

## RELAZIONE AL PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

### PER LA CONCESSIONE DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI BAR PRESSO I LOCALI DEL TEATRO REGIO DI PARMA

Il Piano Economico Finanziario è stato redatto sulla base dei dati storici desunti dai bilanci del precedente gestore e tenuto conto dei possibili incrementi di ricavi riconducibili ad una migliore e più efficiente gestione dell'attività con riferimento ai seguenti parametri:

- N° di locali: 2 (bar Teatro Regio e Bar Loggione)
- Capienze sale: 1.100 posti Sala Teatro e 180 Sala del Ridotto
- N° di spettacoli/eventi: 130-180 annui
- N° di spettatori e visitatori: 60.000 spettatori oltre 20.000 visitatori annui
- N° dipendenti: 230 dipendenti medi annui
- N° artisti e masse artistiche: 1.600 medi annui
- N° mesi apertura: 11 mesi

Il piano prevede una graduale espansione dell'attività legata all'indotto di una posizione centrale dei locali, alla capacità imprenditoriale dell'esercente di attrarre clientela in modo autonomo all'interno dei locali, nonché alla capacità di fornire servizi di livello in occasione di spettacoli o di concessioni.

Per l'ammontare dei probabili ricavi si è tenuto a riferimento un prezzo medio di scontrino pari a € 4, ed un incremento di fatturato del 10% nel secondo anno e del 12% per il restante periodo, supportato dal prevedibile avviamento dell'attività.

I locali vengono consegnati funzionanti, con arredi ed attrezzature congrue e sufficienti per lo svolgimento dell'attività commerciale, come meglio dettagliati in inventario. Per la realizzazione dell'ammodernamento dei locali è stato ipotizzato un investimento di mobili ed attrezzature dell'importo di circa € 80.000, incrementabile di € 40.000 nel corso della concessione, da valutare in base alle esigenze dell'attività commerciale, nonché di vetustà dell'arredo. Il costo per interessi passivi è stato stimato in un tasso fisso del 4%.

La durata della concessione ha tenuto conto del termine di concessione dell'immobile Teatro Regio oltre al tempo necessario a garantire l'equilibrio economico finanziario dell'iniziativa.

I costi variabili (di materie prime, sussidiarie e di consumo) sono stati previsti in crescita proporzionale rispetto all'incremento dei ricavi, mentre i costi di servizi ed utenze tengono conto di un possibile rincaro dei prezzi.

Tra i costi generali e di manutenzione sono stati ricompresi € 1.000 annui stimati come costo della sicurezza per la gestione di interferenze, individuabili in costi per la formazione e informazione del personale sulla gestione delle emergenze, ad incontri formativi e a riunioni di coordinamento.





## FONDAZIONE TEATRO REGIO DI PARMA

Il costo del canone di concessione è stato ipotizzato pari a € 1.500 per i primi 2 anni, per permettere l'avviamento dell'attività, aumentato a € 3.000 dal terzo anno e fino al termine della concessione. Detto canone fisso verrà rivalutato in base all'indice annuo FOI (Famiglie di Operai e Impiegati). A titolo di corrispettivo di canone è prevista inoltre una percentuale sul fatturato stimato pari al 3%.

Detti importi sono oggetto di rialzo nel presente bando da parte del proponente.

Il costo del personale è stato stimato prendendo a riferimento il costo annuo per i dipendenti di *Aziende dei settori pubblici esercizi, ristorazione collettiva e commerciale e turismo* per il n° di unità e l'impegno minimo richiesto, desunto dalle tabelle del Ministero del lavoro e delle Politiche sociali. Detto costo è stato incrementato forfettariamente del 5% per assorbire eventuali aumenti o costo per straordinari.