

Allegato 3 al Capitolato speciale di Concessione

*Appalto servizio di gestione del bookshop del MART*

## **Piano economico-finanziario previsionale**



## 2) CONTO ECONOMICO

Anni	1	2	3	4	5	6	TOTALE
<b>IMPORTI</b>							
<b>RICAVI</b>							
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
<b>totale ricavi</b>	<b>180.000</b>	<b>183.600</b>	<b>187.272</b>	<b>191.017</b>	<b>194.838</b>	<b>198.735</b>	<b>1.135.462</b>
<b>COSTI</b>							
Costo del personale	52.510	52.510	52.510	52.510	52.510	52.510	315.058
Software, gestione amm.va, materiali di consumo, manutenzioni ordinarie	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	15.000
Editoria - costi di produzione	43.200	44.064	44.945	45.844	46.761	47.696	272.511
Merchandising - costi di produzione	9.000	9.180	9.364	9.551	9.742	9.937	56.773
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 (10% fatturato)	10.800	11.016	11.236	11.461	11.690	11.924	68.128
C/vendita MART (80% fatturato)	57.600	58.752	59.927	61.126	62.348	63.595	363.348
<b>totale costi</b>	<b>179.610</b>	<b>182.022</b>	<b>184.482</b>	<b>186.991</b>	<b>189.551</b>	<b>192.162</b>	<b>1.114.817</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>390</b>	<b>1.578</b>	<b>2.790</b>	<b>4.026</b>	<b>5.287</b>	<b>6.573</b>	<b>20.645</b>
Ammortamenti	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	6.000
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>-610</b>	<b>578</b>	<b>1.790</b>	<b>3.026</b>	<b>4.287</b>	<b>5.573</b>	<b>14.645</b>
Imposte totali		159	492	832	1.179	1.533	4.195
<b>UTILE NETTO</b>	<b>-610</b>	<b>419</b>	<b>1.298</b>	<b>2.194</b>	<b>3.108</b>	<b>4.040</b>	<b>10.450</b>