

Relazione del Presidente del CdA

ACCADEMIA DELLA MODA

Il Fatturato ACCADEMIA DELLA MODA si sviluppa in due locations:

1. NAPOLI
2. MILANO

Il fatturato Napoli 2022 è di **€ 3.860.411** distribuito come in grafico 1.a, dove i fatturati sono raggruppati in peso % relativamente ai singoli dipartimenti

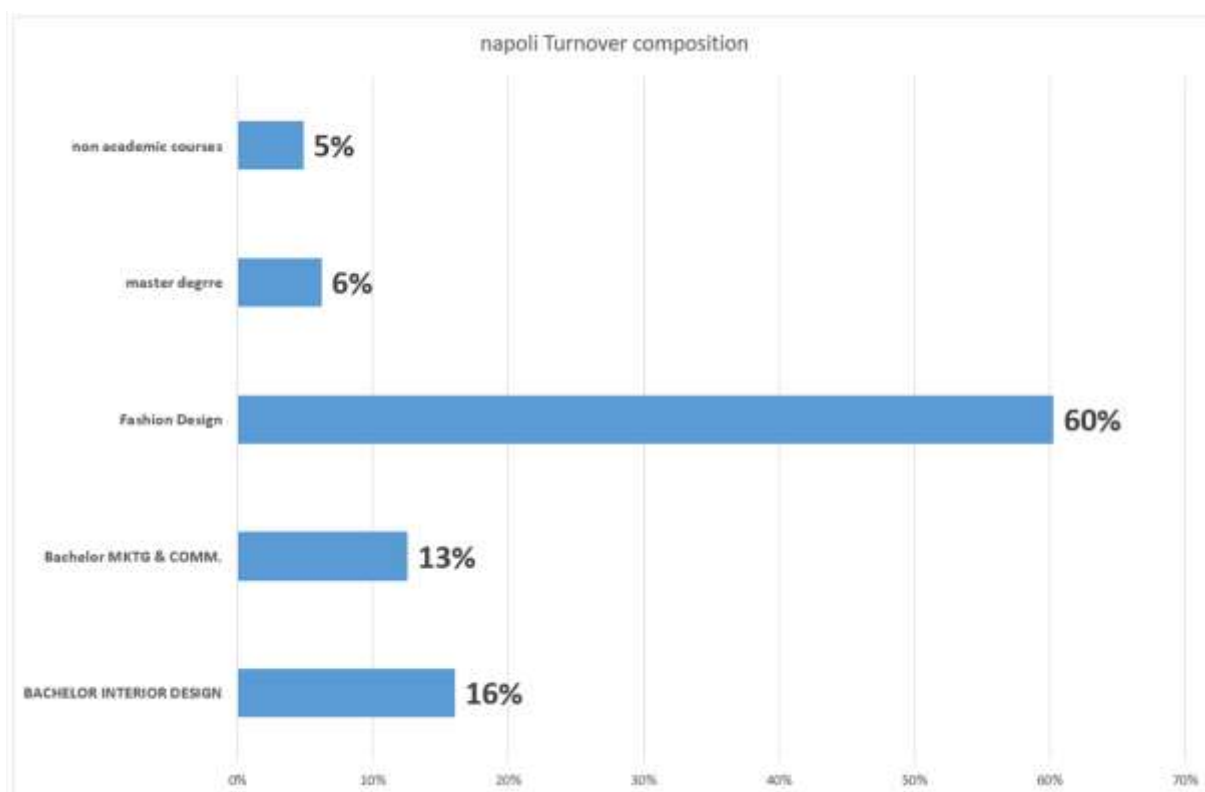


Grafico 1.a

IUAD Milano, aperta 5 anni fa, esprime un fatturato 2022 pari ad € 1.379.986 , così distribuiti come in grafico 2.a (anche in tale grafico i fatturati sono raggruppati in % per dipartimenti e non per singolo corso)

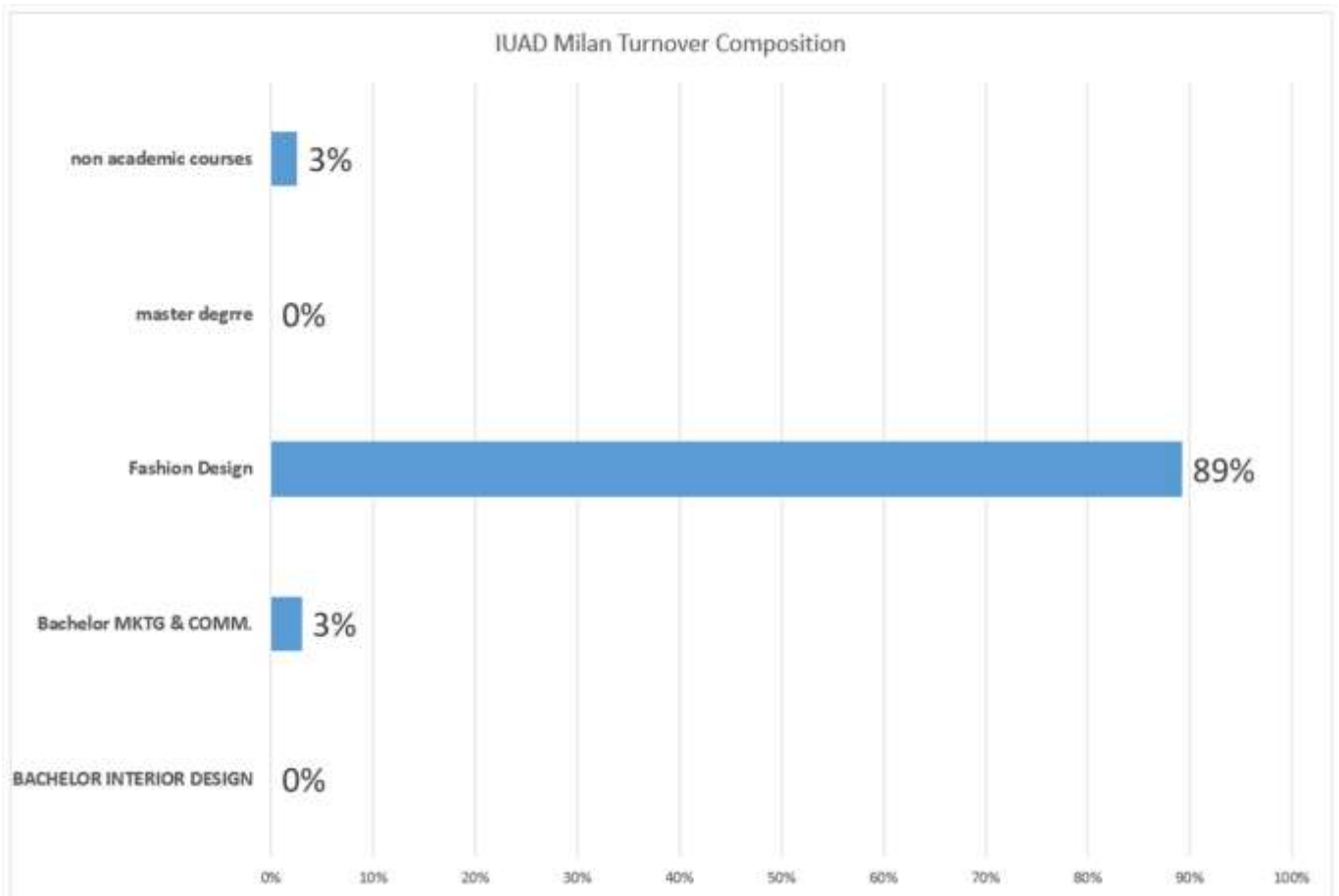


Grafico 2.a

Il fatturato totale è dato infatti dalla somma dei fatturati di Napoli, più Milano più “altri Proventi” (€ 310.573), per un totale fatturato 2022 (Gennaio-Dicembre) pari ad

€ 5.552.012

Una proiezione "anno Accademico" sett 2022/ago 2023 conferisce una analisi Forecast pari ad € 5.194.699 (iscritti ai corsi) che, unitamente alla stima dei fuori corso e dei ripetenti (circa 205.000 Euro) ed alla previsione per difetto degli "altri Ricavi" (€ 300.000), conferisce un Forecasting relativamente al business IUAD organizzato per anno accademico pari ad € 5.699.699, come si evince da tabella 3.a e figura 4.a, in cui sono anche distribuiti tali valori per singoli corsi.

codice NA	Codice MI	corso anno 2022/2023	ricavi NA	TOT Napoli	TOT Milano	ricavi MI
0058	0128	Corso Triennale In Design Della Moda (1° Anno)	938.940	185	92	631.708
0059	0129	Corso Triennale In Design Della Moda (2° Anno)	574.900	114	32	223.590
0060	0130	Corso Triennale In Design Della Moda (3° Anno)	617.600	123	44	326.120
0084		Modellista Sezione Calzature T.U.	8.190	3		
0085		Visual Merchandiser T.U.	22.348	10		
0094		Corso Triennale In Design E Architettura Degli Interni (1° Anno)	296.260	63		
0095		Corso Triennale In Design E Architettura Degli Interni (2° Anno)	168.650	35		
0096		Corso Triennale In Design E Architettura Degli Interni (3° Anno)	175.500	37		
0098	0155	Corso Triennale In Graphic Design E Comunicazione Visiva (1° Anno)	222.340	48	13	101.700
0099	0186	Corso Triennale In Graphic Design E Comunicazione Visiva (2° Anno)	111.950	24	4	28.550
0100		Corso Triennale In Graphic Design E Comunicazione Visiva (3° Anno)	126.800	27		
0133	0170	FASHION ILLUSTRATOR	6.430	2	1	4.400
0145		Corso Biennale In Art Direction (1° Anno)	58.400	13		
0146		Corso Biennale In Design dell'Accessorio (1° Anno)	32.750	8		
0148		Corso Biennale In Art Direction (2° Anno)	87.950	19		
0149		Corso Biennale In Design dell'Accessorio (2° Anno)	48.700	11		
0157		Modellista industriale tessile abbigliamento T.U. sezione DONNA + Tec. CAD Abb	32.700	6		
0158		Interior Designer + Tecnico CAD I.D. 2D/3D	18.180	6		
0159		Modellista sezione Calzature T.U. + Tecnico CAD Calzature	17.500	4		
0160	0176	Modellista industriale tessile abbigliamento T.U. sezione UOMO + Tec. CAD Abb.	10.900	2	1	5.228
0165		Modellista sezione Borse + operatore CAD	4.600	1		
0167	0187	Design della Moda Indirizzo Fashion Business (2° anno)	118.400	23	17	118.020
0168		Design della Moda indirizzo Fashion Business (3° anno)	40.900	8		
0191		Modellista industriale tessile abbigliamento T.U. sezione Moda mare e Abb. Sport. + Tec. CAD Abb	10.900	2		
0077		Tecnico CAD Abbigliamento (ex Mod.CAD)	1.725	1		
0180		Tecnico CAD Calzature	1.870	1		
			3.759.383	777	206	1.439.316
				983		
				5.194.699		
FC			190.000			15.000
RIPET.				5.399.699		
(da storico) "altri proventi"					300.000	
TOTALE						5.699.699

Somma di totale da pagare per nome corso



3.a

4.a

Nei grafici successivi sono invece evidenziati gli iscritti 22/23 distribuiti per provenienza geografica (il colore rappresenta il tipo di corso a cui si è iscritti)







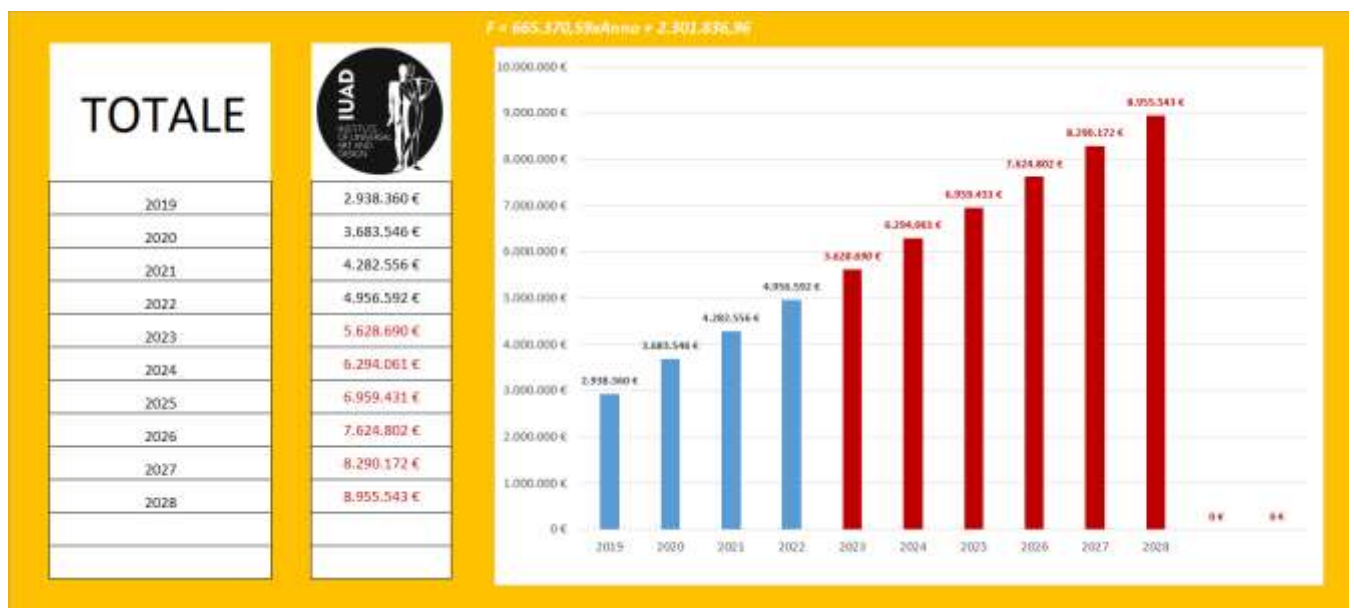
Ricavi	5.552.013	100,00%
Costi	4.316.892	77,75%
<i>CB06-Per materie prime, sussidiarie di consum</i>	249.582	4,50%
<i>CB07-Per servizi</i>	1.750.435	31,53%
<i>CB08-Per godimento di beni di terzi</i>	525.587	9,47%
<i>CB09-Per il personale</i>	1.396.174	25,15%
<i>CB14-Oneri diversi di gestione</i>	360.969	6,50%
CC-ONERI FINANZIARI	34.115	0,61%
CE-ONERI STRAORDINARI	31	0,00%
EBITDA	1.424.969	
EBITDA calcolato al netto degli ammortamenti, di interessi ed oneri finanziari, ed al netto di circa 40.000 di iva pro rata relativa ad Ammortamenti oltre che di alcuni costi non pertinenti	25,7%	

Per quanto attiene il risultato economico ed, in particolare il coefficiente EBITDA, tale indice continua ad assestarsi su un valore marginale superiore al 25%. In tale analisi, evidenziata sia in figura sintetica che analitica, si sono esclusi gli ammortamenti, gli interessi ed i costi finanziari, oltre ad una quota parte IVA pro-rata relativa agli ammortamenti (circa € 40.000)

ACCADEMIA DELLA MODA SRL è attualmente impegnata in un piano di sviluppo sia territoriale (con incremento di nuovi spazi sia su Napoli che Milano), sia in termini di offerta didattica grazie all'inserimento del nuovo Dipartimento di "Regia per il Cinema e la Pubblicità", dal quale si attendono forti sviluppi data la risposta della prima attività di Orientamento ed Open Day da poco conclusasi.

Il grafico che descrive l'andamento di "crescita Lineare" del Fatturato accademia è rappresentato in figura 16.a

L'assioma su cui tale crescita si basa è che, lo spazio e gli investimenti Capex ed Opex, crescano secondo la funzione lineare descritta in tale tabella. In termini di EBITDA si progetta e proietta una crescita di tale indice di 1,5 punti nel prossimo biennio.



Il Presidente
Michele Baldassarre Lettieri