

PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO RELATIVO ALLA GESTIONE DEL TAPPETO DI RISALITA RIO GAVARD

Dati di input

Costo energia elettrica:	20,5	€/g apertura
Costi da riconoscere al gestore piste:	150	€/g apertura
Costo personale:	200	€/g apertura

Anno		2018	2019	2020	2021	2022	2023 (proroga eventuale)	Totale
Ricavi Gestione		12.670	41.942	42.257	42.574	42.893	36.885	219.220
Passaggi		7.000	23.000	23.000	23.000	23.000	19.631	
Incremento passaggi % su anno precedente		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Valore euro/passaggio		1,81	1,82	1,84	1,85	1,86	1,88	
Valore della produzione (A)		12.670	41.942	42.257	42.574	42.893	36.885	
Materiali di consumo		0	500	504	508	511	440	
Energia elettrica		410	2.051	2.067	2.082	2.098	1.804	
Manutenzione ordinarie e straordinarie		1.000	1.008	1.015	1.023	1.030	886	
Spese varie amministrative e tecniche		100	500	504	508	511	515	
Costi da riconoscere a colomion per gestione invernale		3.000	15.000	15.113	15.226	15.340	13.191	
Canone di locazione da riconoscere al comune		0	2.000	2.015	2.030	2.045	1.500	
Costi per servizi		4.510	21.059	21.217	21.376	21.536	18.336	
Costi del personale		4.000	20.000	20.150	20.301	20.453	17.588	
Costi del personale		4.000	20.000	20.150	20.301	20.453	17.588	
Costi della produzione (B)		8.510	41.059	41.367	41.677	41.990	35.924	
Margine Operativo Lordo (C)= (A)-(B)		4.160	883	890	897	903	960	
MOL - EBITDA (%)		32,83%	2,11%	2,11%	2,11%	2,11%	2,60%	
Ammortamenti (D)		0	200	200	200	200	200	
Risultato operativo (E)= (C)-(D)		4.160	683	690	697	703	760	
Oneri finanziari (F)		-	-	-	-	-	-	
Utile ante imposte (G) = (E)-(F)		4.160	683	690	697	703	760	
Imposte sul reddito IRES (H)		1.144	188	190	192	193	209	
Imposte sul reddito IRAP (I)		318	807	813	819	825	716	
Utile netto (J)=(G)-(H)-(I)		2.698	- 311	- 313	- 314	- 315	- 164	
	progr	2.698	2.386	2.074	1.760	1.445	1.280	
Ammortamenti (D)		-	200	200	200	200	200	
Liquidità generata dalla gestione reddituale (K)=(J)+(D)		2.698	- 111	- 113	- 114	- 115	36	
Investimento Complessivo		-	-	-	-	-	-	
Contributo		-	-	-	-	-	-	
Investimento iniziale netto (L)		-	-	-	-	-	-	-
Cash Flow Operativo (M)=(K)+(L)		2.698	- 111	- 113	- 114	- 115	36	
	progr	2.698	2.586	2.474	2.360	2.245	2.280	
Coefficiente di attualizzazione 2 % (N)		1,00	0,98	0,96	0,94	0,92	0,90	
0,02								
Cash Flow Attualizzato (O)=(M)*(N)		2.698	- 109	- 108	- 107	- 106	32	