

INDICAZIONI CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2021-2024 START ROMAGNA SPA

Assunti di base della predisposizione conto economico previsionale 2021-2024 evidenziati dalla società:

- Tasso inflazione previsto: per costi produzione da 0,5% a 1% - per costo personale 1%(in aggiunta al premio di risultato e agli accantonamenti CCNL) – per costi di trazione 1% - per costo corrispettivo da 0,38% a 0,75%
- Piano di investimenti per acquisto autobus per 68 mln di cui 19,2 mln in autofinanziamento e 48,8 mln di contributi
- Evoluzione costo personale include: aumenti previsti per scatti di anzianità e progressione carriera – futuri aumenti di CCNL e stima del premio di risultato – inclusi aumenti salariali per nuovi assunti; è prevista riduzione organico di n.10 (da 947 a 937 nel2024) con costo personale che da 42,9 mln arriva nel 2024 a 43,69 mln
- Riduzione dei costi di “rotolamento” ed introduzione nuove linee: è previsto incremento corrispettivo nel 2024 di +210.000 e riduzione costi nel 2024 di -30.000
- Costi commerciali: sono previsti riduzioni di costi per attività da razionalizzare (rivendite esterne e aggio vendita titoli viaggio a bordo) ed incrementi di costi per revisioni/nuove attività (assunzione 6 persone per lotta evasione con costo incluso nel personale – esternalizzazione attività notifica sanzioni – campagne di marketing – informazioni all’utenza –ecc) per totali +100.000; si prevedono incrementi dei ricavi tariffari, per tali attività, nel 2024 di +550.000
- Costi direzione tecnica e acquisti: sono previste attività per riduzione dei costi manutentivi), dei consumi, revisione del processo di acquisto, della gestione contrattuale con fornitori, prevista gara per ricambi con totale riduzione dei costi previsti per 2024 di -570.000
- Ricavi tariffari: si ipotizza una ripresa dei ricavi tariffari, che per il 2020 sono previsti di 12,57 mln in riduzione del 42% rispetto al dato 2019 di 21,738 mln, che si assestano nel 2021 a 16,208mln (-14% rispetto al 2019) fino a raggiungere nel 2024 22,918mln (+5% del 2019)
- Ipotesi compensazioni: per anno 2020 sono previste compensazioni a seguito dl rilancio di 2,115mln ed ulteriori 2mln a seguito dl agosto e ristori bis; sono stimati compensazioni per mancati ricavi tariffari, ad integrazione dei corrispettivi, per il 2021 in 5,53mln e per nel 2022 per 3,043mln
- Andamento ricavi, costi operativi e quote ammortamento: si ipotizza un ritorno ai ricavi tariffari a livelli precovid nel 2023 per 85,419mln per arrivare nel 2024 a 86,298mln; i costi operativi al netto ammortamento si stimano pari a 79,64mln nel 2021 e 79,053mln nel 24; gli ammortamenti pari a 6mln nel 21 si assestano nel 24 a 6,7mln

Conto economico previsionale 2021-2024

CONTO ECONOMICO	2021	2022	2023	2024
Corrispettivi TPL	57.278	54.927	55.339	55.754
Ricavi del traffico	16.208	18.695	22.571	22.918
Altri ricavi TPL	1.247	1.353	1.506	1.550
Ricavi altri servizi	1.655	1.687	1.714	1.731
Incremento immob per lavori interni	920	920	920	920
Contributi c/esercizio	711	731	762	772
Rimborsi diversi	1.094	1.101	1.112	1.123
Altri ricavi e proventi	1.431	1.441	1.495	1.529

Valore della produzione	80.544	80.855	85.419	86.298
Consumi ed acquisti	11.435	11.427	11.481	11.567
Manutenzioni	2.895	2.899	2.909	2.930
Assicurazioni	1.250	1.260	1.274	1.287
Prestazioni servizi	17.573	15.430	15.755	15.886
Oneri diversi di gestione	1.064	1.104	1.115	1.126
Godimento beni di terzi	2.506	2.519	2.538	2.558
Personale	42.916	43.317	43.508	43.699
Costi della produzione	79.640	77.957	78.580	79.053
Margine Lordo	904	2.898	6.839	7.244
Ammortamenti	6.010	6.225	6.506	6.679
Svalutazioni	-	-	-	-
Accantonamenti	-	-	-	-
Margine netto	-5.106	-3.327	333	565
Gestione finanziaria	-76	-117	-109	-109
Risultato Prima delle Imposte	-5.182	-3.444	224	456
Imposte sul reddito dell'esercizio	90	90	90	190
Risultato esercizio	-5.272	-3.534	134	366
Stima compensazione emergenza	5.530	3.043		
Risultato post compensazione	258	-491	90	90

Rendiconto finanziario 2021-2024

Assunti di base della predisposizione del rendiconto finanziario 2021-2024 evidenziati dalla società:

- pagamento degli autobus per 75% alla consegna e 25% dopo 6 mesi
- contributi per acquisto autobus dopo 2 mesi dal pagamento del 75%

Ipotesi 1): incasso compensazioni covid entro la fine dell'anno 2021 e 2022: a fine 2020 la PFN è positiva per 2,2 mln (6,2 mln disponibili sul c/c e 4mln di linea di credito già utilizzata) – nel 2021 la PFN è negativa per max 5,58mln – nel 2024 risulta positiva per tutto anno

Ipotesi 2): incasso compensazioni covid al 50% entro la fine dell'anno 2021 e 2022: a fine 2020 la PFN è positiva per 2,2 mln (6,2 mln disponibili sul c/c e 4mln di linea di credito già utilizzata) – nel 2021 la PFN è negativa per max 5,58mln – nel 2023 il rendiconto finanziario evidenzia una necessità di cassa di quali 8mln