

DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI

Proposta di finanza di progetto relativa alla riqualificazione e gestione del plesso sportivo di Calcinate degli Orrigoni in via Valle Luna 3, Varese (VA).

SPORTPIU' S.P.D. a r.l.

PROPONENTE

via De Amicis, 5 - 21053 Castellanza (VA), Italia
tel. / fax 0331 17.10.846
apdsportpiu@pec.it www.sportpiu.org



SPORTPIU' S.P.D. a.r.l.
Via De Amicis, 5 - Tel. 0331.1710846
21053 CASTELLANZA (VA)
C.F. 90038440120 - P.IVA 03257040125

J+S SpA

PROGETTISTI

via dei Mestieri 13 - 20863 Concorezzo (MB) Italia
tel. 039 6886381
info@jpius.it www.jpius.it



ORDINE DEGLI ARCHITETTI,
PIANIFICATORI, PAESAGGISTI E
CONSERVATORI DELLA PROVINCIA
DI MONZA E DELLA BRIANZA

FEDERICO
PELLA
ARCHITETTO
1847



Rev.	Data	Descrizione	Red.	Cont.	Appr.
00	03/05/2024	EMISSIONE	MB	MB	MB

Codifica WBS elaborato

Anno	Commessa	Fase progetto	Ambito	Attività	Disciplina	Categoria	Progressivo	Revisione
24	-050	PF	000	GEN	0	DE	002	00

Titolo elaborato

**Piano Economico Finanziario -
Opzione 1**

Commessa Scala

24-050 -

Data prima emissione

03/05/2024



Proposta di finanza di progetto relativa alla riqualificazione e gestione del plesso sportivo di Calciate degli Orrigoni in via Valle Luna 3, Varese (VA).

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

OPZIONE 1

PEF – Opzione 1

03/05/2024

MB-MB-MB

24-050

Proponente

Progettisti





Proposta di finanza di progetto relativa alla riqualificazione e gestione del plesso sportivo di Calciate degli Orrigoni in via Valle Luna 3, Varese (VA).

1.2. RICAVI

I ricavi sono calcolati sulla base di strutture simili oggetto di valutazione da parte del proponente.

Vedasi tabella pagina seguente

PEF – Opzione 1

Proponente



Progettista



	Anno 1	Anno 2	Anno 3	Anno 4	Anno 5	Anno 6	Anno 7	Anno 8	Anno 9	Anno 10	Anno 11	Anno 12	Anno 13	Anno 14	Anno 15	Anno 16	Anno 17	Anno 18	Anno 19	Anno 20	Anno 21	Anno 22	Anno 23	Anno 24	Anno 25
Ricavi	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	
Bar ristorante	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	
Ricavi atletica e reti filo coperto	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	
Ricavi da palestra	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	€ 94.480	
Ricavi da Beach	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	
Ricavi da P.A.	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	
Ricavi da Calcio	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
Altri ricavi	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
TOTALE	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	€ 281.480	

SPORT PIÙ S.P.A. a.r.l.
 Via De Amicis, 5 - Tel. 0331.1710846
 21053 CASTELLANZA (VA)
 C.F. 90038440120 - P.IVA 03257040127



Proposta di finanza di progetto relativa alla riqualificazione e gestione del plesso sportivo di Calciate degli Orrigoni in via Valle Luna 3, Varese (VA).

1.3. I COSTI

I Costi ricavi sono calcolati sulla base di strutture simili oggetto di valutazione da parte del proponente.

Vedasi tabella pagina seguente

PEF – Opzione 1

Proponente



Progettista



	Anno 1	Anno 2	Anno 3	Anno 4	Anno 5	Anno 6	Anno 7	Anno 8	Anno 9	Anno 10	Anno 11	Anno 12	Anno 13	Anno 14	Anno 15	Anno 16	Anno 17	Anno 18	Anno 19	Anno 20	Anno 21	Anno 22	Anno 23	Anno 24	Anno 25
Costi	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
Vettori energetici	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600
Collaboratori	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Manutenzioni	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
Amministrativi	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000
Assicurativi	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Canoni	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000
canone gestione	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
accantonamenti, cancellaria, altro	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
cancellaria	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
accantonamenti	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600
TOTALE	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600	€ 193.600

SPORT PIÙ S.p.A. 2011
 Via De Amicis, 5 - Tel. 0331 171002
 21056 CASTELLANICA (VA)
 C.F. 90038900158 P.IVA 02210050158



Proposta di finanza di progetto relativa alla riqualificazione e gestione del plesso sportivo di Calciate degli Orrigoni in via Valle Luna 3, Varese (VA).

PROSPETTI ECONOMICI E FINANZIARI

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) attraverso lo schema tipo di convenzione e relativa relazione illustrativa dedica un capitolo (focus) alla struttura del PEF che dovrebbe accompagnare la convenzione.

In particolare, predisporre un PEF consiste nella redazione dei tre prospetti economico-finanziari, vale a dire conto economico, stato patrimoniale e prospetto dei flussi di cassa.

In estrema sintesi, il conto economico mostra i ricavi e i costi del progetto, evidenziando il reddito netto generato in un determinato periodo di riferimento.

Lo stato patrimoniale ne illustra la posizione finanziaria (da un lato, le attività possedute – impieghi di capitale, dall'altro, il capitale proprio e le passività dovute – fonti di capitale).

Il prospetto dei flussi di cassa consente di determinare le differenze tra entrate e uscite (cash flow) generate nel periodo.

1.4. STATO PATRIMONIALE

Vedasi tabella pagina seguente

PEF – Opzione 1

Proponente



Progettista



Banca/cassa	Anno1	Anno 2	Anno 3	Anno 4	Anno 5	Anno 6	Anno 7	Anno 8	Anno 9	Anno 10	Anno 11	Anno 12	Anno 13	Anno 14	Anno 15	Anno 16	Anno 17	Anno 18	Anno 19	Anno 20	Anno 21	Anno 22	Anno 23	Anno 24	Anno 25
	€ 0	€ 0	€ 19.826	€ 51.786	€ 75.823	€ 92.073	€ 108.829	€ 124.155	€ 139.935	€ 154.171	€ 168.832	€ 181.887	€ 195.302	€ 207.083	€ 219.071	€ 229.349	€ 234.277	€ 357.370	€ 422.144	€ 485.938	€ 550.692	€ 614.466	€ 679.240	€ 743.014	€ 807.788
Crediti esigibili nell'esercizio	€ 113.663	€ 98.726	€ 81.931	€ 65.178	€ 58.768	€ 58.702	€ 58.632	€ 58.558	€ 58.481	€ 58.399	€ 58.312	€ 58.221	€ 58.125	€ 58.023	€ 57.916	€ 57.803	€ 57.684	€ 57.684	€ 57.684	€ 57.684	€ 57.684	€ 57.684	€ 57.684	€ 57.684	€ 57.684
Crediti commerciali	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234	€ 57.234
Iva a Credito	€ 56.028	€ 38.735	€ 29.041	€ 6.348	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Credito verso	€ 0	€ 1.756	€ 1.656	€ 1.596	€ 1.534	€ 1.463	€ 1.393	€ 1.324	€ 1.247	€ 1.165	€ 1.078	€ 987	€ 891	€ 789	€ 682	€ 569	€ 450	€ 450	€ 450	€ 450	€ 450	€ 450	€ 450	€ 450	€ 450
Investimenti	€ 655.776	€ 628.452	€ 601.128	€ 573.904	€ 546.480	€ 519.156	€ 491.832	€ 464.508	€ 437.184	€ 409.860	€ 382.556	€ 355.212	€ 327.888	€ 300.564	€ 273.240	€ 245.916	€ 218.592	€ 191.268	€ 163.944	€ 136.620	€ 109.296	€ 81.972	€ 54.648	€ 27.324	€ 0
Investimenti materiali	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000	€ 621.000
Investimenti immateriali	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100	€ 62.100
F.do ammortamento materiali	€ 24.840	€ 49.680	€ 74.520	€ 99.360	€ 124.200	€ 149.040	€ 173.880	€ 198.720	€ 223.560	€ 248.400	€ 273.240	€ 298.080	€ 322.920	€ 347.760	€ 372.600	€ 397.440	€ 422.280	€ 447.120	€ 471.960	€ 496.800	€ 521.640	€ 546.480	€ 571.320	€ 596.160	€ 621.000
F.do ammortamento immateriali	€ 2.464	€ 4.958	€ 7.452	€ 9.935	€ 12.420	€ 14.904	€ 17.388	€ 19.872	€ 22.356	€ 24.840	€ 27.324	€ 29.808	€ 32.292	€ 34.776	€ 37.260	€ 39.744	€ 42.228	€ 44.712	€ 47.196	€ 49.680	€ 52.164	€ 54.648	€ 57.132	€ 59.616	€ 62.100
TOTALE ATTIVO	€ 769.439	€ 717.178	€ 702.885	€ 690.768	€ 681.071	€ 669.931	€ 659.373	€ 647.222	€ 635.600	€ 622.430	€ 609.681	€ 595.320	€ 581.315	€ 565.680	€ 550.228	€ 533.068	€ 517.554	€ 506.322	€ 493.772	€ 480.222	€ 467.672	€ 455.122	€ 442.572	€ 430.022	€ 417.472
Banca/cassa	€ 27.072	€ 23.422	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Debiti correnti	€ 16.713	€ 10.037	€ 575	€ 340	€ 2.945	€ 4.551	€ 7.159	€ 9.768	€ 12.377	€ 14.988	€ 17.591	€ 20.191	€ 22.791	€ 25.391	€ 27.991	€ 30.591	€ 33.191	€ 35.791	€ 38.391	€ 40.991	€ 43.591	€ 46.191	€ 48.791	€ 51.391	€ 53.991
Debiti Forn. Immat. n.l	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Debito v/Esito	€ 16.713	€ 10.037	€ 575	€ 340	€ 2.945	€ 4.551	€ 7.159	€ 9.768	€ 12.377	€ 14.988	€ 17.591	€ 20.191	€ 22.791	€ 25.391	€ 27.991	€ 30.591	€ 33.191	€ 35.791	€ 38.391	€ 40.991	€ 43.591	€ 46.191	€ 48.791	€ 51.391	€ 53.991
Iva a debito	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Debiti m/termini	€ 546.480	€ 522.083	€ 496.365	€ 469.221	€ 440.585	€ 410.374	€ 378.501	€ 346.575	€ 314.649	€ 282.723	€ 250.797	€ 218.871	€ 186.945	€ 155.019	€ 123.093	€ 91.167	€ 59.241	€ 27.315	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Fondo TER	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Finanziamento m/termini	€ 546.480	€ 522.083	€ 496.365	€ 469.221	€ 440.585	€ 410.374	€ 378.501	€ 346.575	€ 314.649	€ 282.723	€ 250.797	€ 218.871	€ 186.945	€ 155.019	€ 123.093	€ 91.167	€ 59.241	€ 27.315	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Capitale Netto	€ 179.174	€ 191.700	€ 204.985	€ 221.207	€ 237.541	€ 253.875	€ 270.209	€ 286.543	€ 302.877	€ 319.211	€ 335.545	€ 351.879	€ 368.213	€ 384.547	€ 400.881	€ 417.215	€ 433.549	€ 449.883	€ 466.217	€ 482.551	€ 498.885	€ 515.219	€ 531.553	€ 547.887	€ 564.221
Capitale Sociale	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620	€ 136.620
Utile a nuovo	€ 42.554	€ 55.080	€ 68.365	€ 84.587	€ 100.921	€ 117.255	€ 133.589	€ 149.923	€ 166.257	€ 182.591	€ 198.925	€ 215.259	€ 231.593	€ 247.927	€ 264.261	€ 280.595	€ 296.929	€ 313.263	€ 329.597	€ 345.931	€ 362.265	€ 378.599	€ 394.933	€ 411.267	€ 427.601
Utile Esercizio	€ 42.554	€ 12.526	€ 14.246	€ 15.262	€ 16.334	€ 17.464	€ 18.658	€ 19.916	€ 21.242	€ 22.642	€ 24.123	€ 25.684	€ 27.327	€ 29.053	€ 30.864	€ 32.760	€ 34.741	€ 36.807	€ 38.959	€ 41.207	€ 43.551	€ 45.991	€ 48.527	€ 51.161	€ 53.895
TOTALE PASSIVO	€ 769.439	€ 717.178	€ 702.885	€ 690.768	€ 681.071	€ 669.931	€ 659.373	€ 647.222	€ 635.600	€ 622.430	€ 609.681	€ 595.320	€ 581.315	€ 565.680	€ 550.228	€ 533.068	€ 517.554	€ 506.322	€ 493.772	€ 480.222	€ 467.672	€ 455.122	€ 442.572	€ 430.022	€ 417.472
CONTROLO	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

SPORT PIÙ S.P.A. a.r.l.
Via De Amicis 5 - Tel. 0331.1710846
21053 CASTELLANZA (VA)
C.F. 90038440120 - P.IVA 03311710846



Proposta di finanza di progetto relativa alla riqualificazione e gestione del plesso sportivo di Calciate degli Orrigoni in via Valle Luna 3, Varese (VA).

1.5. CONTO ECONOMICO

Vedasi tabella pagina seguente

PEF – Opzione 1

Proponente



Progettista





Proposta di finanza di progetto relativa alla riqualificazione e gestione del plesso sportivo di Calciate degli Orrigoni in via Valle Luna 3, Varese (VA).

1.6. CASH FLOW

Vedasi tabella pagina seguente

PEF – Opzione 1

Proponente



Progettista



	Anno 1	Anno 2	Anno 3	Anno 4	Anno 5	Anno 6	Anno 7	Anno 8	Anno 9	Anno 10	Anno 11	Anno 12	Anno 13	Anno 14	Anno 15	Anno 16	Anno 17	Anno 18	Anno 19	Anno 20	Anno 21	Anno 22	Anno 23	Anno 24	Anno 25
Cash Flow																									
Reddito Operativo																									
- Accantonamento TFR ad Altri Fondi	€ 60.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556	€ 48.556
- Ammortamenti	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324	€ 27.324
1° MAGNIFIC	€ 87.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880	€ 75.880
Variazione Circolante Netto																									
- Variazione Crediti/Clienti	€ 56.649	€ 11.613	€ 27.406	€ 16.516	€ 9.015	€ 1.673	€ 1.677	€ 1.682	€ 1.687	€ 1.693	€ 1.698	€ 1.703	€ 1.711	€ 1.719	€ 1.726	€ 1.734	€ 1.741	€ 1.741	€ 1.741	€ 1.741	€ 1.741	€ 1.741	€ 1.741	€ 1.741	€ 1.741
- Variazione Errore IVA	€ 57.254	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- Variazione Rm. Merc. Mat. Prime, Sust., Semilav.	€ 56.423	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694	€ 16.694
- Variazione Fornitori Commerciali	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- Variazione Crediti/debiti Tributari	€ 16.713	€ 23.507	€ 10.713	€ 276	€ 81	€ 36	€ 91	€ 96	€ 101	€ 105	€ 112	€ 118	€ 125	€ 132	€ 139	€ 147	€ 155	€ 161	€ 167	€ 174	€ 181	€ 187	€ 194	€ 201	€ 208
CASH FLOW DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	€ 64.067	€ 64.067	€ 103.286	€ 92.598	€ 84.395	€ 77.553	€ 78.357	€ 77.562	€ 78.567	€ 77.573	€ 78.579	€ 77.585	€ 78.591	€ 77.599	€ 78.606	€ 77.614	€ 78.621	€ 78.628	€ 78.635	€ 78.642	€ 78.649	€ 78.656	€ 78.663	€ 78.670	€ 78.677
- Investimenti																									
1) Materiali	€ 685.100	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2) Immateriali	€ 62.100	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
CASH FLOW OPERAZIONALE	€ 697.169	€ 64.067	€ 103.286	€ 92.598	€ 84.395	€ 77.553	€ 78.357	€ 77.562	€ 78.567	€ 77.573	€ 78.579	€ 77.585	€ 78.591	€ 77.599	€ 78.606	€ 77.614	€ 78.621	€ 78.628	€ 78.635	€ 78.642	€ 78.649	€ 78.656	€ 78.663	€ 78.670	€ 78.677
Variazione debiti A m/l termine	€ 546.480	€ 24.387	€ 23.728	€ 27.443	€ 28.656	€ 30.211	€ 31.073	€ 33.626	€ 35.475	€ 37.426	€ 39.485	€ 41.637	€ 43.948	€ 46.505	€ 48.915	€ 51.605	€ 54.605	€ 57.915	€ 61.535	€ 65.465	€ 69.705	€ 74.265	€ 79.145	€ 84.355	€ 89.905
- Mutui e Finanziamenti	€ 546.480	€ 24.387	€ 23.728	€ 27.443	€ 28.656	€ 30.211	€ 31.073	€ 33.626	€ 35.475	€ 37.426	€ 39.485	€ 41.637	€ 43.948	€ 46.505	€ 48.915	€ 51.605	€ 54.605	€ 57.915	€ 61.535	€ 65.465	€ 69.705	€ 74.265	€ 79.145	€ 84.355	€ 89.905
- Finanziamento Sod	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- Variazione Fornitori Immobiliari	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- Operazioni finanziarie																									
- Importo di competenza	€ 1.283	€ 11.110	€ 23.715	€ 27.500	€ 28.307	€ 29.232	€ 29.271	€ 29.513	€ 29.958	€ 30.017	€ 30.495	€ 31.287	€ 32.498	€ 34.145	€ 36.279	€ 38.915	€ 42.165	€ 46.035	€ 50.535	€ 55.765	€ 61.735	€ 68.555	€ 76.235	€ 84.775	€ 94.275
- Variazione Capitale Sod	€ 136.620	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- Utile non riportato a nuovo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
CASH FLOW (VARIAZIONE LIQUIDITA' A BREVE)	€ 27.072	€ 3.650	€ 43.248	€ 31.960	€ 24.037	€ 18.230	€ 16.786	€ 15.597	€ 15.780	€ 14.236	€ 14.681	€ 15.055	€ 15.415	€ 15.741	€ 16.028	€ 16.278	€ 16.498	€ 16.688	€ 16.848	€ 16.978	€ 17.078	€ 17.148	€ 17.188	€ 17.208	€ 17.218

SPORT P&U S.P.A. a.r.l.
 Via De Amicis, 15 - Tel. 0331.1710846
 21053 CASATELLANZA (VA)
 C.F. 90038440120 - P.IVA 03257040125



Proposta di finanza di progetto relativa alla riqualificazione e gestione del plesso sportivo di Calciate degli Orrigoni in via Valle Luna 3, Varese (VA).

1.7. RISULTANZE

Sulla base di quanto fino a qui delineato siamo a sostenere un **sostanziale equilibrio** dell'operazione in quanto:

- Il CE riporta una situazione generalmente positiva;
- Il Van è quantificabile in € 888,00 e dunque tendente a zero;
- Il TIR è di 9% e dunque in linea con il mercato di riferimento;
- Il CMPC è di 8,65%;
- Il DSCR è di 1,32 e dunque sufficiente per il rimborso del debito.

