

Politeama Pratese spa

Forecast

2023

Conto Economico preventivo

2023FC		
	euro	%
Ricavi x spettacoli e spons.ni	312.943	34,06
Altri ricavi e proventi	254.315	27,68
Contributi Comune	250.000	27,21
Altri contributi	101.511	11,05
VALORE PRODUZIONE	918.769	100,00
Costo totale materiale vario	2.284	0,25
Costo prest compagnie	336.791	36,66
Costo x noleggio attrez	11.421	1,24
Costo x trasp e facchinaggi	33.436	3,64
Costo totale manodopera diretta	-	-
COSTO DELLA PRODUZIONE	383.933	41,79
MARGINE INDUSTRIALE	534.836	58,21
COSTI COMMERCIALI VARIABILI	67.671	7,37
MARGINE DI CONTRIBUZIONE	467.165	50,85
Costo del personale	130.332	14,19
Organi sociali	-	-
Altri costi di struttura	218.461	23,78
COSTI DI STRUTTURA	348.793	37,96
MARGINE OPERATIVO LORDO	118.372	12,88
Ammortamenti e accantonam.	105.967	11,53
MARGINE OPERATIVO NETTO	12.405	1,35
Proventi (+) gestione accessoria	-	-
Oneri (-) gestione accessoria	-	-
SALDO GESTIONE ACCESSORIA	-	-
Proventi (+) gestione finanziaria	-	-
Oneri finanziari (-)	(35.293)	3,84
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	(35.293)	3,84
Saldo Plusvalenze - Minusvalenze	-	-
Proventi (+) e Oneri (-) straordinari diversi	31.304	3,41
SALDO GESTIONE STRAORDINARIA	31.304	3,41
RISULTATO ANTE IMPOSTE	8.416	0,92
Imposte dell'esercizio	4.127	0,45
RISULTATO NETTO	4.290	0,47

Stato patrimoniale prospettico a capitale investito e capitale raccolto

	2023FC
Crediti verso clienti (+)	5.921
Rimanenze finali prodotti (+)	-
Rimanenze finali materie prime (+)	-
Altri crediti (+)	56.424
Fornitori (-)	(251.932)
Debiti per personale dipendente (-)	(28.427)
Debiti diversi(-)	(323.529)
IVA (+/-)	46.466
Altri fondi (-)	-
Erario (-)	(4.127)
Capitale Circolante Netto Commerciale	(499.202)
Immobilizzazioni	2.923.626
Fondo TFR	(15.323)
Capitale Immobilizzato Netto	2.908.303
CAPITALE INVESTITO NETTO	2.409.100
Posizione finanziaria a lungo termine	683.357
Posizione finanziaria a breve termine	(78.482)
Posizione finanziaria netta totale	604.874
Patrimonio netto	1.804.226
CAPITALE RACCOLTO	2.409.100

Rendiconto Finanziario preventivo

2023FC

MOL	118.372
+/- Variazione Capitale Circolante Netto Commerciale	(82.181)
+/- Variazione fondo TFR	5.213
+/- Saldo proventi e oneri diversi	31.304
Autofinanziamento operativo lordo	72.709
- Imposte pagate	-
- Acquisto imm.ni	(186.142)
+ Vendita imm.ne (corrisp.)	-
FREE CASH FLOW	(113.433)
- Rimborso finanz.ti	(502.055)
- Oneri su finanz.	(35.293)
- Rimborso azioni Provincia di Prato	(9.000)
Fabbisogno (-) /avanzo (+) finanziario	(659.781)
+ Aumento capitale sociale	-
+ Altri vers. soci in c/capitale	-
+ Nuovi mutui	700.000
Fabbisogno / avanzo ante oneri finanziari	40.219
- Oneri finanz. su c/c	-
Fabbisogno (-) /avanzo (+) complessivo	40.219
LIQUIDITA' NETTA INIZIALE	38.264
VARIAZIONE LIQUIDITA' NETTA	40.219
SALDO LIQUIDITA' NETTA FINALE	78.482
CREDITI VERSO CLIENTI	5.921

(*) Liquidità netta = Cassa + c/c Attivi - Debiti vs. banche su c/c

(+) = Generazione liquidità (-) = Assorbimento liquidità

Politeama Pratese spa

Business Plan

2024 - 2027

Conto Economico preventivo

	2024E		2025E		2026E		2027E	
	euro	%	euro	%	euro	%	euro	%
Ricavi x spettacoli e spons.ni	334.828	34,78	344.873	34,46	355.219	34,65	365.876	34,83
Altri ricavi e proventi	224.851	23,36	256.908	25,67	270.852	26,42	285.634	27,19
Contributi Comune	300.000	31,16	300.000	29,98	300.000	29,27	300.000	28,56
Altri contributi	103.000	10,70	99.000	9,89	99.000	9,66	99.000	9,42
VALORE PRODUZIONE	962.679	100,00	1.000.780	100,00	1.025.071	100,00	1.050.509	100,00
Costo totale materiale vario	3.055	0,32	3.147	0,31	3.241	0,32	3.338	0,32
Costo prest compagnie	345.215	35,86	355.571	35,53	366.239	35,73	377.226	35,91
Costo x noleggio attrez	12.220	1,27	12.587	1,26	12.964	1,26	13.353	1,27
Costo x trasp e facchinaggi	33.605	3,49	34.613	3,46	35.652	3,48	36.721	3,50
Costo totale manodopera diretta	-	-	-	-	-	-	-	-
COSTO DELLA PRODUZIONE	394.095	40,94	405.918	40,56	418.095	40,79	430.638	40,99
MARGINE INDUSTRIALE	568.584	59,06	594.863	59,44	606.976	59,21	619.871	59,01
COSTI COMMERCIALI VARIABILI	76.986	8,00	79.296	7,92	81.674	7,97	84.125	8,01
MARGINE DI CONTRIBUZIONE	491.598	51,07	515.567	51,52	525.302	51,25	535.746	51,00
Costo del personale	159.445	16,56	172.201	17,21	180.811	17,64	189.851	18,07
Organi sociali	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi di struttura	155.074	16,11	157.103	15,70	159.182	15,53	161.306	15,36
COSTI DI STRUTTURA	314.519	32,67	329.303	32,90	339.993	33,17	351.157	33,43
MARGINE OPERATIVO LORDO	177.079	18,39	186.264	18,61	185.309	18,08	184.589	17,57
Ammortamenti e accantonam.	117.807	12,24	121.697	12,16	120.697	11,77	120.697	11,49
MARGINE OPERATIVO NETTO	59.272	6,16	64.567	6,45	64.612	6,30	63.893	6,08
Proventi (+) gestione accessoria	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri (-) gestione accessoria	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO GESTIONE ACCESSORIA	-	-	-	-	-	-	-	-
Proventi (+) gestione finanziaria	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri finanziari (-)	(40.962)	4,26	(38.316)	3,83	(35.502)	3,46	(35.509)	3,38
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	(40.962)	4,26	(38.316)	3,83	(35.502)	3,46	(35.509)	3,38
Saldo Plusvalenze - Minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-	-
Proventi (+) e Oneri (-) straordinari diversi	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO GESTIONE STRAORDINARIA	-	-	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE	18.310	1,90	26.251	2,62	29.110	2,84	28.384	2,70
Imposte dell'esercizio	7.251	0,75	9.412	0,94	10.101	0,99	9.892	0,94
RISULTATO NETTO	11.059	1,15	16.839	1,68	19.009	1,85	18.492	1,76

Stato patrimoniale prospettico a capitale investito e capitale raccolto

	2024E	2025E	2026E	2027E
Crediti verso clienti (+)	6.204	6.449	6.606	6.770
Rimanenze finali prodotti (+)	-	-	-	-
Rimanenze finali materie prime (+)	-	-	-	-
Altri crediti (+)	-	-	-	-
Fornitori (-)	(190.579)	(138.256)	(150.270)	(139.290)
Debiti per personale dipendente (-)	(30.756)	(33.776)	(36.465)	(17.488)
Debiti diversi(-)	(308.781)	(294.675)	(267.201)	(238.183)
IVA (+/-)	26.815	33.042	38.110	41.911
Altri fondi (-)	-	-	-	-
Erario (-)	(11.125)	(2.161)	(688)	209
Capitale Circolante Netto Commerciale	(508.221)	(429.376)	(409.908)	(346.071)
Immobilizzazioni	2.912.819	2.791.122	2.670.426	2.549.729
Fondo TFR	(21.701)	(28.589)	(35.822)	(43.416)
Capitale Immobilizzato Netto	2.891.118	2.762.533	2.634.604	2.506.313
CAPITALE INVESTITO NETTO	2.382.897	2.333.158	2.224.696	2.160.242
Posizione finanziaria a lungo termine	641.629	597.255	550.067	499.886
Posizione finanziaria a breve termine, di cui:	(65.017)	(78.221)	(149.504)	(173.269)
Disponibilità liquide liberamente utilizzabili	(15.017)	(28.221)	(99.504)	(123.269)
"Fondo di dotazione"	(50.000)	(50.000)	(50.000)	(50.000)
Posizione finanziaria netta totale	576.612	519.034	400.563	326.617
Patrimonio netto	1.806.285	1.814.124	1.824.133	1.833.624
CAPITALE RACCOLTO	2.382.897	2.333.158	2.224.696	2.160.242

Rendiconto Finanziario preventivo

	2024E	2025E	2026E	2027E
MOL	177.079	186.264	185.309	184.589
+/- Variazione Capitale Circolante Netto Commerciale	2.021	(69.882)	(17.995)	(62.940)
+/- Variazione fondo TFR	6.378	6.888	7.232	7.594
+/- Saldo proventi e oneri diversi	-	-	-	-
Autofinanziamento operativo lordo	185.478	123.270	174.546	129.243
- Imposte pagate	(253)	(18.376)	(11.573)	(10.789)
- Acquisto imm.ni	(107.000)	-	-	-
+ Vendita imm.ne (corrisp.)	-	-	-	-
FREE CASH FLOW	78.224	104.894	162.973	118.455
- Rimborso finanz.ti	(41.728)	(44.374)	(47.188)	(50.181)
- Oneri su finanz.	(40.962)	(38.316)	(35.502)	(35.509)
- Rimborso azioni Provincia di Prato	(9.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)
Fabbisogno (-) /avanzo (+) finanziario	(13.465)	13.204	71.283	23.765
+ Aumento capitale sociale	-	-	-	-
+ Altri vers. soci in c/capitale	-	-	-	-
+ Nuovi mutui	-	-	-	-
Fabbisogno / avanzo ante oneri finanziari	(13.465)	13.204	71.283	23.765
- Oneri finanz. su c/c	-	-	-	-
Fabbisogno (-) /avanzo (+) complessivo	(13.465)	13.204	71.283	23.765
LIQUIDITA' NETTA INIZIALE	78.482	65.017	78.221	149.504
VARIAZIONE LIQUIDITA' NETTA	(13.465)	13.204	71.283	23.765
SALDO LIQUIDITA' NETTA FINALE	65.017	78.221	149.504	173.269
CREDITI VERSO CLIENTI	6.204	6.449	6.606	6.770

(*) Liquidità netta = Cassa + c/c Attivi - Debiti vs. banche su c/c

(+) = Generazione liquidità (-) = Assorbimento liquidità