

1- FORECAST 2012

Di seguito il forecast al 31/12/2012 con indicazione della principali assunzioni utilizzate per definirlo:

Forecast	2012
Ricavi	6.726.699
Parcheggi in struttura	104.231
Mobilità ciclabile	72.685
Trasporto amministratori	132.241
Sosta	4.896.596
Segnaletica	748.473
Fatturazione service a Parma Infrastrutture	664.000
Fatturazione lavori nostro conto	84.473
Semafori	177.396
Car sharing	117.630
Bollino blu	135.689
Ricavi da MATT 2009	-
Piano nazionale sicurezza stradale	109.013
Contributi per progetti ministeriali e europei	124.055
Altri servizi / lavori	108.691
Costi produzione e gestione	1.456.579
Parcheggi - Costi di produzione e gestione del servizio	86.986
Mobilità ciclabile - Costi di produzione e gestione del servizio	130.152
Trasporto amministratori - Costi di produzione e gestione del servizio	46.036
Sosta - Costi di produzione e gestione del servizio	439.649
Segnaletica - Costi di produzione e gestione del servizio	114.266
Semafori - Costi di produzione e gestione del servizio	167.000
Car sharing - Costi di produzione e gestione del servizio	233.114
Bollino blu - Costi di produzione e gestione del servizio	72.194
Costi per realizzazione MATT 2009	1.354
PNSS - Costi di produzione e gestione del servizio	79.152
Progetti europei e ministeriali - costi di realizzazione	86.675
Altro - Costi di produzione e gestione del servizio	-
Margine primo	5.270.120
Costi indiretti, costo del lavoro, affitti	4.594.311
Front Office	10.983
Costi sistemi informativi - telefonici - reti	32.358
Costi amministrativi, di struttura e indiretti di comunicazione	371.988
Affitto immobili	188.879
Costo del lavoro, a progetto e in consulenza	3.990.104
Margine operativo lordo (senza canone della sosta)	675.809
Sosta - canone	321.288
Margine operativo lordo	354.521
Ammortamenti	162.994
Materiali	126.209
Immateriali	36.785
Risultato operativo	191.527
Oneri finanziari	90.000
Risultato ante imposte	101.527

INFOMOBILITY S.p.A.
Amministratore Unico
Caleb Procopio

FORECAST 2012									
	Parcheggi in struttura	Mobilità ciclabile	Trasporto amministratori	Sosta	Segnaletica	Semafori	Car sharing	Bollino blu	MATT 2009
Ricavi	6.726.699	72.685	132.241	4.896.596	748.473	177.396	117.630	135.689	-
Costi di produzione e gestione del servizio	1.527.111	130.152	46.036	477.955	146.492	167.000	233.114	72.194	1.354
Canone della sosta	321.288			321.288					
Costo del lavoro diretto	3.352.143	92.521	118.017	2.146.718	431.268	7.887	70.528	33.112	72.970
Ammortamenti diretti	142.891	23.650	9.387	41.886	1.934	-	2.595	-	
Costi diretti	5.343.432	246.324	173.440	2.987.847	579.694	174.887	306.236	105.306	74.324
Margine di contribuzione	1.383.267	(173.639)	(41.200)	1.908.749	168.779	2.509	(188.606)	30.383	(74.324)
Front Office	49.399	765	971	35.959	5.497	1.303	864	996	-
Costi sistemi informativi - telefonici - reti	32.358	501	636	23.555	3.600	853	566	653	-
Costi amministrativi, di struttura e indiretti di comunicazione	451.919	7.003	8.884	328.967	50.285	11.918	7.903	9.116	-
Costo del lavoro indiretto	637.961	9.885	12.542	464.394	70.985	16.824	11.156	12.869	-
Quota ammortamenti indiretti	20.103	312	395	14.634	2.237	530	352	406	-
Costi indiretti	1.191.740	18.466	23.429	867.509	132.604	31.429	20.840	24.039	-
Risultato operativo	191.527	(67.817)	(64.628)	1.041.241	36.175	(28.919)	(209.446)	6.343	(74.324)

Parcheggi in struttura: la previsione di incassi fino al 31/12/2012 riflette la riduzione nell'utilizzo del servizio verificatasi principalmente nei primi mesi dell'anno. Si stima di chiudere l'anno 2012 con una riduzione dei ricavi dei parcheggi in struttura di circa il 9% rispetto al 2011.

L'assemblea condominiale del parcheggio denominato "Fleming", a seguito di inattesa deliberazione, ha modificato i parametri di attribuzione delle spese spettanti ai diversi condomini. Il nuovo ricalcolo delle spese ha generato a carico di Infomobility un notevole aggravio di costi non previsti. La Società, con l'aiuto di un legale, sta acquisendo tutti gli elementi necessari atti a contestare tale nuova ripartizione. In via prudenziale si è ritenuto comunque opportuno inserire nei costi di gestione dei parcheggi euro 35k accantonati a un apposito fondo rischi.

Mobilità Ciclabile: in accordo con il settore Mobilità del Comune è stata posticipata negli anni a venire la realizzazione della postazione di bike sharing prevista in via Emilia Est. I ricavi della mobilità ciclabile includono la previsione di incassi della velostazione sulla base dell'aumento dell'utilizzo rilevato nei primi mesi del 2012.

Trasporto amministratori: dopo la cessazione del contratto di servizio pluriennale con il Comune di Parma, scaduto in data 31/07/2012, ad Infomobility è stato affidato nel mese di settembre 2012, tramite determina dirigenziale, il nuovo servizio di trasporto amministratori che prevede la concessione in utilizzo all'Amministrazione Comunale di una sola autovettura della flotta car-sharing, a partire dal mese di ottobre 2012, con conseguente rifatturazione al Comune dei relativi costi. Rimanendo tuttavia di competenza Infomobility gli oneri connessi al leasing dell'autovettura Mercedes S400Hybrid utilizzata dalla precedente amministrazione, la Società ha provveduto a riscattare anticipatamente il contratto di leasing in corso, versando circa euro 51k (incluse imposte). Il presente forecast ipotizza la vendita della stessa e dell'altra autovettura Mercedes E200, già di proprietà Infomobility, entro la fine dell'esercizio, per un importo complessivo pari a circa a euro 40k (incluse imposte). E' pertanto previsto un impatto negativo netto, a Conto Economico, derivante dall'operazione di riscatto leasing e successiva vendita, pari a circa euro 20k e un impatto positivo netto, derivante dalla vendita dell'autovettura Mercedes E200, già di proprietà Infomobility, pari a circa euro 5k.

Piano sosta: per calcolare ricavi e costi fino al termine dell'esercizio 2012 ci si è basati sulle seguenti principali assunzioni, parzialmente riviste rispetto a quanto ipotizzato nel piano industriale originario:

- a) previsione di incassi della sosta fino al 31/12/2012 sulla base della riduzione dei quantitativi di vendita verificatasi nei primi 9 mesi dell'anno, pari a circa il 7% rispetto al precedente esercizio;
- b) aumento delle tariffe delle tariffe della sosta su strada a partire dal 22/10/2012; tale aumento, inferiore a quanto previsto nel piano industriale originario, è stato deliberato dalla Giunta Comunale in data 6/09/2012;
- c) posticipata realizzazione ed entrata in funzione, all'esercizio 2014, delle previste nuove righe blu in zona 7, in virtù delle attuali difficoltà riscontrate nell'ottenere finanziamenti finalizzati all'acquisto degli indispensabili nuovi parcometri;
- d) canone della sosta da versare a Parma Infrastrutture pari a euro 321k; la quantificazione del canone è stata definita in accordo tra le parti tenendo conto di quanto pattuito nel rinnovo della convenzione per la gestione del piano sosta a partire dal 25 agosto 2012 .

INFOMOBILITY S.p.A.
Amministratore Unico
Caleb Procopio

Segnaletica: i ricavi relativi al servizio segnaletica includono euro 664k relativi al contratto di *service* per attività di progettazione lavori di segnaletica e gestione servizio *esposti* (quest'ultimo terminato nel giugno 2012) a favore di Parma Infrastrutture. Gli ulteriori ricavi previsti, pari a 84k, derivano da lavori di segnaletica ancora in capo alla Società, affidati dal Comune di Parma.

Semafori : la quota a ricavo per il servizio di manutenzione semaforica e segnaletica luminosa, pari a euro 167k, corrisponde alla fatturazione dei costi di competenza sostenuti dalla Società relativi a manutenzione ordinaria, straordinaria e consumi energetici. Sono inoltre compresi altri ricavi pari a circa euro 10k, per risarcimento danni da terzi.

Car sharing: le previsioni di incassi fino a fine anno riflettono la riduzione dell'utilizzo del servizio rilevata nei primi 9 mesi del 2012. Pertanto si stima di chiudere l'esercizio 2012 con una riduzione dei ricavi del 20% rispetto al 2011.

Bollino blu: a seguito dell'attuale situazione di incertezza normativa circa l'obbligatorietà o meno del Bollino Blu e relativa frequenza (annuale o solo in occasione della revisione periodica degli automezzi), considerate inoltre le possibili carenze di fondi regionali a disposizione per continuare a finanziare interventi di questo tipo, è stato deciso a scopo cautelativo, di concerto con il Settore Mobilità del Comune di Parma, di sospendere con decorrenza 26/10/2012 la vendita dei bollini stessi. I ricavi indicati sono, pertanto, quelli inerenti le vendite realizzate dei primi 10 mesi dell'anno.

MATT 2009: in attesa che l'Amministrazione Comunale approvi la rimodulazione del piano operativo di dettaglio, non sono stati, prudenzialmente, previsti ricavi per l'esercizio 2012.

PNSS3: di concerto con l'Amministrazione Comunale è stata prevista la riduzione dell'importo originario dei lavori di competenza 2012 ad euro 109k (rispetto agli originari euro 270k) a cui corrispondono circa 86k di costi per la realizzazione di opere relative.

Costi indiretti e costo del lavoro: grazie alle politiche di riduzione dei costi del personale attuate dall'azienda nel corso dell'esercizio, in accordo con quanto previsto nel piano industriale triennale 2012-2015, si evidenzia un notevole decremento dei costi diretti del personale rispetto all'esercizio passato. Questo risultato è stato ottenuto anche grazie alla progressiva riduzione dei collaboratori a progetto e dei dipendenti a tempo determinato.

Risultato operativo: nonostante l'imprevista riduzione di diverse voci di entrata, riteniamo di poter raggiungere un risultato positivo della gestione caratteristica per circa euro 190K.

Oneri finanziari: stante l'attuale situazione di incaglio dei crediti vantati dalla società verso il Comune di Parma, sono state mantenute inalterate le linee di credito ed i finanziamenti attuali, con i relativi oneri finanziari a carico di Infomobility.

Imposte: trattasi della miglior stima ad oggi disponibile circa le imposte e tasse che graveranno sul Conto Economico della società per l'anno 2012. Evidenziamo come Infomobility si troverà a dover corrispondere anche per questo esercizio somme ingenti a titolo di IRAP nonostante un risultato ante-imposte negativo, in ragione dell'elevato ammontare di costi del personale.

Risultato netto del periodo: l'attuale versione del Forecast 2012 ipotizza un utile ante imposte pari a circa 100k. Ricordiamo a questo proposito che se da un lato la Società è riuscita a centrare l'obiettivo previsto nel piano industriale 2012-2015 di razionalizzare la propria struttura riducendone significativamente i costi di gestione, non è stato purtroppo possibile raggiungere gli obiettivi previsti sul fronte dei ricavi, sia a causa

INFOMOBILITY S.p.A.
Amministratore Unico
Galeo Procopio

di una contrazione dell'utilizzo dei parcheggi a pagamento su strada da parte dell'utenza, sia per le ritardate e parziali attuazioni di alcune assunzioni chiave previste nel piano industriale 2012-2015, prima di tutte l'incremento tariffario della sosta su strada.

INFOMOBILITY S.p.A.
Amministratore Unico
Caleb Procopio



2 - BUDGET FINANZIARIO AL 31/12/2012

Di seguito i flussi di cassa previsti fino al 31/12/2012 :

Flussi di cassa 2012		Novembre	Dicembre
BUDGET		1-30	1-31
INIZIO	C/C Saldo iniziale	558.782,49	524.080,47
	Disponibilità iniziale	558.782,49	524.080,47
Entrate	e1) Incassi sosta	503.378,05	559.974,53
	e2) Incassi parcheggi	6.150,00	6.429,32
	e3) Incassi BS - Punto bici-velostazione	1.251,50	2.239,16
	e4) Incassi car-sharing	6.598,77	9.118,58
	e5) Incassi ft. Comune di Parma	87.509,04	341.086,54
	e6) Incassi ft. Parma Infrastrutture	-	-
	e7) Incassi ft. altri clienti	-	-
	e8) Incassi Bollino blu	914,50	50,00
	e9) Incassi da contributi / fondi europei	-	-
	e10) Risarcimenti assicurativi	-	-
	e11) Altre entrate	29.891,90	14.959,39
	e12) Giroconti attivi	-	-
	TOTALE	635.693,76	933.857,53
Disponibilità	d1) Anticipi su fatture	-	-
	d2) Fidi	-	-
	d3) Altre disponibilità	-	-
	TOTALE	-	-
Uscite	u1) Stipendi	127.028,05	231.251,00
	u2) Collaboratori	6.761,81	5.513,81
	u3) F24 contributi INPS/IRPEF	95.632,27	109.328,28
	u4) Ritenute d'acconto	5.003,38	2.235,23
	u5) Liquidazioni IVA	113.886,91	289.741,62
	u6) Tasse	136.209,05	23.000,00
	u7) Rid automatici	15.953,33	18.380,63
	u8) Pagamento fornitori	168.275,45	420.170,69
	u9) Mutui	-	-
	u10) Commissioni/spese bancarie	902,62	11.084,09
	u11) Versamenti ai fondi TFR	-	-
	u12) Assicurazioni	-	-
	u13) Altre spese	742,91	4.995,09
	u14) Giroconti passivi	-	-
	TOTALE	670.395,78	1.115.700,44
Ritiro disponibilità	u15) Ritiro disponibilità	-	-
Risultato di periodo	Entrate	635.693,76	933.857,53
	Uscite	670.395,78	1.115.700,44
	Differenza netta di periodo	- 34.702,02	- 181.842,91
FINE	C/C Saldo finale	524.080,47	342.237,56
	Disponibilità finale	524.080,47	342.237,56

INFOMOBILITY S.p.A.
Amministratore Unico
Caleb Procopio

Pagamenti dal Comune di Parma: in occasione dell'incontro tenutosi presso il DUC lo scorso 30 agosto 2012 tra il management della Società ed i funzionari del Comune di Parma responsabili della gestione finanziaria, sono state illustrate le criticità derivanti dall'importante scaduto (circa eur 4 MM in totale) di Infomobility S.p.A. nei confronti dei propri fornitori. Successivamente al citato incontro l'Amministratore Unico della Società ha provveduto ad evidenziare i fabbisogni minimi di cassa dell'azienda fino al 31/12/12, dettagliandone le modalità di calcolo. Si sottolineava in quella sede l'assoluta necessità per Infomobility di ricevere puntualmente, alle scadenze concordate, pagamenti da parte del Comune di Parma, di modo da permettere un'adeguata programmazione dei piani di rientro verso i propri fornitori più critici. Gli accordi definiti prevedono che il Comune di Parma effettui, a favore di Infomobility, entro il 31/12/12 pagamenti

pari a circa 650k; essendone stati ricevuti ad oggi circa euro 300K, si prevede di ricevere la differenza (pari a circa eur 350k) nel mese di dicembre 2012.

Incassi Piano Sosta: corrispondono agli introiti ordinari della sosta, calcolati tenendo conto della revisione tariffaria deliberata in data 6 Settembre 2012.

Pagamento fornitori: in base ai pagamenti previsti nell'ultimo mese dell'anno da parte del Comune di Parma a favore di Infomobility, e agli incassi già previsti in relazione al piano sosta, si ipotizzano pagamenti verso fornitori, da effettuarsi nel mese di dicembre 2012, per un totale di euro 420k.

Disponibilità di cassa finale al 31/12/2012: risulta opportuno evidenziare in questa sede come l'elevata liquidità di cassa prevista a fine anno dovrà essere necessariamente interamente utilizzata nella prima metà del mese di gennaio 2013, quando la Società dovrà versare gli stipendi dei dipendenti relativi al mese di dicembre 2012 (comprensivi di oneri sociali e previdenziali anche sulla 13° mensilità), per un importo totale pari a circa 390k.

INFOMOBILITY S.p.A.
Amministratore Unico
Cafery Procopio

3 - ULTERIORI FATTI DI RILIEVO

Ai fini di fornire un quadro il più possibile completo e veritiero circa la situazione complessiva della Società, si riepilogano nel seguito alcune tematiche di rilievo non ancora compiutamente definite, che potrebbero avere impatti potenzialmente rilevanti sull'andamento aziendale:

- a) **Fondi ex-Metro:** liquidazione ad Infomobility 1° tranche dei Fondi ex-Metro pari a circa euro 1 M già rendicontati al MIT ed attualmente in fase di trasferimento al Comune di Parma;
- b) **Fondo contenziosi personale cessato:** il fondo per contenziosi con il personale (stanziato nel bilancio 2011 ed attualmente pari ad euro 100k) è ritenuto, ad oggi, ancora capiente;
- c) **Mancato riscadenziamento del debito finanziario verso Banca Monte Parma,** costituito da finanziamento di crediti ceduti (debitore ceduto Comune di Parma) per un importo pari ad euro 1 M;
- d) **Corte dei Conti:** evoluzioni successive e conseguenti all'udienza tenutasi lo scorso 3 ottobre 2012 presso la Corte dei Conti relativamente alla resa di conto della gestione sosta per gli esercizi 2006-2010, con notifica dell'ordinanza n.78;
- e) **Divisione Tecnica:** da definire l'eventuale futuro trasferimento del ramo d'azienda della Divisione Tecnica a Parma Infrastrutture S.p.A. ;
- f) **Status delle indagini condotte dalla Guardia di Finanza durante l'esercizio 2011:** ad oggi rileviamo come non vi siano novità di rilievo rispetto alla situazione già descritta nella Nota integrativa al 31/12/2011 (alla quale rimandiamo per ulteriori dettagli);
- g) **Garante della Privacy:** a seguito di richiesta di informazioni ricevuta in data 11 giugno 2012 da parte del Garante per la protezione dei dati personali, conseguente ad una segnalazione relativa alla diffusione di dati personali in occasione dell'invio di una newsletter, la società, entro i termini concessi, in data 13 luglio 2012, ha provveduto ad inoltrare dettagliata relazione su quanto oggetto di richiesta. Al momento della redazione del presente Forecast ancora nessun riscontro è pervenuto da parte del Garante per la protezione dei dati personali.

INFOMOBILITY S.p.A.
Amministratore Unico
Galea Procopio