



METRO SRL UNIPERSONALE

P. IVA 01934370469

VIA DI TIGLIO 957 - S.FILIPPO 55100 LUCCA LU

Capitale Sociale Euro 100.000,00 I.v.

Iscritta alla C.C.I.A.A di LUCCA R.E.A. n. 182908

Iscritta al Registro Imprese di LUCCA Codice Fiscale 01934370469

Società soggetta a direzione e coordinamento della LUCCA HOLDING SPA - LUCCA

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI SULLA SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE RELATIVA AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017 AI SENSI DELL'ARTICOLO 2428 DEL CODICE CIVILE

Signor Socio,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, che presentiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile di Euro 98.495 al netto di imposte di competenza per Euro 87.491 e dopo lo stanziamento di ammortamenti per Euro 296.325 e di accantonamenti per Euro 1.685.

ANDAMENTO E RISULTATI DELL'ESERCIZIO

Nel corso dell'esercizio 2017 l'attività sociale si è svolta in modo regolare.

Rispetto al 2016, che presentò un risultato netto di Euro 167.271, l'utile dell'esercizio è stato inferiore di Euro 68.776.

Il valore della produzione della gestione ha registrato un aumento nei confronti dell'esercizio precedente del 2,83% raggiungendo la cifra di Euro 4.540.252, valore che comprende tra gli altri ricavi, anche quelli relativi a prestazioni di servizi nei confronti di Polis S.r.l. in liquidazione per service amministrativo e locazione aree per l'installazione di ripetitori telefonici oltre che per l'attività di distribuzione merci con mezzi elettrici LuccaPort.

Da quest'anno all'interno degli altri ricavi trovano allocazione anche quelli relativi alla gestione dell'impianto fotovoltaico insistente sulle pensiline soprastanti l'area di sosta del parcheggio Carducci, acquistato da Polis Srl in liquidazione.

I ricavi derivanti dalla gestione delle aree di sosta hanno riscontrato un aumento rispetto all'esercizio precedente del 5,04% raggiungendo la cifra di Euro 4.138.503.

L'importo dei ricavi sopra esposto non è comprensivo dei servizi prestati all'amministrazione per le elevazioni delle sanzioni del codice della strada, sulle aree in gestione né di quelli relativi alla gestione dell'ufficio permessi ed accessi al centro storico e della gestione del numero verde per i varchi telematici, ricavi che complessivamente hanno raggiunto l'importo di € 260.539 riscontrando un decremento rispetto al 2016 pari ad € 33.989 (-11,54%).

I contratti relativi al servizio di rilascio dei Permessi per l'accesso al Centro storico e all'utilizzo di ns.personale per l'elevazione delle infrazioni al C.D.S. nelle aree gestite dalla ns.società sono regolarmente in essere.

Il costo della produzione è pari a Euro 4.275.745 e rispetto al 2016 risulta essere aumentato principalmente per effetto di maggiori costi relativi alla gestione dei parcheggi ed ai servizi utilizzati per l'organizzazione della sosta nelle aree di parcheggio durante lo svolgimento delle manifestazioni che hanno interessato la Città di Lucca nel corso del 2017 (Summer Festival - Concerto dei Rolling Stones - Lucca Comics). La riduzione ed il contenimento di alcuni costi

hanno però permesso di assorbire almeno in parte l'incremento di alcune voci quali: il costo del canone di convenzione riconosciuto al Comune di Lucca per l'esercizio 2017, pari ad € 1.686.434 (+ 3,14%), il costo delle manutenzioni sui parcheggi (+1,14%), ed il costo dei servizi appaltati a terzi per gli eventi sopra citati che hanno inciso per € 157.194 pari al 3,67% sul totale dei costi di produzione.

Il costo per prestazioni di lavoro subordinato, compreso il T.F.R. di competenza sono passati da € 914.196 nel 2016 ad € 876.463 896 nel 2017, con un decremento di € 37.743 dovuto al pensionamento nel mese di marzo 2017 di un quadro della società.

Gli ammortamenti sono sostanzialmente rimasti stabili con un piccolo incremento dello 0,32% dovuto alle quote di ammortamento degli investimenti effettuati negli anni 2016 e 2017. Infatti per quanto riguarda gli investimenti 2016 le quote di ammortamento hanno scontato l'aliquota piena e si sono sommate alle quote considerate al 50% sugli investimenti effettuati nel 2017. Sono costituiti da ammortamenti ordinari per € 296.325.

Gli oneri finanziari hanno segnato un incremento del 133,35% rispetto al 2016 dovuto all'incidenza degli interessi maturati e pagati sui finanziamenti e mutui chirografi ed in minima parte agli interessi sul finanziamento della controllante Lucca Holding Spa, utilizzati dalla Metro Srl per estinguere i debiti pregressi nei confronti del Comune di Lucca e di Lucca Holding Spa.

Le imposte e tasse di pertinenza dell'esercizio ammontano a Euro 87.491 e sono costituite da Imposte correnti Irap per Euro 24.948, riversamento imposte anticipate per Euro 881 ed oneri da adesione al consolidato fiscale per € 61.662.

Analisi della situazione reddituale

Di seguito si riporta lo stato patrimoniale riclassificato secondo criteri di liquidità ed esigibilità crescenti e il conto economico riclassificato a valore aggiunto, evidenziando le principali componenti impieghi, di fonti, di ricavo e di costo:

Stato patrimoniale riclassificato			
IMPIEGHI	Importo in euro	FONTI	Importo in euro
IMMOBILIZZAZIONI E ATTIVITA' FISSE (AF)	2.676.898	A) Patrimonio netto (PN)	944.593
A) Crediti verso soci in attività fisse	--		
B) Immobilizzazioni		PASSIVITA' FISSE (PF)	1.715.923
• BI) Immobilizzazioni immateriali	1.349.497	B) Fondi per rischi e oneri in pass. fisse	10.000
• BII) Immobilizzazioni materiali	1.319.809	C) TFR	298.770
• BIII) Immobilizzazioni finanziarie	--	D) Debiti in passività fisse	1.392.404
CII) Crediti in attività fisse	7.581	E) Ratei e risconti passivi in pass. fisse	14.749
D) Ratei e risconti attivi in attività fisse	11		
ATTIVITA' CORRENTI (AC)	1.767.114		
CI) Realizzabilità e disponibilità (Rimanenze)	43.223		
Liquidità differite	438.262	PASSIVITA' CORRENTI (PC)	1.783.496
A) Crediti verso soci in attività correnti	--	B) Fondi per rischi e oneri in pass. correnti	--
CII) Crediti in attività correnti	437.103	D) Debiti in passività correnti	1.783.496
CIII) Attività finanziarie realizzabili a breve	1.159	E) Ratei e risconti passivi in pass. correnti	--
D) Ratei e risconti attivi in attività correnti	--		
CIV) Liquidità immediate	1.285.629		
TOTALE IMPIEGHI	4.444.012	TOTALE FONTI	4.444.012

Conto economico riclassificato	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2016
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.399.042	4.234.436

+ Variazioni delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	3.425	--
+ Variazione dei lavori in corso su ordinazione	--	--
+ Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	--	--
di cui oneri finanziari compresi negli incrementi	--	--
(A) Valore della produzione	4.402.467	4.234.436
- Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	19.054	24.574
- Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	--	1.789
- Costi per servizi e godimento di beni di terzi	2.884.091	2.660.291
- Altri costi di gestione	198.137	182.919
(B) VALORE AGGIUNTO	1.301.185	1.364.863
- Costi del personale	876.453	914.195
(C) MARGINE OPERATIVO LORDO	424.732	450.668
- Ammortamenti e svalutazioni	298.010	305.915
- Accantonamenti	--	--
- Ammortamenti e svalutaz. beni acquisiti in loc. finanziaria	--	--
(D) REDDITO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	126.722	144.753
+ Utili e oneri della gestione accessoria	137.785	180.973
(E) MARGINE OPERATIVO NETTO	264.507	325.726
+ Proventi e oneri finanziari	(78.521)	(27.725)
+ Oneri finanziari beni acquistati in locaz. finanziaria	--	--
(F) RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA	185.986	298.001
+ Proventi e oneri straordinari	--	--
(G) REDDITO AL LORDO DELLE IMPOSTE	185.986	298.001
- Imposte e tasse dell'esercizio	87.491	130.730
(H) UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	98.495	167.271

Riportiamo inoltre i principali indicatori finanziari, ottenuti mediante l'elaborazione dei dati contabili, con il relativo raffronto con l'esercizio precedente:

R.O.E.: Return On Equity

Misura in termini percentuali la redditività del capitale proprio.

Permette di valutare il rendimento economico del capitale di rischio per l'esercizio considerato, rapportando il reddito netto di esercizio al capitale proprio.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Reddito Netto di Esercizio	C.E.	Patrimonio Netto Medio	S.P.

Risultato

Anno 2016	Anno 2017
21,94%	11%

Mezzi propri / Capitale investito

Misura il rapporto tra il patrimonio netto ed il totale dell'attivo.

Permette di valutare in che percentuale il capitale apportato dai soci finanzia l'attivo dello stato patrimoniale.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza

Patrimonio netto	A (SP-pass)	Totale attivo	Totale attivo (SP-att)
------------------	-------------	---------------	------------------------

Risultato

Anno 2016	Anno 2017
17,69%	21,25%

Rapporto di Indebitamento

Misura il rapporto tra il capitale raccolto da terzi ed il totale dell'attivo.

Permette di valutare la percentuale di debiti che a diverso titolo l'azienda ha contratto per reperire le fonti necessarie a soddisfare le voci indicate nel totale dell'attivo di stato patrimoniale.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Totale passivo - Patrimonio netto	Totale passivo - A (SP-pass)	Totale attivo	Totale attivo (SP-att)

Risultato

Anno 2016	Anno 2017
82,23%	78,74%

ROD - Costo Medio delle Fonti da Terzi:

Misura il rapporto tra tutti gli oneri finanziari e le passività fisse e correnti medie

Permette di valutare la capacità dell'impresa di remunerare il capitale di debito.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Oneri Finanziari	CE	Passività Fisse(PF) +Passività Correnti Medie	SP

Risultato

Anno 2016	Anno 2017
0,89%	2,25%

Incidenza del costo del personale sul fatturato

Misura il rapporto tra il costo del personale e i ricavi dalle vendite e dalle prestazioni

Permette di valutare l'incidenza dei costi del personale su ogni euro di prodotto venduto

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Costi del personale	CE	Ricavi dalle Vendite e dalle Prestazioni	CE

Risultato

Anno 2016	Anno 2017
21,59%	19,92%

Indice di disponibilità

Misura il rapporto tra la liquidità corrente dell'azienda e le passività correnti.

Questo indice esprime la solvibilità dell'impresa in quanto confronta i debiti a medio termine con le attività di possibile realizzo entro l'anno.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Attività Correnti	SP	Passività Correnti	SP

Risultato

Anno 2016	Anno 2017
0,55	0,99

Indice di Struttura Primario (detto anche Copertura delle Immobilizzazioni)

Misura in termini percentuali la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio.

Permette di valutare il rapporto percentuale tra il patrimonio netto (comprensivo dell'utile o della perdita dell'esercizio) e il totale delle immobilizzazioni.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Patrimonio netto	A (SP-pass)	Immobilizzazioni	B (SP-att)

Risultato

Anno 2016	Anno 2017
0,30	0,35

USO DEGLI STRUMENTI FINANZIARI – ESPOSIZIONE ALLE VARIE TIPOLOGIE DI RISCHIO

Ai sensi dell'art.2428, comma 2, lettera 6-bis, del codice civile, si precisa che la società nel corso del 2017 ha utilizzato strumenti finanziari al fine di reperire liquidità necessaria ad estinguere i debiti pregressi nei confronti del Comune di Lucca e a garantire il rimborso totale del prestito temporaneo di € 2.000.000 concesso da Lucca Holding Spa nel 2016.

A tal fine la Metro srl ha sottoscritto con due diversi Istituti bancari n. 2 finanziamenti per un totale complessivo di € 2.100.000 e rispettivamente:

- Cassa Risparmio di Volterra Spa - Finanziamento chirografo sottoscritto per un importo originario di Euro 1.100.000 al tasso del 2,5% da rimborsare in 10 rate semestrali con estinzione al 31.12.2021.
Importo residuo al 31.12.2017 Euro 890.794 di cui Euro 214.469 entro 12 mesi ed Euro 676.325 oltre 12 mesi.

- Monte dei Paschi di Siena Spa - Mutuo chirografo sottoscritto per un importo originario di Euro 1.000.000 al tasso del 3,12 da rimborsare in 10 rate semestrali con estinzione al 30.06.2022.
Importo residuo al 31.12.2017 Euro 906.821 di cui Euro 190.742 entro 12 mesi ed Euro 716.079 oltre 12 mesi.

Nel dicembre 2017 è stato necessario ricorrere ad un finanziamento temporaneo da parte della controllante Lucca Holding S.p.A per un importo di € 400.000 che verrà restituito entro il 30/06/2018. Le condizioni finanziarie concesse prevedono l'applicazione di un tasso di interesse pari al 2% annuo.

La società non utilizza strumenti di copertura del rischio di credito tenuto conto delle caratteristiche della propria clientela ed in considerazione dell'organizzazione interna di cui si è dotata in materia di gestione del credito commerciale. Per quanto riguarda il rischio di variazione dei flussi finanziari, la società si è dotata di linee di credito utilizzabili senza preavviso giudicate idonee a prevenire ogni eventuale necessità.

Rischio di variazione dei flussi finanziari

La gestione dei rischi di tipo finanziario avviene nell'ottica del rispetto del principio di prudenza e di minimizzazione dei rischi collegati alle passività finanziarie; le stesse operazioni di investimento della liquidità o di raccolta di risorse finanziarie necessarie, vengono realizzate con l'obiettivo prioritario di neutralizzare il rischio di oscillazione dei tassi di interesse evitando di esporre il risultato operativo dell'esercizio a eventuali incrementi inattesi degli oneri finanziari.

INFORMATIVA OBBLIGATORIA SUL PERSONALE E AMBIENTE

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio si è verificata una cessazione di rapporto di lavoro per pensionamento.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato morte, lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società sia stata dichiarata definitivamente responsabile.

Nel corso dell'esercizio la nostra società ha effettuato i regolari investimenti in tema di sicurezza del personale compresi esami e valutazioni degli ambienti di lavoro e nel corso dell'anno sono stati effettuati vari corsi di formazione inerenti la corretta gestione delle procedure aziendali e di sicurezza.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società sia stata dichiarata colpevole in via definitiva.

Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

RICERCA E SVILUPPO

Anche per l'anno 2017 la società ha provveduto, tramite la sottoscrizione di nuovi contratti con diversi operatori, ad ampliare le modalità di riscossione della sosta su strada per il pagamento della sosta con smart-phone dei parcheggi a parcometro.

La società ha sperimentato la possibilità di prenotazione on line delle soste in merito alle grandi manifestazioni, strumento che sarà ulteriormente integrato ed implementato per l'anno 2018.

Anche per quest'anno, nell'ottica della semplificazione delle procedure amministrative per gli adempimenti relativi al rinnovo dei permessi di accesso alle zone ZTL di Lucca è stato consentito agli utenti dell'ufficio permessi, il rinnovo dei permessi utilizzando i MAV. Questa modalità, dando la possibilità di effettuare il pagamento presso una banca o presso le Poste Italiane, senza doversi recare obbligatoriamente allo sportello dell'ufficio permessi della società Metro, facilita la riduzione dei tempi di attesa e dei disagi al cittadino.

Nell'anno 2017 sono stati ulteriormente migliorati in termini di semplificazione e di maggiore comunicazione tutti i servizi on line, ed in particolare rendendo maggiormente interattiva e facile la procedura per il rinnovo o rilascio dei permessi accedendo alla piattaforma on line del sito della Società. Nel corso del 2018 con l'avvio della digitalizzazione e conservazione dei flussi cartacei tale servizio sarà reso ancora più snello per l'utenza.

INVESTIMENTI

Nell'anno 2017 è stato acquisito il ramo d'azienda relativo all'impianto fotovoltaico di produzione di energia elettrica insistente sulle pensiline soprastanti l'area di sosta del parcheggio Carducci.

Nel corso del 2017 sono stati affidati, a seguito di procedere negoziate alcuni servizi per la migliore gestione dei parcheggi gestiti dalla società.

Nell'anno interessato sono state altresì assicurate le manutenzioni dei sistemi di automazione e pagamento sulle aree di sosta in concessione.

SEDI SECONDARIE

La società svolge la sua attività presso la sede sociale sita in Lucca – Via di Tiglio, 957 e sui parcheggi in struttura ed impianti a parcometro.

L'Ufficio permessi e tessere è ubicato a S. Anna – Via delle Città Gemelle.

La centrale di controllo dei park in struttura ed il centro dei responsabili operatori è sita presso il Park Carducci.

I locali siti presso il parcheggio interrato Mazzini sono adibiti a magazzino sia di documentazione di anni pregressi, sia dei materiali necessari alla sostituzione e manutenzione dei parcheggi oltre che dei materiali correnti di consumo (carta, ecc.).

SOCIETA' CONTROLLATE, COLLEGATE E DI GRUPPO

Società controllate e collegate.

La società non possiede partecipazioni in società controllate o collegate.

Di seguito si riepilogano i dati più significativi relativi alle società facente parti del Gruppo Lucca Holding Spa e Comune di Lucca.

Società soggetta a direzione e coordinamento di Lucca Holding Spa – Lucca Crea S.r.l

Si riporta di seguito un prospetto riassuntivo delle posizioni patrimoniali verso Lucca Crea S.r.l

Lucca Crea Srl (cliente)	72.957
--------------------------	--------

Di seguito si evidenziano le posizioni economiche intervenute nel corso dell'anno:

Ricavi per prestazione di servizi	72.957
-----------------------------------	--------

Società soggetta a direzione e coordinamento di Lucca Holding Spa – Gesam Gas e Luce S.p.A.

Si riporta di seguito un prospetto riassuntivo delle posizioni patrimoniali verso Gesam Gas e Luce S.p.A.

Fatture da ricevere	-182
---------------------	------

Di seguito si evidenziano le posizioni economiche intervenute nel corso dell'anno:

Costi per servizi	2.678
-------------------	-------

Società soggetta a direzione e coordinamento di Lucca Holding Spa – Sistema Ambiente S.p.A.

Di seguito si evidenziano le posizioni economiche intervenute nel corso dell'anno:

Costo per erogazione servizio raccolta rifiuti	75.809
------------------------------------------------	--------

Società soggetta a direzione e coordinamento di Lucca Holding Spa – G.E.A.L. S.p.A.

Si riporta di seguito un prospetto riassuntivo delle posizioni patrimoniali verso G.E.A.L. S.p.A.

Fatture da ricevere	-366
Fornitore (Conguagli a ns. favore)	479

Di seguito si evidenziano le posizioni economiche intervenute nel corso dell'anno:

Costo per erogazione utenza idrica al netto di conguagli	2.434
----------------------------------------------------------	-------

Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Lucca – Polis S.r.l. in liquidazione

Si riporta di seguito un prospetto riassuntivo delle posizioni patrimoniali verso Polis S.r.l. in liquidazione:

Polis S.r.l. in liquidazione (fornitore)	-2.800
Polis S.r.l. in liquidazione (cliente)	15.738
Polis S.r.l. in liquidazione (Note di credito da emettere)	-6.000
Polis S.r.l. in liquidazione (Fatture da Ricevere)	-582

Di seguito si evidenziano le posizioni economiche intervenute nel corso dell'anno:

Costi per service tecnico-locazione sede	9.254
Costi per riaddebito utenze spese di funzionamento	5.062
Ricavi per service amministrativo	6.900
Acquisto ramo azienda impianto fotovoltaico	150.000

SOCIETA' CONTROLLANTE

La società è controllata dalla società "LUCCA HOLDING SPA" con sede in Lucca – Via dei Bichi, 340 – Codice Fiscale: 01809840463 che detiene una partecipazione del 100% del Capitale Sociale pari a € 100.000,00 suddiviso in quote ai sensi di legge.

Si riporta di seguito un prospetto riassuntivo delle posizioni patrimoniali verso la società controllante:

Conto	Euro
Crediti verso L.H. per IRES	18.583
Crediti verso L.H. per Irap	30.818
Debiti verso L.H. per finanziamento	-400.000
Fattura da ricevere per interessi	-241

Di seguito si evidenziano le posizioni economiche intervenute nel corso dell'anno:

Ires	61.662
Interessi passivi	5.226

L'importo dei crediti per Irap è relativo al credito generato dalla cessione dei crediti Ires a Lucca Holding Spa dovuti all'Irap pagata negli anni precedenti in relazione alle spese di personale dipendente e divenuta detraibile ai fini dell'imposta sui redditi. L'importo dei crediti per Ires è la risultanza degli importi scaturenti dagli acconti effettuati e dal saldo delle imposte Ires per il consolidato fiscale.

La società ha aderito al consolidato fiscale nella veste di consolidata per il triennio 2017-2019.
La società consolidante è Lucca Holding Spa, società socio unico di Metro Srl.

Ente controllante

COMUNE DI LUCCA - Via S.Giustina, 6 - Lucca

Si riporta di seguito un prospetto riassuntivo delle posizioni patrimoniali verso l'Ente:

Conto	Euro
Comune di Lucca (cliente)	100.973
Comune di Lucca (fatture da emettere)	89.069
Debito vs. Comune di Lucca per Convenzione	-486.434
Debito vs. Comune di Lucca per permessi c.s.	-59.162
Debito vs. Comune di Lucca per locazione sede	-6.750

Di seguito si evidenziano le posizioni economiche intervenute nel corso dell'anno:

Ricavi per prestazione servizi	260.539
Costi per convenzioni	1.686.434

Nel corso del 2017 sono stati estinti tutti i debiti pregressi con il Comune di Lucca ed è stato pagato circa il 70%, pari ad € 1.200.000, del debito per il canone di convenzione per le aree di sosta relativo all'anno 2017.

AZIONI PROPRIE E AZIONI / QUOTE SOCIETA' CONTROLLANTE

La società Metro Srl non possiede quote o azioni di Società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e non ha acquistato o alienato nel corso dell'esercizio, quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona

La società non possiede né ha mai posseduto quote proprie.

EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO. PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE ED ALTRE INFORMAZIONI

Successivamente alla chiusura dell'esercizio al 31 dicembre 2017 non si sono verificati eventi particolari da modificare il quadro complessivo che emerge dall'esame del bilancio relativo all'esercizio 2017.

Si provvede a fornire le seguenti informazioni relative all'evoluzione della gestione.

In tutte le aree di sosta, oggetto di concessione, nel corso del 2018 è previsto un ulteriore ampliamento del ventaglio dei fornitori del servizio di pagamento con smart-phone. Ne consegue una efficace ed esaustiva definizione delle modalità alternative di pagamento della sosta che la società ha sempre perseguito e che ha avuto inizio con l'attivazione degli abbonamenti di sosta on line, nonché con la commercializzazione dell'autoparchimetro individuale "€ Park e che oggi vede sempre più diffuso il servizio di pagamento mediante cellulare.

Tutti gli investimenti strategici della società vengono concordati con l'Ente Comunale che svolge il controllo analogo sulla Società demandando lo stesso al Sindaco o suoi delegati. È in fase di completamento il progetto di fattibilità concordato con l'Amministrazione, di integrare le aree di sosta nel centro storico della Città realizzando un nuovo parcheggio in struttura nell'ex Caserma Lorenzini, ricavandone ulteriori n. 80 unità e con l'opportunità di una eventuale sopraelevazione dello stesso e conseguente duplicazione degli stalli di sosta.

Altresì al fine di una ottimizzazione dei flussi documentari nonché per un tempestivo adeguamento alla normativa vigente in tema di digitalizzazione, è intenzione di Metro di individuare software specialistici e servizi implementati per avviare processi di dematerializzazione, *document management* e conservazione sostitutiva a norma di legge. La predisposizione e la realizzazione di archivi digitali avrà inizio con i processi documentali relativi all'Ufficio Permessi per poi estendersi su tutte le unità organizzative della società.

In merito alla gestione della piattaforma logistica Luccaport, con deliberazione G.C. n.291/2017, l'Amministrazione Comunale, esaminati gli aspetti giuridici ed economici collegati in merito, ha disposto il termine della fase sperimentale della suddetta piattaforma logistica, pertanto Metro ha proceduto nel Gennaio 2018 alla riconsegna della struttura, dei beni mobili e della dotazione di veicoli concessi in comodato all'Ente Comunale. Stante l'ubicazione ottimale e la facilità di accesso per l'utenza, l'Ufficio Permessi permane negli attuali locali all'interno dell'immobile posto in Via delle Città Gemelle.

Nell'ottica di una fattiva collaborazione e supporto in tema mobilità urbana, vista anche l'efficienza organizzativa-gestionale dimostrata nel trascorso affidamento, Metro anche per l'anno 2018 sarà individuato come il soggetto più idoneo alla gestione del nuovo "Piano Parcheggi straordinario" concordato con l'Amministrazione, in relazione allo svolgimento delle grandi manifestazioni che coinvolgeranno la Città di Lucca. Pertanto graverà su Metro un'implementazione gestionale, seppur temporanea, per le nuove aree di sosta a pagamento per autoveicoli, motoveicoli e camper destinate ai fruitori degli eventi straordinari. Peraltro, per la gestione delle nuove aree specificatamente individuate in ragione della natura dell'evento, si renderà necessario l'allestimento di nuove modalità di gestione e di accesso, straordinarie e particolarmente impegnative, tenuto conto della necessità di prevedere segnaletica aggiuntiva e specifica ed una adeguata organizzazione di personale. È altresì stato individuato, mediante procedura di gara, un operatore qualificato che si occuperà non solo di un *restyling* e di una aggiornata semplificazione del sito web e dei relativi servizi on line, ma anche di implementare la piattaforma informatica al fine di creare all'interno della stessa, sezioni specifiche per il preventivo pagamento on line dei parcheggi durante lo svolgimento delle grandi manifestazioni. La preventiva prenotazione on line dei parcheggi in occasione dello svolgimento degli eventi permetterà un monitoraggio dell'afflusso degli spettatori nonché di evitare congestione di traffico nelle arterie stradali principali della città, oltre che avere un positivo riscontro da parte dell'utenza che si vedrà facilitata la sosta alle aree limitrofe all'evento.

Sono stati eseguiti lavori di impermeabilizzazione, a mezzo sigillatura ermetica con interventi di iniezione di resine idro-reattive all'interno del parcheggio Mazzini ed in particolare del soffitto al fine di evitare infiltrazioni allo stesso con il contenimento e la regimazione delle acque piovane. Tali lavori allo stato hanno coinvolto le superfici più critiche e nel futuro saranno estesi a fini cautelativi sull'intera superficie.

A seguito della revoca di alcuni soggetti interessati, della convenzione per la gestione della superficie sovrastante al parcheggio interrato identificato come parco pubblico "Giardino degli Osservanti" è allo studio della società in collaborazione con l'ente comunale, la stesura di un nuovo accordo che interessi le parti coinvolte ed identifichi e specifichi le relative competenze ed oneri di ciascuna.

Per quanto riguarda il progetto relativo al nuovo parcheggio in struttura sito nell'ex Caserma Lorenzini, sono state avviate le procedure autorizzative all'ente comunale in vista della realizzazione dello stesso a seguito di procedura di gara.

Al fine di provvedere ad integrare il personale dipendente, ad oggi implementato esclusivamente con contratti di somministrazione di lavoro, per quanto riguarda quello addetto all'elevazione delle contravvenzioni al codice della strada, nonché quello amministrativo le cui risorse sono ridotte rispetto all'anno precedente, ed in vista anche di un futuro pensionamento, si renderà necessario provvedere all'esperimento di una procedura per reclutamento di personale dipendente, in conformità al disposto dell'art.19 del T.U. delle società a partecipazione pubblica, D.Lgs.175/16 e s.m.i. e previa autorizzazione della capogruppo Lucca Holding Spa in conformità all'art.6 del Regolamento di Gruppo a suo tempo sottoscritto.

In relazione all'acquisizione di n.6 posti auto siti all'interno del parcheggio Mazzini dalla Polis Srl in liquidazione, avvenuto nel corso dell'anno 2016, si fa presente che la Metro Srl ha pubblicizzato una manifestazione di interesse per la compravendita di detti stalli da parte di soggetti privati interessati all'acquisto e mantenimento della proprietà degli stessi. A seguito di tale manifestazione sono già state formalizzate due compravendite e una terza attende esclusivamente la firma dell'atto notarile di trasferimento della proprietà.

Per quanto attiene all'impianto fotovoltaico acquisito nel novembre scorso, la Metro ha provveduto ad effettuare richiesta di voltura delle convenzioni ed autorizzazioni in essere, mediante operatore qualificato nel settore.

A seguito di deliberazione consiliare del Comune di Lucca n.65 del 20.10.2017, relativa alla ricognizione delle società partecipate dall'Ente ed alla razionalizzazione delle stesse, è stato adeguato lo statuto sociale ampliandone l'oggetto. E' altresì prevista la possibilità che la società Itinera Srl venga incorporata con la Metro Srl. Tale fusione dovrebbe avvenire entro il 30/09/2018. A seguito di una più completa disamina da parte degli organi preposti del Comune di Lucca, circa la normativa vigente regionale in materia di attribuzione delle funzioni e competenze in materia di turismo e circa le competenze residue che saranno esercitate direttamente dall'Amministrazione comunale stessa, si attende da parte dell'Ente comunale uno specifico indirizzo operativo da adottare al fine di ottemperare a quanto richiesto nei termini proposti.

La Società riveste un ruolo primario e crescente nello sviluppo e nel rinnovamento della mobilità urbana del territorio lucchese, e risulta allo stato attuale uno strumento fondamentale di supporto, nelle politiche della sosta dell'Ente comunale.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

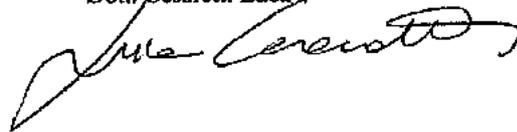
Signor Socio,

Vi invitiamo ad approvare il bilancio di esercizio nella sua attuale stesura e Vi proponiamo di destinare l'utile di esercizio di Euro 98.495,02 come segue:

- A riserva straordinaria	98.495,02
---------------------------	-----------

Lucca, li 13 Aprile 2018

L'AMMINISTRATORE UNICO
Dott. Cesaretti Luca



**METRO SRL UNIPERSONALE**

P. IVA 01934370469

VIA DI TIGLIO 957 - S.FILIPPO 55100 LUCCA LU

Capitale Sociale Euro 100.000,00 I.v.

Iscritta alla C.C.I.A.A di LUCCA R.E.A. n. 182908

Iscritta al Registro Imprese di LUCCA Codice Fiscale 01934370469

Società soggetta a direzione e coordinamento della LUCCA HOLDING SPA - LUCCA

Bilancio di esercizio al 31/12/2017

Informazioni generali sull'impresa	
Dati anagrafici	
Sede in:	LUCCA
Codice fiscale:	01934370469
Numero REA:	182908
Capitale sociale Euro:	100.000,00
Capitale sociale interamente versato:	si
Codice CCIAA:	LUCCA
Partita IVA:	01934370469
Forma giuridica:	Società a Responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO):	522150
Società in liquidazione:	no
Società con socio unico:	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	LUCCA HOLDING SPA
Appartenenza a un gruppo:	si
Denominazione della società capogruppo:	LUCCA HOLDING SPA
Paese della capogruppo:	Italia
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31/12/2017	31/12/2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.056	4.764
5) avviamento	21.194	
7) altre	1.323.247	1.460.537
Totale immobilizzazioni immateriali	1.349.497	1.465.301
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	830.684	852.378
2) impianti e macchinario	458.011	437.988
3) attrezzature industriali e commerciali	5.856	7.441
4) altri beni	25.258	26.558
Totale immobilizzazioni materiali	1.319.809	1.324.365
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso controllanti		
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.159	1.159
Totale crediti verso altri	1.159	1.159
Totale crediti	1.159	1.159
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.159	1.159
Totale immobilizzazioni (B)	2.670.465	2.790.825
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	13.857	10.313
4) prodotti finiti e merci	29.366	29.485
Totale rimanenze	43.223	39.798
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.071	41.550
Totale crediti verso clienti	41.071	41.550
2) verso imprese controllate		
3) verso imprese collegate		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	238.844	326.144
Totale crediti verso controllanti	238.844	326.144
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	82.695	127.670
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	82.695	127.670
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.205	48.714
Totale crediti tributari	51.205	48.714
5-ter) imposte anticipate	7.581	8.462
5-quater) verso altri		

esigibili entro l'esercizio successivo	23.288	15.161
Totale crediti verso altri	23.288	15.161
Totale crediti	444.684	567.701
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.100.755	1.238.115
3) danaro e valori in cassa	184.874	142.028
Totale disponibilità liquide	1.285.629	1.380.143
Totale attivo circolante (C)	1.773.536	1.987.642
D) Ratei e risconti	11	5.033
Totale attivo	4.444.012	4.783.500
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	80.874	80.874
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	311.384	144.113
Varie altre riserve	353.840	353.840
Totale altre riserve	665.224	497.953
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	98.495	167.271
Totale patrimonio netto	944.593	846.098
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	10.000	10.000
Totale fondi per rischi ed oneri	10.000	10.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	298.770	294.239
D) Debiti		
1) obbligazioni		
2) obbligazioni convertibili		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	405.211	298
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.392.404	0
Totale debiti verso banche	1.797.615	298
5) debiti verso altri finanziatori		
6) acconti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	193.155	276.270
Totale debiti verso fornitori	193.155	276.270
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
9) debiti verso imprese controllate		
10) debiti verso imprese collegate		
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	952.587	3.093.793
Totale debiti verso controllanti	952.587	3.093.793
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.451	26.591
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.451	26.591
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	79.345	50.808
Totale debiti tributari	79.345	50.808
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	32.211	31.722

Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.211	31.722
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	117.536	141.061
Totale altri debiti	117.536	141.061
Totale debiti	3.175.900	3.620.543
E) Ratei e risconti	14.749	12.620
Totale passivo	4.444.012	4.783.500

Conto Economico

	31/12/2017	31/12/2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.399.042	4.234.436
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	3.425	0
5) altri ricavi e proventi		
altri	137.785	180.973
Totale altri ricavi e proventi	137.785	180.973
Totale valore della produzione	4.540.252	4.415.409
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	19.054	24.574
7) per servizi	2.411.257	2.208.930
8) per godimento di beni di terzi	472.834	451.361
9) per il personale		
a) salari e stipendi	556.171	579.201
b) oneri sociali	166.681	171.850
c) trattamento di fine rapporto	40.022	39.031
e) altri costi	113.579	124.113
Totale costi per il personale	876.453	914.195
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	141.998	147.110
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	154.327	148.274
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.685	10.531
Totale ammortamenti e svalutazioni	298.010	305.915
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	1.789
14) oneri diversi di gestione	198.137	182.919
Totale costi della produzione	4.275.745	4.089.683
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	264.507	325.726
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5.151	8.132
Totale proventi diversi dai precedenti	5.151	8.132
Totale altri proventi finanziari	5.151	8.132
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	5.226	17.102
altri	78.446	18.755
Totale interessi e altri oneri finanziari	83.672	35.857

Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(78.521)	(27.725)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
19) svalutazioni		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	185.986	298.001
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	24.948	26.436
imposte differite e anticipate	881	13.582
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(61.662)	(90.712)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	87.491	130.730
21) Utile (perdita) dell'esercizio	98.495	167.271

Rendiconto Finanziario Indiretto

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A) Flussi finanziari derivanti dall' attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	98.495	167.271
Imposte sul reddito	87.491	130.730
Interessi passivi/(attivi)	78.521	27.725
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	264.507	325.726
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	40.022	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	296.325	295.384
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	336.347	295.384
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	600.854	621.110
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(3.425)	1.789
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	479	(34.455)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(83.115)	39.975
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	5.022	(7.785)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.129	126.856
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(659.683)	-1.583.815
Totale variazioni del capitale circolante netto	(738.593)	-1.457.435
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(137.739)	(836.325)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(78.521)	(27.725)
(Imposte sul reddito pagate)	106.681	0
(Utilizzo dei fondi)	(6.259)	0
Totale altre rettifiche	21.901	(27.725)
Flusso finanziario dell' attività operativa (A)	(115.838)	(864.050)
B) Flussi finanziari derivanti dall' attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(149.800)	(504.304)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(26.193)	(450)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(21)
Altre attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	2.752
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(175.993)	(502.023)
C) Flussi finanziari derivanti dall' attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(298)	298
Accensione finanziamenti	2.500.000	2.000.000
(Rimborso finanziamenti)	-2.302.385	0
Mezzi propri		

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	197.317	2.000.298
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(94.514)	634.225
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.238.115	599.581
Danaro e valori in cassa	142.028	146.337
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.380.143	745.918
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.100.755	1.238.115
Danaro e valori in cassa	184.874	142.028
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.285.629	1.380.143



Nota Integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017

Nota Integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità e dall'adeguamento previsto dal D.Lgs. 139/15.

Il bilancio è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico della sua gestione.

La struttura e il contenuto delle voci dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa sono conformi a quanto previsto dalla normativa in materia e dagli O.I.C. vigenti.

Principi di redazione

Lo stato patrimoniale ed il conto economico, sono redatti secondo quanto previsto dall'art.2423- 2423/bis - 2423/ter del Codice Civile. Essi sono redatti in unità di Euro e senza cifre decimali.

Il rendiconto finanziario è redatto secondo quanto disposto dall'art.2425 ter C.C. mentre la nota integrativa è redatta sulla base di quanto disposto dall'art.2427 Codice Civile.

In relazione a quanto consentito dalla legge, il bilancio è stato redatto in forma abbreviata, si è ritenuto tuttavia opportuno corredarlo con la relazione sulla gestione, al fine di fornire una descrizione più completa ed esaustiva degli accadimenti e delle valutazioni che hanno condotto al risultato d'esercizio 2017.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri accadimenti è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente.

I principi contabili adottati non sono modificati rispetto all'anno precedente ma hanno accolto le eventuali modifiche avvenute sugli stessi da parte dell' O.I.C.

Le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge sono risultate sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento della società.

Lo stato patrimoniale e il conto economico esprimono la comparazione dei valori relativi al presente esercizio con quelli relativi al precedente esercizio.

Non si è reso necessario, ai fini della comprensione del bilancio, evidenziare nella presente nota integrativa le voci di appartenenza degli elementi dello stato patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema di legge.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

In conformità alle disposizioni di legge relative a specifiche voci dello stato patrimoniale si precisa la corretta rilevazione in ordine a:

- a) individuazione e classificazione delle immobilizzazioni;
- b) determinazione degli accantonamenti per rischi ed oneri;
- c) indicazione del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato;
- d) competenza delle voci ratei e risconti.

Deroghe

Non si sono ravvisate disposizioni del Codice Civile la cui applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta.



La presente nota integrativa è stata predisposta con la seguente struttura:

- 1) Informazioni di carattere generale.
- 2) Informazioni sui criteri di valutazione.
- 3) Informazioni sulla composizione e movimentazione di poste dell'attivo
- 4) Informazioni sulla composizione e movimentazione di poste del passivo
- 5) Informazioni sulla composizione e movimentazione di poste del conto economico
- 6) Altre informazioni espressamente richieste dal codice civile.

INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

La società opera nel settore della gestione di sistemi integrati di parcheggio e di aree di sosta degli autoveicoli per la Città di Lucca.

Anche nel corso del 2017 la società ha continuato ad effettuare l'accertamento e l'elevazione delle sanzioni al codice della strada sulle aree di sosta concesse in convenzione, dotando il personale predisposto al controllo della sosta di supporto terminale e fotografico.

Sulla base degli indirizzi della deliberazione C.C. n.40/2008, l'Amministrazione si è avvalsa temporaneamente, con deliberazione G.C. n.494/2008, della Metro S.r.l. per la gestione sperimentale del servizio di logistica urbana. Per lo svolgimento temporaneo del servizio, l'Ente ha concesso a favore della società l'utilizzo in comodato sia del fabbricato sede della gestione, che i mezzi ecologici acquisiti dal Comune di Lucca con la partecipazione di contributi europei, mentre la società ha provveduto alla manutenzione degli stessi. Trattandosi di gestione della piattaforma logistica per le consegne delle merci sull'ultimo miglio, destinate al centro storico e alle zone limitrofe, le consegne vengono effettuate esclusivamente con mezzi elettrici. Con determinazione dirigenziale n.675/2017 l'ente comunale prorogava l'affidamento della gestione della piattaforma logistica LuccaPort e delle attività connesse alla distribuzione delle merci nel centro storico alla società Metro S.r.l. fino al mese di giugno 2017, mentre veniva avviata un'analisi aziendale approfondita e motivata sulla criticità delle procedure condotte dall'Ente anche da un punto di vista strategico-impresonditoriale e sulle alternative di sviluppo del servizio. Nelle more delle valutazioni circa le future attività da intraprendere è stato necessario assicurare il funzionamento della piattaforma anche per salvaguardare il mantenimento della struttura e delle attrezzature collegate ai servizi, con determinazione dirigenziale n.1384/2017 il Comune disponeva che la Metro garantisse la continuità del servizio. Per lo svolgimento temporaneo del servizio, permaneva a favore della società l'utilizzo in comodato sia del bene immobile sede della gestione, che i beni mobili e i mezzi ecologici acquisiti dall'Ente, mentre rimaneva a carico della Metro Srl la manutenzione degli stessi. Successivamente, con deliberazione G.C. n.291/2017, l'Amministrazione Comunale, esaminati gli aspetti giuridici ed economici collegati al complesso sistema di "Luccaport" che evidenziano l'impossibilità di reperire sul mercato un soggetto che garantisca la gestione della piattaforma logistica, manifestata dalla diserzione degli operatori economici dalle diverse procedure di gara esperite, dispone di terminare la fase sperimentale della suddetta piattaforma logistica a far data dal 30 novembre 2017. Di conseguenza Metro si è tempestivamente adoperata nel procedere alla riconsegna della struttura, dei beni mobili e della dotazione di veicoli concessi in comodato all'Ente Comunale, avvenuta formalmente nel mese di gennaio 2018.

A seguito di determinazione n.19/2017 della società Capogruppo "Lucca Holding S.p.A." la Metro acquista, nel mese di Novembre 2017, con atto notarile del dott. L. Nannini, rep. 63.835, racc. n.9249, dalla società partecipata "Polis S.r.l." in liquidazione, il ramo d'azienda avente ad oggetto l'impianto di produzione di energia elettrica mediante la conversione diretta della radiazione solare tramite l'effetto fotovoltaico, sito nel Parcheggio Carducci, occupante una superficie di circa mq.650, ricavata sulle strutture metalliche delle pensiline di copertura dei posti auto del parcheggio interessato.

Nell'ottica di una fattiva collaborazione e supporto in materia di mobilità anche in relazione alle grandi manifestazioni che hanno coinvolto la Città di Lucca, quali l'edizione 2017 del Summer Festival e in particolare del concerto dei Rolling Stones e Lucca Comics & Games, la Metro ha gestito ulteriori aree di sosta pubbliche in disponibilità dell'Amministrazione Comunale individuate specificatamente solo in occasione dei suddetti eventi, provvedendo all'allestimento di modalità gestionali e di accesso straordinarie e particolarmente impegnative, reperendo sul mercato, mediante procedure di gara, segnaletica aggiuntiva e specifica oltre che un'adeguata organizzazione di personale.

Altresì Metro collabora fattivamente con l'Amministrazione a progetti di miglioramento della sosta, come ad esempio l'istituzione di parcheggi in struttura con controllo degli accessi tramite barriere, o permettendo il pagamento on line sia degli abbonamenti della sosta che dei permessi per l'accesso al centro storico accedendo al portale web della Società, oppure garantendo all'utenza il pagamento della sosta presso i parcheggi dotati di parcometro attraverso il proprio smart-phone permettendo così di regolare in tempo reale la sosta del veicolo interessato. Tutti i sistemi di automazione dei parcheggi in struttura e quelli dotati di parcometro delle aree di sosta oggetto di concessione della Città di Lucca garantiscono già dal 2016 la modalità di pagamento della sosta mediante carte di credito. Nonché, presso la sede amministrativa della Società oltre che presso la sede operativa, sita in Via delle Città Gemelle, è attivo il servizio di acquisto delle ricariche dell'autoparchimetro Individuale ePark, con possibilità di pagamento anche con carta di credito e/o bancomat.

Nel corso dell'anno 2017 è stata rinnovata dall'Ente comunale la convenzione annuale relativa al servizio di rilascio dei permessi per l'accesso e la sosta all'interno del centro storico, tale funzione è stata regolarmente svolta dall'Ufficio preposto sito presso i

locali di Via Città Gemelle in Lucca.

Anche nel corso del 2017 la società ha continuato la propria attività di service amministrativo per la società Polis S.r.l. in liquidazione. Dalla stessa erano stati acquistati nell'anno 2016, previa deliberazione assembleare, n. 6 stalli di sosta all'interno del parcheggio interrato Mazzini, permettendo alla Metro S.r.l. di concederli all'utenza con abbonamenti di sosta a lunga durata, e per gli stessi è stata indetta una manifestazione di interesse rivolta a soggetti privati al fine della loro compravendita.

Per la porzione di terreno c/o il Parcheggio Carducci, permangono a favore della società i contratti di locazione per l'impianto per telecomunicazioni con le società H3G S.p.A., Telecom Italia e Vodafone Omnitel.

RIVALUTAZIONE

La società non ha effettuato nel corso dell'anno 2017 alcun tipo di rivalutazione.

INFORMAZIONE SUI CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Essi non si discostano dai criteri utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

Nota Integrativa, Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio, al costo di perizia per quelle derivanti dal conferimento, ed al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto ed ampliamento sono ammortizzati in quote costanti della durata di cinque anni.

I costi per l'avviamento sono ammortizzati in base alla vita utile del bene.

I costi per l'utilizzo delle licenze d'uso sono ammortizzabili su un arco temporale di anni cinque, equivalente al periodo d'uso e alla veloce obsolescenza tecnologica.

I marchi sono ammortizzati con un'aliquota del 5,56%. Le spese pluriennali diverse sono ammortizzate in 5 anni a quote costanti.

Le immobilizzazioni immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo subiscono un processo di ammortamento sistematico, basato sulla loro presunta vita utile.

Non sono state operate modifiche, rispetto all'esercizio precedente, nella adozione dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati, in quanto i programmi aziendali di utilizzazione dei cespiti risultano immutati.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	24.029		1.754.521	1.778.550
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	19.265		293.984	313.249
Valore di bilancio	4.764		1.460.537	1.465.301
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	4.000	22.193		4.000
Ammortamento dell'esercizio	3.708	999	137.290	140.998
Totale variazioni	292	21.194	(137.290)	(136.998)
Valore di fine esercizio				
Costo	28.029	22.193	1.754.521	1.782.550
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	22.973	999	431.274	454.247
Valore di bilancio	5.056	21.194	1.323.247	1.328.303

L'incremento per licenze e software è dovuto all'acquisto di software per la gestione del programma di sviluppo e-commerce parcheggi. Gli incrementi dell'avviamento sono relativi all'acquisto del ramo d'azienda del parcheggio fotovoltaico costituito sia dal bene che dalla valorizzazione dell'avviamento pari quest'ultimo ad € 22.193.

L'ammortamento è stato imputato direttamente al bene ed è stato conteggiato in relazione alla vita utile dei beni. In questo caso si è preso in esame il periodo di validità della convenzione per la cessione di energia prodotta e scambio sul posto, sottoscritta a suo tempo con il Gestore Servizi Energetici Spa, che ha validità fino a giugno 2028.

L'avviamento è stato iscritto in bilancio con il consenso del Revisore Unico.

I decrementi rappresentano gli ammortamenti relativi all'anno 2017 direttamente imputati ai costi.

Non è stato necessario operare svalutazioni ex art.2426 C.c., in quanto come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore nelle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio, al costo di perizia per quelle derivanti dal conferimento, ed al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Ammortamenti

Le immobilizzazioni, materiali la cui utilizzazione è limitata nel tempo subiscono un processo di ammortamento sistematico, basato sulla loro presunta vita utile.

Non sono state operate modifiche, rispetto all'esercizio precedente, nella adozione dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati, in quanto i programmi aziendali di utilizzazione dei cespiti risultano immutati.

Per i beni entranti in funzione nell'anno, considerando che tale metodologia approssimi ragionevolmente la durata utile del bene, durante il suo primo anno di utilizzo, le aliquote di ammortamento sono state ridotte al 50%.

I coefficienti ritenuti congrui in relazione ai criteri di valutazione sanciti dall'art. 2426 C.C. sono i seguenti:

Fabbricati	3%
Costruzioni leggere	10%
Impianti generici	15%
Impianti specifici	15%
Impianti specifici (imp.all.e telec.)	30%
Attrezzature	10%
Mobili e arredi	12%
Macchine elettr.ufficio	20%
Mezzi di trasporto	20 - 25%

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.288.409	2.310.281	95.764	385.777	4.080.231
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	436.031	1.872.293	88.323	359.219	2.755.866
Valore di bilancio	852.378	437.988	7.441	26.558	1.324.365
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	3.820	137.171		8.808	149.799
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				39	39
Ammortamento	25.514	117.148	1.585	10.108	154.355

dell'esercizio					
Altre variazioni				39	39
Totale variazioni	(21.694)	20.023	(1.585)	(1.300)	4.556
Valore di fine esercizio					
Costo	1.292.229	2.447.452	95.764	394.546	4.229.991
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	461.545	1.989.441	89.908	369.288	2.910.182
Valore di bilancio	830.684	458.011	5.856	25.258	1.319.809

I fabbricati sono incrementati per i lavori relativi all'installazione di infissi e grate effettuati sul fabbricato Area Carducci.

Gli impianti sono incrementati per l'acquisizione dell'impianto fotovoltaico posto sulle pensiline soprastanti l'area di sosta del parcheggio Carducci per Euro 133.820.

E' stata altresì implementata la segnaletica verticale per i parcometri e l'impianto del centralino telefonico della sede complessivamente per Euro 3.351.

Le altre immobilizzazioni sono incrementate per l'acquisto di mobili (scaffali e poltroncine) per Euro 1.973, per l'acquisto di biciclette per gli ausiliari del traffico per Euro 1.000 e per hardware, stampanti per Euro 5.558 e cellulari per Euro 275. sono stati vendute parti ormai obsolete di parcometri ed un cellulare aziendale realizzando plusvalenze per Euro 2.500 ed Euro 49.

La società ha usufruito del cosiddetto "Maxi ammortamento" ai fini fiscali Ires per i beni nuovi acquistati dal 15/10/2015 al 31.12.2017. La variazione in diminuzione ai fini Ires è stata pari ad € 21.441.

Tutti gli altri decrementi sono relative alla contabilizzazione delle quote di ammortamento dell'anno.

Alla data di chiusura dell'esercizio non risulta effettuata nessuna rivalutazione sulle immobilizzazioni materiali iscritte in Bilancio. Non è stato necessario operare svalutazioni ex art.2426 C.c., in quanto come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore nelle immobilizzazioni materiali.

Operazioni di locazione finanziaria

In data 5/8/2005 è stato sottoscritto un leasing in costruendo (N.IC/864614) con la società Locat Spa oggi assorbita da Unicredit Leasing Spa con data decorrenza 1/4/2007 della durata di 15 anni prorogato successivamente a 20 anni.

Operazioni di locazione finanziaria (prospetto locatario)

Descrizione	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	5.691.473
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	249.261
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	3.950.870
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	81.700

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo.

Partecipazioni

La società non possiede partecipazioni di alcun tipo.

Immobilizzazioni in valuta

Non esistono immobilizzazioni in valuta.

Variazione e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti esposti in questa voce sono rappresentati da cauzioni per utenze ed iscritte al loro valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.159	1.159	1.159
Totale crediti immobilizzati	1.159	1.159	1.159

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	1.159	1.159
TOTALE	1.159	1.159

Attivo circolante

RIMANENZE, TITOLI E ATTIVITÀ FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMMOBILIZZAZIONI

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al costo, oppure, se inferiore, al presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Sono costituite da materiali di consumo destinati ai parcheggi (carta, ecc.), da materiali e pezzi di ricambio di attrezzature inerenti ai parcheggi, mantenute in magazzino per provvedere celermente alla sostituzione dei pezzi guasti o mal funzionanti degli impianti park e dagli stampati acquistati per l'emissione dei permessi per l'accesso al centro storico. E' altresì compreso all'interno delle rimanenze l'importo residuo del costo di acquisizione dell'area privata, sulla quale insistono i posti auto all'interno del Park interrato Mazzini, da destinare a rivendita considerato al valore di costo.

CREDITI

Sono evidenziati al loro valore di realizzo.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Sono iscritte per la loro effettiva consistenza.

RIMANENZE

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	10.313	3.544	13.857
Prodotti finiti e merci	29.485	(119)	29.366
Totale rimanenze	39.798	3.425	43.223

Sono costituite: per € 13.857 dalla carta utilizzata per le casse automatiche, per i parcometri e dalle tessere per le ricariche Epark per € 7.677 dalle attrezzature e dai pezzi di ricambio per gli impianti dei parcheggi.

Sono state valutate al costo ultimo di acquisto che si ritiene congruo con il valore attuale di mercato.

Sono altresì presenti € 21.689 quale parte dell'area privata destinata alla rivendita di posti auto all'interno del parcheggio interrato Mazzini.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti comprendono anche quanto dovuto da terzi a fronte di operazioni effettuate nell'esercizio, la cui fattura sarà emessa all'inizio del 2018.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	41.550	(479)	41.071	41.071
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	326.144	(87.300)	238.844	238.844

Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	127.670	(44.975)	82.695	82.695
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	48.714	2.491	51.205	51.205
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	8.462	(881)	7.581	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	15.161	8.127	23.288	23.288
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	567.701	(123.017)	444.684	437.103

I crediti tributari sono composti da crediti per imposta di registro relativo al contratto di leasing immobiliare già anticipata alla Società di Leasing per € 49.679 e per il rimanente da crediti per acconto Irap pagato in eccedenza nel corso dell'esercizio per Euro 1.488 e per Euro 38 per erario c/ritenute su comp.ammin. oggetto di conguaglio al 31.12.17.

I crediti per imposte anticipate Ires ammontano ad Euro per 7.581.

Nell'importo relativo ai crediti verso controllanti sono presenti i crediti nei confronti del Comune di Lucca per fatture da incassare e da emettere di competenza 2017 per Euro 190.042.

Sono altresì presenti crediti verso Lucca Holding S.p.A. per la cessione del credito derivante dalla deduzione Ires da Irap su dipendenti anni 2006/2010 (30.219) ed un credito derivante dal saldo algebrico degli acconti e saldi Ires derivante dal consolidato fiscale € 18.583.

Tra i crediti v/imprese controllate dalle controllanti sono presenti i crediti per clienti inerenti alle società che fanno capo a Lucca Holding Spa o al Comune di Lucca.

I crediti verso clienti risultano composti principalmente dalle posizioni creditorie vantate verso i clienti relativi al servizio erogato da Lucca Port, i cui incassi verranno effettuati nel corso del 2018. Per quanto riguarda i crediti più vecchi le procedure di recupero legale o di rientro concordato sono state portate avanti con buoni risultati.

I crediti sono stati depurati dalle posizioni con pendenze legali e le cui procedure di recupero hanno dato esito negativo.

Il Fondo svalutazione crediti è stato quindi decrementato di 2.587 e incrementato sulla base dello 0,5% di 1.685.

Prudenzialmente, il Fondo crediti dubbi esistente al 31.12.2016 è stato mantenuto per le posizioni ad oggi pendenti in contenzioso e lo stesso è stato decrementato di € 3.673 per perdite relative all'anno 2017. La consistenza di tale fondo al 31.12.2017 è pari ad € 21.586.

Nei crediti verso altri sono presenti i crediti v/ gli utenti dell'ufficio permessi che sono stati riscossi e riversati al Comune di Lucca agli inizi del 2018 per Euro 10.895. Il rimanente è composto da crediti relativi a pagamenti degli utenti parcheggi effettuati con carte di credito ed in attesa di accredito sui conti correnti per Euro 9.330, da Euro 263 relativo ad Inail anticipata e da crediti diversi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Totale	
	Italia	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	41.071	41.071
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	238.844	238.844
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	82.695	82.695
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	51.205	51.205
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	7.581	7.581
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	23.288	23.288
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	444.684	444.684

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.238.115	(137.360)	1.100.755
Denaro e altri valori in cassa	142.028	42.846	184.874

Totale disponibilità liquide	1.380.143	(94.514)	1.285.629
------------------------------	-----------	----------	-----------

Rappresentano i saldi dei conti correnti bancari intrattenuti con gli Istituti di credito ed il saldo delle disponibilità di cassa e delle giacenze delle casse automatiche necessarie alle operazioni di cambio moneta e resto.

Ratei e risconti attivi

Sono evidenziati sulla base del principio di competenza temporale relativamente ad oneri e proventi comuni a più esercizi.

I risconti attivi sono riferiti a bolli auto pagati nel 2017 ma di competenza in parte del 2018.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	5.033	(5.022)	11
Totale ratei e risconti attivi	5.033	(5.022)	11

Nota Integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il capitale sociale è pari ad Euro 100.000 suddiviso in quote.

L'intero capitale sociale è detenuto dal socio unico Lucca Holding Spa, con sede in Lucca - Via dei Bichi 340.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	100.000							100.000
Riserva legale	80.874							80.874
Altre riserve								
Riserva straordinaria	144.113			167.271				311.384
Varie altre riserve	353.840							353.840
Totale altre riserve	497.953			167.271				665.224
Utile (perdita) dell'esercizio	167.271		167.271				98.495	98.495
Totale patrimonio netto	846.098		167.271	167.271			98.495	944.593

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserve da sovrapprezzo quote in fase di conferimento	353.840
Totale	353.840

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	100.000	Conferimento in sede di costituzione	B	100.000		
Riserva legale	80.874	riserva da utili	ABC	80.874		
Altre riserve						
Riserva straordinaria	311.384	riserva da utili	ABC	311.384		
Varie altre riserve	353.840	riserva da conferimento	ABC	353.840		

Totale altre riserve	665.224		665.224	
Totale	846.098		846.098	
Residua quota distribuibile			846.098	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
RISERVA SOVRAPPREZZO QUOTE	353.840	DA CONFERIMENTO	ABC	353.840
Totale	353.840			

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari E: altro

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi ed oneri

Si riferiscono agli accantonamenti operati per debiti di esistenza probabile non ancora oggettivamente determinati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza.

Trattasi di un fondo rischi per l'importo di € 10.000, appostato specificatamente per la copertura di eventuali rimborsi che dovessero essere richiesti alla società in merito all'errata imputazione sul database dei dati dei permessi di accesso al centro storico, quale servizio affidato in convenzione dal Comune di Lucca.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'ammontare delle somme spettanti ai lavoratori dipendenti sulla base della normativa vigente e dei contratti di lavoro; comprende anche la componente per adeguamento di trattamento fine rapporto maturato in anni precedenti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	294.239
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	40.022
Utilizzo nell'esercizio	35.491
Totale variazioni	4.531
Valore di fine esercizio	298.770

Il debito è la risultanza degli accantonamenti per il trattamento di fine rapporto nei confronti dei dipendenti, maturato negli anni, incrementato della quota annuale e decrementato dagli acconti o saldi effettuati ai dipendenti anche a seguito di pensionamento.

Debiti

I debiti sono espressi in base al loro ammontare effettivo e comprendono anche quanto dovuto a terzi a fronte di operazioni effettuate nell'esercizio, la cui fattura non è pervenuta entro l'esercizio stesso.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	298	1.797.317	1.797.615	405.211	1.392.404
Debiti verso fornitori	276.270	(83.115)	193.155	193.155	
Debiti verso controllanti	3.093.793	(2.141.206)	952.587	952.587	
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	26.591	(23.140)	3.451	3.451	
Debiti tributari	50.808	28.537	79.345	79.345	
Debiti verso istituti	31.722	489	32.211	32.211	

di previdenza e di sicurezza sociale					
Altri debiti	141.061	(23.525)	117.536	117.536	
Totale debiti	3.620.543	(444.643)	3.175.900	1.783.496	1.392.404

Nei debiti verso banche sono presenti debiti per finanziamenti e mutui bancari sottoscritti nel 2017 così suddivisi:

- Cassa Risparmio di Volterra Spa - Finanziamento chirografo sottoscritto per un importo originario di Euro 1.100.000 al tasso del 2,5% da rimborsare in 10 rate semestrali con estinzione al 31.12.2021.
Importo residuo al 31.12.2017 Euro 890.794 di cui Euro 214.469 entro 12 mesi ed Euro 676.325 oltre 12 mesi.

- Monte dei Paschi di Siena Spa - Mutuo chirografo sottoscritto per un importo originario di Euro 1.000.000 al tasso del 3,12% da rimborsare in 10 rate semestrali con estinzione al 30.06.2022.
Importo residuo al 31.12.2017 Euro 906.821 di cui Euro 190.742 entro 12 mesi ed Euro 716.079 oltre 12 mesi.
I finanziamenti sono stati richiesti per far fronte alle necessità di liquidità per effettuare il rimborso dei canoni di convenzione al Comune di Lucca ed per provvedere al rimborso del finanziamento temporaneo concesso da Lucca Holding Spa nel corso del 2016.

Nella voce fornitori è compreso l'importo pari ad € 117.221 relativo a fornitori per fatture da ricevere di competenza 2017 ma pervenute o datate 2018 decurtate delle note credito da ricevere per un importo pari ad € 13.954.

I debiti verso fornitori rappresentano i saldi delle fatture che hanno scadenza oltre il 31.12.2017.

I debiti tributari sono rappresentati da debiti verso l'erario per € 50.109 quale debito verso Iva per l'importo relativo al mese di dicembre 2017 regolarmente pagato in data 16.01.2018, per € 28.276 per ritenute d'acconto dipendenti ed autonomi e per Euro 960 quale debito verso l'erario per il bollo virtuale apposto sui permessi di accesso al centro storico.

I debiti verso Istituti di previdenza sono pari ad € 32.211 e si riferiscono ad Inps, Inail ed Ente Bilaterale pagati nei primi mesi del 2018.

I debiti verso le controllanti sono rappresentati dai debiti verso il Comune di Lucca per i canoni di convenzione per € 486.434, per incassi dell'ufficio permessi riversati alla tesoreria dell'Ente nei primi mesi del 2018 per € 59.162 e per Euro 6.750 relativi al canone di locazione della sede passata nel mese di Luglio 2017 da Polis Sri al Comune di Lucca.
E' altresì presente il debito di Euro 400.000 nei confronti di Lucca Holding Spa per un finanziamento richiesto nel dicembre 2017 con un tasso di interesse applicato del 2% annuo.

Tra i debiti v/imprese controllate dalle controllanti sono presenti i debiti per fornitori e fatture da ricevere inerenti alle società che fanno capo a Lucca Holding Spa o al Comune di Lucca.

Sono ricompresi negli altri debiti € 14.263 quali anticipi per un futuro acquisto di n. 1 posto auto e per le cauzioni passive sui dispositivi € park dati in dotazione ai clienti per € 2.490.

Sono altresì presenti i debiti verso dipendenti per il rateo ferie e mensilità aggiuntive per Euro 87.803 e per Euro 12.955 relativi a T.f.r.e saldo mensilità aggiuntive e ratei per un dipendente defunto i cui eredi non hanno ancora accettato l'eredità.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	1.797.615	1.797.615
Debiti verso fornitori	193.155	193.155
Debiti verso imprese controllanti	952.587	952.587
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.451	3.451
Debiti tributari	79.345	79.345
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.211	32.211
Altri debiti	117.536	117.536
Totale debiti	3.175.900	3.175.900

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti	Debiti	Debiti	Totale		

	assistiti da ipoteche	assistiti da pegni	assistiti da privilegi speciali	debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche					1.797.615	1.797.615
Debiti verso fornitori					193.155	193.155
Debiti verso controllanti					952.587	952.587
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti					3.451	3.451
Debiti tributari					79.345	79.345
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					32.211	32.211
Altri debiti					117.536	117.536
Totale debiti					3.175.900	3.175.900

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

Sono evidenziati sulla base del principio di competenza temporale relativamente ad oneri e proventi comuni a più esercizi.

Sono relativi a risconti passivi per ricavi da locazione impianto di telecomunicazione installato sull'area del parcheggio Carducci.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	12.620	2.129	14.749
Totale	12.620	2.129	14.749

Nota Integrativa Conto Economico

Valore della produzione

I "ricavi delle vendite e delle prestazioni" sono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

Categoria di Attività	Valore esercizio corrente
Ricavi da incassi su parcheggi	4.138.503
Ricavi per prestazioni di servizio al Comune di Lucca per convenzioni	260.539
Totale	4.399.042

Gli altri ricavi sono composti da ricavi di service nei confronti di Polis Srl € 6.900, da € 42.567 da ricavi per contratti di concessione e da locazione aree per antenne telefoniche, da € 55.238 da ricavi per servizi Lucca Port per il trasporto ecologico, da € 1.303 per ricavi da gestione impianto fotovoltaico.

Sono presenti in questa voce le sopravvenienze attive relative a indebiti, sinistri e varie altre per Euro 28.883 oltre che per plusvalenze su vendita immobilizzazioni materiali per Euro 2.549, ed infine per Euro 345 quali abbuoni ed arrotondamenti attivi.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Tutti i ricavi sono conseguiti in Italia.

	Area geografica	Valore esercizio corrente
	Italia	4.399.042
Totale		4.399.042

Costi della produzione

Composizione dei Costi della produzione

Voce	Valore di inizio	Variazione	Valore di fine
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	24.574	- 5.520	19.054
7) Per servizi	2.208.930	202.327	2.411.257
8) Per godimento di beni di terzi	451.361	21.473	472.834
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	579.201	- 23.030	556.171
b) Oneri sociali	171.850	- 5.169	166.681
c) Trattamento di fine rapporto	39.031	991	40.022
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	124.113	- 10.534	113.579
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	147.110	- 5.112	141.998
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	148.274	6.053	154.327
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	10.531	- 8.846	1.685
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.789	- 1.789	
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	182.919	15.218	198.137
Totale dei costi della produzione	4.089.683	186.062	4.275.745

I "costi della produzione", al pari dei ricavi, sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi per materie prime e merci sono dovuti all'acquisto di materiale di consumo relativo alla gestione dei parcheggi e del materiale necessario per l'ufficio permessi.

I costi per servizi sono incrementati per l'aumento del canone di concessione da parte dell'amministrazione comunale quest'anno pari ad € 1.686.434; l'importo del canone, in ottemperanza alle delibere comunali vigenti, è stato calcolato sui ricavi dei parcheggi in gestione, con esclusione quindi dei ricavi derivanti dalle soste relative al parcheggio Mazzini, essendo il medesimo costruito su richiesta della società e da questa in locazione con contratto di leasing immobiliare.

I costi per gestione dei parcheggi ed in particolare quelli relativi alle manutenzioni degli stessi sono incrementati di circa 26.000 raggiungendo l'importo complessivo di Euro 206.494.

I costi relativi ai servizi professionali sono aumentati di Euro 30.704 dovuti all'assegnazione di un incarico per la consulenza tecnica su parcheggi pari ad Euro 23.516 per il 2017 ed a spese legali e notarili per Euro 11.119.

I servizi su parcheggi sono aumentati di Euro 156.706 dovuti all'affidamento a terzi, di parte della gestione delle aree di sosta straordinarie in occasione dei grandi eventi (Summer Festival - Concerto Rolling Stones e Lucca Comics).

Sono invece diminuiti i costi per personale dipendente di Euro 37.743, decremento dovuto al pensionamento di un dipendente quadro nel marzo 2017, le cui funzioni sono, allo stato, demandate a personale dipendente già presente in azienda.

Sono presenti tra gli oneri diversi di gestione i costi per la tassa raccolta rifiuti pari ad € 75.809 e per Imu € 82.052. In questa voce trovano allocazione anche le sopravvenienze passive per sinistri e altre per € 20.058.

Proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari sono costituiti da interessi attivi bancari per Euro 4.671 e interessi attivi su titoli per Euro 480.

Gli interessi passivi sono costituiti da interessi nei confronti della controllante Lucca Holding Spa sulla concessione di un finanziamento temporaneo per liquidità per Euro 5.226 e per Euro 47.476 dovuti a interessi su finanziamenti e mutui chirografari sottoscritti nel 2017.

Il rimanente è costituito da spese per commissioni bancarie e commissione conteggio metallo pari ad Euro 30.970.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Composizione degli altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
Interessi attivi su conti correnti bancari	4.671
Interessi attivi su titoli	480
Totale	5.151

Composizione degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
Interessi passivi su finanziamenti e mutui chirografi	47.476
Interessi passivi su finanziamento controllante	5.226
Commissioni bancarie	30.970
Totale	83.672

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Sono calcolate secondo le aliquote e le norme vigenti sulla base dei redditi imponibili dell'esercizio tenendo conto del riversamento delle imposte anticipate rilevate negli esercizi precedenti e ove necessario dell'appostamento delle imposte anticipate, confluite nell'attivo circolante all'apposita voce "4-ter) Crediti imposte anticipate".

L'Ires dell'anno è stata pari ad Euro 61.662 e confluirà nella dichiarazione del consolidato fiscale del Gruppo Lucca Holding Spa al quale la società Metro Srl partecipa in veste di consolidata.

L'Irap dell'anno è pari ad Euro 24.948.

Il riversamento delle imposte anticipate è pari ad Euro 881.

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRES

Descrizione	Importo
Risultato prima delle imposte	185.986
Onere fiscale teorico IRES	44.637
Differenze permanenti in aumento	102.945
Differenza permanenti in diminuzione	32.008
Risultato prima delle imposte rettificato per differenze permanenti	256.923
Imposta IRES di competenza dell'esercizio	61.662

Riconciliazione tra aliquota ordinaria ed aliquota effettiva IRES

Descrizione	Esercizio 2017
Aliquota ordinaria IRES %	24
+ Effetto delle differenze permanenti	9
Aliquota effettiva IRES %	33

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRAP

Descrizione	Importo
Saldo valori contabili IRAP	1.142.645
Aliquota ordinaria IRAP %	3,90
Onere fiscale teorico IRAP	44.563
Differenze permanenti in aumento IRAP	221.212
Differenza permanenti in diminuzione IRAP (comprese deduzioni)	724.168
Saldo valori contabili IRAP rettificato per differenze permanenti	639.689
Imposta IRAP di competenza dell'esercizio	24.948

Riconciliazione tra aliquota ordinaria ed aliquota effettiva IRAP

Descrizione	Esercizio 2017
Aliquota ordinaria IRAP %	3,90
+ Effetto delle differenze permanenti	-1,70
Aliquota effettiva IRAP%	2,20

Nota Integrativa altre Informazioni**Dati sull'occupazione**

La società Metro Srl, in quanto partecipata indirettamente al 100% dall'Ente Comunale, è assoggettata alla medesima normativa dello stesso in materia di reclutamento del personale sottostando alle stesse restrizioni in materia di assunzione.

Nel corso del 2017 il numero delle persone dipendenti è calato di un'unità a seguito di pensionamento.

La società ha altresì fatto ricorso, così come gli anni passati, a personale con contratto di lavoro interinale.

Di seguito il prospetto con la specifica del personale dipendente.

	Numero medio
Impiegati	12
Operai	5
Totale dipendenti	17

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Non risulta nessun impegno assunto e nessuna anticipazione o credito concesso all'amministratore unico.

	Amministratori
Compensi	18.000

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	8.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	8.000

Categorie di azioni emesse dalla società

La società non ha emesso azioni.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non sussistono patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni con parti correlate sono state effettuate a prezzi di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti nello stato patrimoniale.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La società controllante della Metro Srl è Lucca Holding Spa, con sede in Lucca - Via dei Bichi, 340, codice fiscale 01809840463, che ne detiene il 100% del Capitale Sociale.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio
	31/12/2016
Data dell'ultimo bilancio approvato	
B) Immobilizzazioni	49.226.333
C) Attivo circolante	7.288.919
D) Ratei e risconti attivi	69.178
Totale attivo	56.584.430
A) Patrimonio netto	
Capitale sociale	40.505.467
Riserve	1.880.442
Utile (perdita) dell'esercizio	3.218.965
Totale patrimonio netto	45.604.874
B) Fondi per rischi e oneri	11.292
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	40.261
D) Debiti	10.879.110
E) Ratei e risconti passivi	48.893
Totale passivo	56.584.430

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento (prospetto)

	Ultimo esercizio
	31/12/2016
Data dell'ultimo bilancio approvato	
A) Valore della produzione	24.935
B) Costi della produzione	395.523
C) Proventi e oneri finanziari	(98.327)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	3.663.190
Imposte sul reddito dell'esercizio	(24.690)
Utile (perdita) dell'esercizio	3.218.965

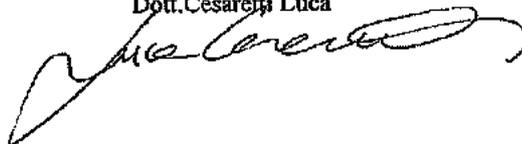
Nota Integrativa parte finale

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lucca li 13 Aprile 2018

L'Amministratore Unico

Dott. Cesaretti Luca

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Luca Cesaretti', written over the printed name.