

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO 2025-2037 CONCESSIONE BAR PISCINA COMUNALE/PARCO DELLO SPORT

CONTO ECONOMICO	DAL 01/09/2025 AL 31/12/2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	31/08/2037
FATTURATO	60.000	165.000	178.200	192.456	207.852	222.402	237.970	254.628	272.452	291.524	311.931	333.766	238.086
Ricavi da ristorazione-bar	60.000	165.000	178.200	192.456	207.852	222.402	237.970	254.628	272.452	291.524	311.931	333.766	238.086
Ricavi da attività ricreative, culturali e didattiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da affitto terreni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da vendita prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
altri ricavi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COSTI DI GESTIONE	(48.740)	(143.220)	(150.260)	(157.566)	(165.267)	(172.921)	(186.880)	(201.438)	(210.491)	(220.046)	(230.131)	(240.781)	(169.303)
Acquisto prodotti	18.000	49.500	53.460	57.737	62.356	66.721	71.391	76.388	81.736	87.457	93.579	100.130	71.426
Spese bancarie	120	360	396	436	479	527	580	638	702	772	849	934	685
Servizi amministrativi e contabili	1.200	3.600	3.780	3.969	4.167	4.376	4.595	4.824	5.066	5.319	5.585	5.864	4.105
Spese per consulenti del lavoro	480	1.440	1.512	1.588	1.667	1.750	1.838	1.930	2.026	2.128	2.234	2.346	1.642
Spese riscaldamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spese acqua	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spese energia elettrica	1.200	3.600	3.780	3.969	4.167	4.376	4.595	4.824	5.066	5.319	5.585	5.864	4.105
Spese telefoniche	100	300	315	331	347	365	383	402	422	443	465	489	342
Assistenza tecnica	120	360	378	397	417	438	459	482	507	532	558	586	410
Spese manutenzione impianti	200	800	840	882	926	972	1.021	1.072	1.126	1.182	1.241	1.303	912
Servizi vari generali amministrativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spese concessione uso immobile	2.000	6.000	6.060	6.121	6.182	6.244	12.244	18.400	18.584	18.770	18.958	19.147	12.892
Retribuzioni (salari e stipendi) +oneri sociali	25.740	77.220	79.537	81.923	84.380	86.912	89.519	92.205	94.971	97.820	100.755	103.777	71.260
Altre spese documentate	80	240	252	265	278	292	306	322	338	355	372	391	274
Rimanenze iniziali merci	-	500	700	750	800	900	950	1.000	1.050	1.100	1.150	1.200	1.250
Rimanenze finali merci	(500)	(700)	(750)	(800)	(900)	(950)	(1.000)	(1.050)	(1.100)	(1.150)	(1.200)	(1.250)	
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	11.260	21.780	27.940	34.890	42.586	49.481	51.090	53.191	61.961	71.478	81.800	92.985	68.783
AMMORTAMENTI	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	2.000	2.000	2.000	1.333
Amm.to immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amm.to immobilizzazioni materiali	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	2.000	2.000	2.000	1.333
svalutazione crediti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (EBIT)	8.260	15.780	21.940	28.890	36.586	43.481	45.090	47.191	55.961	69.478	79.800	90.985	67.450
Proventi finanziari - interssi attivi concto corrente attivita	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri finanziari - BANCHE INTERESSI PASSIVI, MUTUI, EC	500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
UTILE OPERATIVO ANTE IMPOSTE	7.760	14.280	20.440	27.390	35.086	41.981	43.590	45.691	54.461	67.978	78.300	89.485	65.950
Imposte correnti - IRES	1.862	3.427	4.906	6.574	8.421	10.075	10.462	10.966	13.071	16.315	18.792	21.476	15.828
Imposte correnti - IRAP	1.307	3.569	3.899	4.263	4.659	5.027	5.191	5.378	5.828	6.466	6.983	7.537	5.351
Imposte differite e/o anticipate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RISULTATO D'ESERCIZIO	4.591	7.284	11.636	16.554	22.006	26.879	27.937	29.347	35.562	45.197	52.525	60.471	44.770

flusso di cassa operativo 2025-2032	7.591	13.284	17.636	22.554	28.006	32.879	33.937	35.347	41.562	47.197	54.525	62.471	46.104
--	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

(risultato d'esercizio + ammortamenti e svalutazioni)