ALLEGATO B2

ATTO AGGIUNTIVO AL CONTRATTO DI SERVIZIO PER L'ESERCIZIO DEI SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

tra

REGIONE CALABRIA

e

CONSORZIO AUTOLINEE DUE A R.L.

Allegato 1
Tabelle Annessi 5 e 7 delibera ART 154/2019

Annesso 5 alla delibera ART 154/2019 - Schema 1

Schema 1 - Conto Economico Regolatorio		2023	2024	2025	2026
1.a	Ricavi da traffico	2.920.170	3.141.479	3.362.787	3.584.095
1.b	Altri ricavi e proventi inerenti al servizio	821.971	821.971	821.971	821.971
1	**Totale ricavi generati dall'assolvimento degli OSP**	**3.742.142**	**3.963.450**	**4.184.758**	**4.406.067**
2	**Effetti positivi di rete indotti**				
3.a	Costi di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.070.474	3.131.884	3.194.521	3.258.412
3.b	Costi per servizi di terzi	2.436.730	2.483.876	2.531.965	2.581.016
3.c	Costi per godimento beni di terzi	-	-	-	-
3.d	Costo del personale	5.893.493	6.011.363	6.131.590	6.254.222
3.d.i	*di cui: personale operativo*	*5.056.912*	*4.945.398*	*4.945.398*	*4.945.398*
3.e	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.287	(1.706)	(1.740)	(1.775)
3.f	Oneri diversi di gestione	623.738	636.213	648.937	661.916
3	**Totale costi operativi**	**12.028.722**	**12.261.629**	**12.505.274**	**12.753.791**
4 = 1+2-3	**Risultato operativo lordo (EBITDA)**	**(8.286.580)**	**(8.298.179)**	**(8.320.515)**	**(8.347.724)**
5	**Totale ammortamenti**	**465.535**	**459.029**	**475.581**	**475.203**
6 = 4-5	**Risultato operativo netto (EBIT)**	**(8.752.115)**	**(8.757.208)**	**(8.796.096)**	**(8.822.927)**
7	**Utilizzo fondi per rischi ed oneri pertinenti agli OSP**				

Annesso 5 alla delibera ART 154/2019 - Schema 2

Schema 2 - Stato Patrimoniale Regolatorio		01/01/2023	2023	2024	2025	2026
1.a	Immobilizzazioni Immateriali	-				
1.b	Immobilizzazioni Materiali	5.578.821	6.570.324	6.232.795	6.049.715	5.574.512
1.b.i	*di cui: Terreni e fabbricati (ad es. depositi, officine)*	-	-	-	-	-
1.b.ii	*di cui: impianti (ad es. reti) e macchinari*	5.578.821	6.570.324	6.232.795	6.049.715	5.574.512
1.b.ii.1	*di cui: parco veicoli autofinanziato*	*5.578.821*	*6.570.324*	*6.232.795*	*6.049.715*	*5.574.512*
1.b.iii	*di cui: attrezzature industriali e commerciali*	-	-	-	-	-
1	**Totale Immobilizzazioni**	**5.578.821**	**6.570.324**	**6.232.795**	**6.049.715**	**5.574.512**
2.a	Rimanenze	89.578	85.291	86.997	88.737	90.511
2.b	Crediti	2.733.017	3.388.522	3.028.373	3.406.802	2.766.019
2.b.i	*di cui: commerciali*	*2.632.832*	*2.568.125*	*2.568.125*	*2.568.125*	*2.568.125*
2.b.ii	*di cui: altri crediti*	*100.186*	*820.397*	*460.249*	*838.678*	*197.894*
2	**Totale Attivo Circolante**	**2.822.595**	**3.473.813**	**3.115.370**	**3.495.539**	**2.856.530**
3.a	Debiti	1.581.096	1.709.797	1.569.786	1.591.149	1.626.348
3.a.1	*di cui: Debiti verso fornitori*	*153.586*	*1.119.798*	*1.141.871*	*1.164.386*	*1.187.350*
3	**Totale Debiti**	**1.581.096**	**1.709.797**	**1.569.786**	**1.591.149**	**1.626.348**
4=1+2-3	**Capitale Investito Netto (CIN) Regolatorio**	**6.820.321**	**8.334.340**	**7.778.379**	**7.954.105**	**6.804.694**

Annesso 5 alla delibera ART 154/2019 - Schema 3

	Schema 3 - Piano Finanziario Regolatorio Simulato	01/01/2023	2023	2024	2025	2026
A	Entrate relative a ricavi generati dall'assolvimento degli OSP		3.742.142	3.963.450	4.184.758	4.406.067
B	Effetti positivi di rete indotti		-	-	-	-
C=A+B	**ENTRATE + EFFETTI POSITIVI DI RETE**		**3.742.142**	**3.963.450**	**4.184.758**	**4.406.067**
D	Uscite relative a costi sostenuti per l'assolvimento degli OSP		12.494.257	12.720.659	12.980.854	13.228.994
E	Capitale Investito Netto (CIN) Regolatorio	6.820.321	8.334.340	7.778.379	7.954.105	6.804.694
F	Tasso di congrua remunerazione del CIN (%) - **WACC Nominale Pre-Tax**			7,26%		
G=F*E	Remunerazione del capitale investito (utile ragionevole)		495.155	605.073	564.710	577.468
H=D+G	**USCITE + UTILE RAGIONEVOLE**		**12.989.412**	**13.325.732**	**13.545.565**	**13.806.462**
I=H-C	**EFFETTO FINANZIARIO NETTO (COMPENSAZIONE VARIABILE)**		**9.247.270**	**9.362.282**	**9.360.806**	**9.400.395**
L=C+I	**ENTRATE + EFFETTI POSITIVI DI RETE + COMPENSAZIONE VARIABILE**		**12.989.412**	**13.325.732**	**13.545.565**	**13.806.462**
M	VAN L		45.101.191			
N	VAN H		45.101.191			
O	VAN I		31.447.150			
P	**COMPENSAZIONE COSTANTE**		**9.338.635**			
Q=I-P	POSTE FIGURATIVE		**(91.365)**	**23.646**	**22.171**	**61.760**
	CONDIZIONI DI EQUILIBRIO					
G	M = N		OK			
H	VAN Q = 0		OK			
I	WACC = TIR		OK			

Annesso 7 alla delibera ART 154/2019 –KPI

SET MINIMO INDICATORI TRASPORTO SU STRADA (KPI)			2023	2024	2025	2026
EFFICIENZA OPERATIVA	**Unità**	**Note**				
Costo operativo per vett-km	Euro/Km	vett-km PEA	2,82	2,88	2,93	2,99
Costo operativo per posto-km	Euro/posto-Km		n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
EFFICACIA REDDITIVITA'						
Ricavi da traffico per vett-km	Euro/Km	vett-km (cons) pari a vett-km (PEA)	0,68	0,74	0,79	0,84
Coverage Ratio			24,3%	25,6%	26,9%	28,1%