

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO ESERCIZIO SOMMINISTRAZIONE ALIMENTI E BEVANDE VIA BARATTO

CONTO ECONOMICO	anno 1			anno 2			anno 3		
	importo unitario	quantità coperti	totale	importo unitario	quantità coperti	totale	importo unitario	quantità coperti	totale
RICAVI									
A) Ricavi tipici									
bar			60.000,00			66.000,00			72.600,00
ristorante e pizzeria	20,00	12.500	<u>250.000,00</u>	20,00	13.750	<u>275.000,00</u>	20,00	15.125	<u>302.500,00</u>
			310.000,00			341.000,00			375.100,00
COSTI									
C) Costi materiale di consumo e merci									
Materie prime e di consumo e merci			77.500,00			85.250,00			93.775,00
Materiale consumo per manutenzioni e pulizie			2.000,00			2.000,00			2.000,00
Cancelleria			<u>300,00</u>			<u>300,00</u>			<u>300,00</u>
			79.800,00			87.550,00			96.075,00
D) Costi per servizi									
Pulizie			6.000,00			6.000,00			6.000,00
Utenza acqua			2.000,00			2.100,00			2.200,00
Utenza energia elettrica			10.000,00			10.000,00			10.000,00
Utenza gas per riscaldamento			12.000,00			12.000,00			12.000,00
Utenze telefoniche			2.000,00			2.000,00			2.000,00
Manutenzione ordinaria			2.000,00			2.000,00			2.000,00
Servizi relativi alla sicurezza			2.000,00			2.000,00			2.000,00
Polizze assicurative			1.500,00			1.500,00			1.500,00
Servizi amministrativi (consulenti fiscali e paghe)			5.000,00			5.000,00			5.000,00
Pubblicità e promozione			<u>3.000,00</u>			<u>1.500,00</u>			<u>1.500,00</u>
			45.500,00			44.100,00			44.200,00
E) Costi godimento beni di terzi									
Noleggi e affitti			5.000,00			5.000,00			5.000,00

F) Costi del personale dipendenti	130.000,00	130.000,00	130.000,00
G) Ammortamenti			
Ammortamento beni immateriali	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Ammortamento beni materiali	16.000,00	18.000,00	20.000,00
Ammortamento fabbricati per n. 15 anni concess.	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	<u>38.000,00</u>	<u>40.000,00</u>	<u>42.000,00</u>
H) Oneri diversi di gestione			
Imposte e tasse	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Abbonamento riviste	400,00	400,00	400,00
	<u>4.400,00</u>	<u>4.400,00</u>	<u>4.400,00</u>
totale costi produzione	302.700,00	311.050,00	321.675,00
I) Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
L) Oneri finanziari	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Risultato lordo	-7.700,00	14.950,00	38.425,00
M) Imposte dell'esercizio	1.000,00	4.245,80	10.912,70
Risultato netto	-8.700,00	10.704,20	27.512,30
STATO PATRIMONIALE			
ATTIVITA'			
1) Investimenti immateriali netti	8.000,00	6.000,00	4.000,00

2) Investimenti materiali			
fabbricati (su 15 anni di concessione)	300.000,00	300.000,00	300.000,00
altri beni	80.000,00	90.000,00	100.000,00
meno fondi ammortamenti investimenti materiali	-36.000,00	-74.000,00	-114.000,00
3) Rimanenze di magazzino	10.000,00	12.000,00	12.000,00
4) Crediti	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5) Crediti tributari	15.000,00	0,00	0,00
6) Disponibilità liquide	1.000,00	13.004,20	35.016,50
totale attivo	<u>383.000,00</u>	<u>352.004,20</u>	<u>342.016,50</u>
PASSIVITA'			
7) Fondo trattamento fine rapporto	12.500,00	25.000,00	37.500,00
8) Debiti a breve	67.700,00	40.000,00	20.000,00
9) Debiti a medio lungo termine	300.000,00	270.000,00	240.000,00
10) Debiti tributari	1.500,00	5.000,00	5.000,00
totale passivo	<u>381.700,00</u>	<u>340.000,00</u>	<u>302.500,00</u>
PATRIMONIO NETTO			
11) Capitale Sociale	10.000,00	10.000,00	10.000,00
12) Riserve		-8.700,00	2.004,20
13) Risultato d'esercizio	-8.700,00	10.704,20	27.512,30
	<u>383.000,00</u>	<u>352.004,20</u>	<u>342.016,50</u>