

## OGGETTO: ATR soc.cons.a r.l. – Assemblea ordinaria dei soci del 28 ottobre 2020

### INDICAZIONI GENERALI VARIAZIONI PREVENTIVO ANNO 2020

La revisione del bilancio preventivo 2020 è determinata dalla riduzione dei ricavi fissati in sede di preventivo, a seguito dell'emergenza sanitaria con conseguente rideterminazione degli obiettivi economici.

Le azioni intraprese da ATR per il contenimento dei costi si riassumono:

- Ricontrattazione con il fornitore del canone per servizio svuotamento parcometri;
- Rinvio ove possibile degli investimenti previsti con riduzione prevista di ammortamenti di € 48.300;
- Applicazione smart working per personale impiegatizio e cassa integrazione in deroga al personale di controllo;
- Riduzione del periodo assunzionale del personale a tempo determinato;

Le azioni comportano una riduzione totale di costi di € 306.000

La riduzione dei ricavi conseguenti ad emergenza sanitaria, si riassume:

- Riduzione incassi sosta di € 706.000 rispetto al preventivo di cui € 532.000 per sosta Cesena;
- Riduzione dei ricavi servizi scolastici per € 561.680 rispetto al preventivo a cui corrispondono riduzione dei costi di pari importo, mantenendo così un risultato a pareggio;

Per quanto concerne il servizio sosta di Cesena la riduzione dei ricavi di € 532.000 sarà coperta:

- azzeramento dell'utile sosta previsto di € 176.000
- la perdita di € 356.000 viene parzialmente coperta con risparmi ed economie e residua un importo di perdita netta del servizio sosta pari ad € 205.000
- la proposta è la copertura con utilizzo del fondo spese future per € 205.000

L'utilizzo del fondo comporterà mancati investimenti programmati nel servizio sosta cesena per € 205.000

Si riportano i dati del conto economico riclassificato:

	<b>Preventivo 2020</b>	<b>Prev.var 2020</b>	<b>%</b>
Valore della produzione	6.468.926	5.406.290	-16,42%
Costi operativi	5.640.766	4.645.190	-17,65%
<b>RISULTATO OPERATIVO LORDO</b>	<b>828.160</b>	<b>761.100</b>	<b>-8,09%</b>
Ammortamenti e accantonamenti	723.150	665.590	-7,95%
<b>RISULTATO OPERATIVO NETTO</b>	<b>105.010</b>	<b>95.510</b>	<b>-9,04%</b>
Gestione finanziaria	-63.810	-63.810	0%
<b>RISULTATO LORDO D'ESERCIZIO</b>	<b>41.200</b>	<b>31.700</b>	<b>-23,06%</b>
Imposte	41.200	31.700	-23,06%
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Proposta revisione mutuo credit agricole ed approvazione businessplan per futuri investimenti

Il business plan presentato dalla società prevede:

- acquisto immobile nel 2020 del valore stimato di € 680.000 da finanziare con accensione di nuovo mutuo 15le per totali € 800.000
- lavori di ristrutturazione da effettuare nei 2 anni successivi per complessivi € 800.000 finanziati per cassa con dismissione polizza assicurativa – con scadenza aprile 2021 – per valore € 1.160.000
- oneri finanziari con tasso complessivo del 3% negli anni 2020-2021 ed inferiore al 3% dal 2022 anche a seguito di revisione del mutuo in essere con credit agricole

Sulla base delle proiezioni dei ricavi- previsti in leggere decrescita nel 2021 rispetto al 2019 e in sostanziale allineamento con es precedente per gli anni successivi - e dei costi - previsti costi diretti in linea con le % storiche; costi indiretti collegati all'andamento dei ricavi; costi del personale stimati sulla base del costo 2019 - il business plan evidenzia stabilità del business ed una equilibrata situazione patrimoniale-finanziaria che consentono alla società di affrontare l'investimento immobiliare, con conseguenti lavori di ristrutturazione, e la revisione del mutuo . La PFN rimane su valori negativi, quindi di cassa, per tutto l'arco

della proiezione; il cash flow cumulato anche in presenza di investimenti non ordinari, nell'arco dei  
proiezione si pone a circa € 1mln; dal 2021 l'Ebitda a regime si presenta superiore al 14%