

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DI MASSIMA LOTTO 1

BAR P.O. PORTOGRUARO	DURATA CONTRATTUALE QUINQUENNALE									
	ANNO I		ANNO II		ANNO III		ANNO IV		ANNO V	
Ricavi										
1 Somministrazione	150.000 €	51,16%	155.881 €	51,13%	164.759 €	51,47%	174.135 €	51,81%	184.037 €	52,14%
1 Market	9.000 €	3,07%	8.603 €	2,82%	8.491 €	2,65%	8.346 €	2,48%	8.166 €	2,31%
Principali	€ 159.000,00	54,23%	€ 164.483,83	53,95%	€ 173.249,99	54,12%	€ 182.481,56	54,29%	€ 192.203,16	54,46%
1 Complementari	7.701 €	2,63%	7.570 €	2,48%	7.407 €	2,31%	7.208 €	2,14%	6.971 €	1,98%
1 Altri ricavi	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
Secondari	€ 7.701,47	2,63%	€ 7.570,39	2,48%	€ 7.406,93	2,31%	€ 7.208,21	2,14%	€ 6.971,10	1,98%
Ricavi distributori automatici	€ 126.500,00	43,14%	€ 132.825,00	43,57%	€ 139.466,25	43,57%	€ 146.439,56	43,57%	€ 153.761,54	43,57%
TOTALE	€ 293.201,47	100,00%	€ 304.879,22	100,00%	€ 320.123,18	100,00%	€ 336.129,34	100,00%	€ 352.935,80	100,00%
Costi										
2 Somministrazione	31.800 €	10,85%	43.874 €	14,39%	46.971 €	14,67%	50.268 €	14,95%	53.777 €	15,24%
2 Materie prime distribuzione	18.975 €	6,47%	19.924 €	6,53%	20.920 €	6,53%	21.966 €	6,53%	23.064 €	6,53%
Principali	50.775 €	17,32%	63.798 €	20,93%	67.891 €	21,21%	72.234 €	21,49%	76.841 €	21,77%
2 Complementari	11.700 €	3,99%	11.769 €	3,86%	12.158 €	3,80%	12.520 €	3,72%	12.150 €	3,44%
2 Altri ricavi	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
Secondari	11.700 €	3,99%	11.769 €	3,86%	12.158 €	3,80%	12.520 €	3,72%	12.150 €	3,44%
2 Rimborsi spese	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
2 Compensi/Contributi contrattuali	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
TOTALE	62.475 €	21,31%	75.566 €	24,79%	80.049 €	25,01%	84.753 €	25,21%	88.991 €	25,21%
MARGINE COMMERCIALE	230.727 €	78,69%	229.313 €	75,21%	240.074 €	74,99%	251.376 €	74,79%	263.945 €	74,79%
4 Costi personale	82.664 €	28,19%	78.664 €	25,80%	78.664 €	24,57%	78.664 €	23,40%	78.664 €	22,29%
4 Utenze (Gas, Luce, Acqua, ecc.)	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
4 Pulizia/Sanificazione/Manutenzione	1.500 €	0,51%	1.500 €	0,49%	1.500 €	0,47%	1.500 €	0,45%	1.500 €	0,43%
4 Tasse, Imposte e sanzioni	1.000 €	0,34%	1.000 €	0,33%	1.000 €	0,31%	1.000 €	0,30%	1.000 €	0,28%
4 Costi bancari	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
4 Costi commerciali	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
4 Assicurazioni	1.000 €	0,34%	1.000 €	0,33%	1.000 €	0,31%	1.000 €	0,30%	1.000 €	0,28%
4 Amministratori e Organismi di controllo	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
4 Varie amministrative	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
4 Altri costi generali	5.000 €	1,71%	5.000 €	1,64%	5.000 €	1,56%	5.000 €	1,49%	5.000 €	1,42%
TOTALE	€ 91.164,00	31%	€ 87.164,00	29%	€ 87.164,00	27%	€ 91.164,00	27%	€ 91.164,00	26%
EBITDA ADJ. PDV	139.563 €	47,60%	142.149 €	46,62%	152.910 €	47,77%	160.212 €	47,66%	172.781 €	48,96%
5 Canone bar	80.484 €	27,45%	80.484 €	26,40%	80.484 €	25,14%	80.484 €	23,94%	80.484 €	22,80%
5 Canone distribuzione automatica	43.069 €	14,69%	43.069 €	14,13%	43.069 €	13,45%	43.069 €	12,81%	43.069 €	12,20%
5 Royalties	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
5 Leasing	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
5 Altro	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
TOTALE	€ 123.553,00	42%	€ 123.553,00	41%	€ 123.553,00	39%	€ 123.553,00	37%	€ 123.553,00	35%
6 Perdite su crediti	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
6 Plusvalenze/Minusvalenze	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
6 Sopravvenienze	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
6 Altro	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
TOTALE	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%
EBITDA Punti Vendita	16.010 €	5,46%	18.596 €	6,10%	29.357 €	9,17%	36.659 €	10,91%	49.228 €	13,95%
7 Ammortamenti	8.504 €	2,90%	8.504 €	2,79%	8.504 €	2,66%	8.504 €	2,53%	8.504 €	2,41%
7 Svalutazioni	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
7 Altro	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
TOTALE	€ 8.504,20	2,90%	€ 8.504,20	2,79%	€ 8.504,20	2,66%	€ 8.504,20	2,53%	€ 8.504,20	2,41%
Risultato prima delle imposte (EBIT)	7.506 €	2,56%	10.092 €	3,31%	20.853 €	6,51%	28.155 €	8,38%	40.724 €	11,54%
Imposte sul reddito di esercizio										
IRES (24%)										
IRAP (3,90%)										
Utile (perdite) di esercizio										
Redditività										
CONTRIBUTI										
COSTI SEDE										

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DI MASSIMA LOTTO 2										
BAR P.O. SAN DONÀ	DURATA CONTRATTUALE QUINQUENNALE									
	ANNO I		ANNO II		ANNO III		ANNO IV		ANNO V	
Ricavi										
1 Somministrazione	118.188 €	34,26%	125.168 €	34,85%	133.017 €	35,50%	142.024 €	36,43%	152.352 €	37,46%
1 Market	22.729 €	6,59%	24.298 €	6,77%	26.265 €	7,01%	28.513 €	7,31%	31.088 €	7,64%
Principali	€ 140.916,76	40,84%	€ 149.466,47	41,62%	€ 159.281,70	42,51%	€ 170.537,33	43,74%	€ 183.440,41	45,11%
1 Complementari	10.607 €	3,07%	10.391 €	2,89%	10.167 €	2,71%	9.925 €	2,55%	9.655 €	2,37%
1 Altri ricavi	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
Secondari	€ 10.606,64	3,07%	€ 10.390,72	2,89%	€ 10.166,92	2,71%	€ 9.925,45	2,55%	€ 9.654,76	2,37%
Ricavi distribuzione automatica	€ 193.500,00	56,08%	€ 199.305,00	55,49%	€ 205.284,15	54,78%	€ 209.389,83	53,71%	€ 213.577,63	52,52%
TOTALE	€ 345.023,40	100,00%	€ 359.162,19	100,00%	€ 374.732,77	100,00%	€ 389.852,61	100,00%	€ 406.672,80	100,00%
Costi										
2 Somministrazione	42.427 €	12,30%	45.559 €	12,68%	49.140 €	13,11%	53.237 €	13,66%	57.929 €	14,24%
2 Materia prima distribuzione	38.700 €	11,22%	39.861 €	11,10%	41.057 €	10,96%	41.878 €	10,74%	42.716 €	10,50%
Principali	81.127 €	23,51%	85.420 €	23,78%	90.197 €	24,07%	95.114 €	24,40%	100.644 €	24,75%
2 Complementari	8.334 €	2,42%	9.591 €	2,67%	11.014 €	2,94%	12.632 €	3,24%	14.482 €	3,56%
2 Altri ricavi	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
Secondari	8.334 €	2,42%	9.591 €	2,67%	11.014 €	2,94%	12.632 €	3,24%	14.482 €	3,56%
2 Rimborsi spese	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
2 Compensi/Contributi contrattuali	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
TOTALE	89.460 €	25,93%	95.012 €	26,45%	101.211 €	27,01%	107.747 €	27,64%	115.126 €	28,31%
MARGINE COMMERCIALE	255.563 €	74,07%	264.150 €	73,55%	273.522 €	72,99%	282.106 €	72,36%	291.547 €	71,69%
4 Costi personale	79.000 €	22,90%	63.000 €	17,54%	63.000 €	16,81%	63.000 €	16,16%	63.000 €	15,49%
4 Utenze (Gas, Luce, Acqua, ecc.)	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
4 Pulizia/Sanificazione/Manutenzione	1.000 €	0,29%	1.000 €	0,28%	1.000 €	0,27%	1.000 €	0,26%	1.000 €	0,25%
4 Tasse, Imposte e sanzioni	1.000 €	0,29%	1.000 €	0,28%	1.000 €	0,27%	1.000 €	0,26%	1.000 €	0,25%
4 Costi bancari	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
4 Costi commerciali	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
4 Assicurazioni	1.000 €	0,29%	1.000 €	2,51%	1.000 €	2,44%	1.000 €	2,39%	1.000 €	2,34%
4 Amministratori e Organismi di controllo	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
4 Varie amministrative	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
4 Altri costi generali	2.000 €	0,58%	2.000 €	0,56%	2.000 €	0,53%	2.000 €	0,51%	2.000 €	0,49%
TOTALE	€ 84.000,00	24,35%	€ 68.000,00	18,93%	€ 68.000,00	18,15%	€ 68.000,00	17,44%	€ 68.000,00	16,72%
EBITDA ADJ. PDV	171.563 €	49,73%	196.150 €	54,61%	205.522 €	54,84%	214.106 €	54,92%	223.547 €	54,97%
5 Canone bar	68.706 €	19,91%	68.706 €	19,13%	68.706 €	18,33%	68.706 €	17,62%	68.706 €	16,89%
5 Canone distribuzione	84.265 €	24,42%	84.265 €	23,46%	84.265 €	22,49%	84.265 €	21,61%	84.265 €	20,72%
5 Royalties	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
5 Leasing	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
5 Altro	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
TOTALE	€ 152.971,00	44,34%	€ 152.971,00	42,59%	€ 152.971,00	40,82%	€ 152.971,00	39,24%	€ 152.971,00	37,62%
6 Perdite su crediti	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
6 Plusvalenze/Minusvalenze	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
6 Sopravvenienze	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
6 Altro	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
TOTALE	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%
EBITDA Punti Vendita	18.592 €	5,39%	43.179 €	12,02%	52.551 €	14,02%	61.135 €	15,68%	70.576 €	17,35%
7 Ammortamenti	16.638 €	4,82%	16.638 €	4,63%	16.638 €	4,44%	16.638 €	4,27%	16.638 €	4,09%
7 Svalutazioni	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
7 Altro	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%
TOTALE	€ 16.638,00	4,82%	€ 16.638,00	4,63%	€ 16.638,00	4,44%	€ 16.638,00	4,27%	€ 16.638,00	4,09%
Risultato prima delle imposte (EBIT)	1.954 €	0,57%	26.541 €	7,39%	35.913 €	9,58%	44.497 €	11,41%	53.938 €	13,26%
Imposte sul reddito di esercizio										
IRES (24%)										
IRAP (3,90%)										
Utile (perdite) di esercizio										
Redditività										
CONTRIBUTI										
COSTI SEDE										