
C/vendita MART (70% fatturato)	50.400	51.408	52.436	53.485	54.555	55.646	317.929
totale costi	179.720	181.894	184.112	186.375	188.682	191.036	1.111.819
MARGINE OPERATIVO LORDO	280	1.706	3.160	4.643	6.156	7.699	23.643
Ammortamenti	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	6.000
REDDITO ANTE IMPOSTE	-720	706	2.160	3.643	5.156	6.699	17.643
Imposte totali		194	594	1.002	1.418	1.842	5.050
UTILE NETTO	-720	512	1.566	2.641	3.738	4.857	12.593