

ITINERA S.R.L.

Società Unipersonale della Lucca Holding S.p.A.
Soggetta alla direzione e coordinamento della Lucca Holding S.p.A.

Codice fiscale 01846110466 – Partita iva 01846110466
PIAZZALE VERDI-PORTA S.DONATO - 55100 LUCCA LU
Numero R.E.A 175688
Registro Imprese di LUCCA n. 01846110466
Capitale Sociale € 94.334,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	7.024	0
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	7.024	0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	71.435	70.202
2) -Fondo ammortamento immob. Materiali	58.813 -	59.113 -
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	12.622	11.089
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Crediti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	1.620	1.620
I TOTALE Crediti	1.620	1.620
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.620	1.620
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	21.266	12.709

C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	33.539	34.372
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	265.309	316.422
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	7.008	19.580
II TOTALE CREDITI :	272.317	289.590
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	197.316	158.490
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	503.172	482.452
D) RATEI E RISCONTI	5.821	852
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	530.259	496.013

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	94.334	94.334
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	1.913	1.253
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
a) Riserva straordinaria	36.350	23.813
VII TOTALE Altre riserve:	36.350	23.813
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	18.965	13.198
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	18.965	13.198
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	151.562	132.598
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	46.646	42.305
D) DEBITI		

1) Esigibili entro l'esercizio successivo	298.271	285.053
D TOTALE DEBITI	298.271	285.053
E) RATEI E RISCOINTI	33.780	36.057
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	530.259	496.013

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	406.974	375.678
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/esercizio	1.200	3.000
b) Altri ricavi e proventi	13.895	26.878
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	15.095	29.878
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	422.069	405.556
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	656	319
7) per servizi	163.840	100.380
8) per godimento di beni di terzi	0	7.500
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	134.146	134.391
b) oneri sociali	39.939	39.334
c) trattamento di fine rapporto	9.225	7.815
e) altri costi	4.173	4.959
9 TOTALE per il personale:	187.483	186.499
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	3.512	192
b) ammort. immobilizz. materiali	3.561	5.004
d) svalutaz. crediti(att.circ.) e disp.liq.	11.245	0
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	18.318	5.196
11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	832	18.661
14) oneri diversi di gestione	23.284	33.386

B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	394.413	351.941
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	27.656	53.615
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	1.186	1.315
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	1.186	1.315
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	1.186	1.315
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	0	4
<i>f) altri debiti</i>	305	17
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	305	21
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	881	1.294
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
<i>c) altri proventi straordinari</i>	26	0
20 TOTALE Proventi straordinari	26	0
21) Oneri straordinari		
<i>c) altri oneri straordinari</i>	0	2.508
<i>c) componenti di reddito relativi ad esercizi precedenti</i>	5.369	25.184
21 TOTALE Oneri straordinari	5.369	27.692
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	5.343 -	27.692 -
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	23.194	27.217
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	7.269	14.464
<i>c) imposte anticipate</i>	3.040 -	445 -
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	4.229	14.019
23) Utile (perdite) dell'esercizio	18.965	13.198

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.



ITINERA S.R.L.

**Società Unipersonale della Lucca Holding S.p.A.
Soggetta alla direzione e coordinamento della Lucca Holding S.p.A.**

**Codice fiscale 01846110466 – Partita iva 01846110466
PIAZZALE VERDI-PORTA S.DONATO - 55100 LUCCA LU
Numero R.E.A. 175688
Registro Imprese di LUCCA n. 01846110466
Capitale Sociale € 94.334,00 i.v.**

Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

PREMESSA

Signor Socio,

il bilancio relativo all'esercizio 2015 si è chiuso con un utile di Euro 18.964,71 ed è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema



di stato patrimoniale sono stati evidenziati;

- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
 - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

FATTI DI RILIEVO

Nel corso del 2015, la società ha svolto, *in House Providing*, la parte più importante della propria attività nell'interesse del Comune di Lucca in virtù del contratto di servizio stipulato con lo stesso in data 25 settembre 2013.

I servizi strumentali svolti dalla società, nei due centri di accoglienza e informazione turistica, individuati a tale scopo dall'Amministrazione Comunale, sono relativi all'accoglienza, informazione e diffusione della conoscenza dell'offerta turistica della città di Lucca e del suo territorio circostante e alla riscossione per conto dell'Amministrazione Comunale del ticket bus turistici per l'accesso e il transito degli stessi nella zona a traffico limitato.

Riguardo all'accoglienza e informazione turistica, anche nel 2015, il centro di Piazzale Verdi, ove ha sede la società, è stato aperto al pubblico per tutto l'anno: nei mesi di alta stagione, da aprile a ottobre, per dieci ore giornaliere e nei mesi di bassa stagione, gennaio, febbraio, marzo, novembre e dicembre per otto ore giornaliere. Inoltre, nel 2015, a seguito del completamento dei lavori da parte dell'Amministrazione Comunale del nuovo terminal bus e del nuovo punto informazioni turistiche e riscossione ticket bus posto a Lucca, presso il parcheggio Palatucci, è stata affidata alla società (con Det. Dirig. Dipartim. 6, Promozione e tutela del territorio n. 588 del 31 marzo 2015) la gestione di detto punto informazioni in luogo di quello di Viale Luporini, che è stato aperto al pubblico, nel solo periodo di alta stagione, da aprile a ottobre, per otto ore giornaliere.

Nei due centri di accoglienza e informazione turistica nel 2015 sono stati accolti complessivamente n. 415.675 turisti, di cui arrivati in città con bus turistici n. 324.440 e singolarmente n. 79.968.

Al fine di una maggior informazione e per comprendere quali siano i flussi turistici in arrivo in città, i turisti transitati dai centri accoglienza sono stati suddivisi per nazionalità di provenienza. Il risultato viene evidenziato nella seguente tabella:

Nazionalità di provenienza	n. turisti transitati nei centri accoglienza turistici gestiti da Itinera srl nel 2015	n. turisti transitati nei centri accoglienza turistici gestiti da Itinera srl nel 2014
<u>Unione Europea</u>		
Italia	126.727	167.859
Germania	76.268	78.682
Gran Bretagna	29.707	22.381
Francia	29.813	25.837
Olanda	16.472	12.315
Austria	8.296	5.822
Spagna	19.409	25.829
<u>Extra Europea</u>		
USA	36.478	4.876
Australia	6.670	4.905
Giappone	3.470	2.999
Altre nazionalità	62.365	46.680
Totale	415.675	398.185

Nel 2015 i bus per i quali è stato riscosso il ticket bus turistico per conto dell'Amministrazione Comunale, in qualità di agente contabile, sono stati n. 7.270 contro n. 6.045 del 2014 e n. 5.264 del 2013. Il ricavato è stato debitamente e regolarmente riversato, con periodicità quindicinale, nelle casse comunali, come previsto dal contratto di servizio sopra citato.

La società nel 2015 ha inoltre supportato l'Amministrazione Comunale in altri servizi turistici, assegnati e autorizzati dalla stessa Amministrazione al fine di diffondere la conoscenza dell'offerta turistica del territorio.

In particolare, a far data dal 04 dicembre 2014 la società ha ricevuto l'incarico pervenuto dal Dirigente dei servizi turistici del Comune di Lucca (prot. 116802 del 04 dicembre 2014), di provvedere alla strutturazione dell'offerta turistica territoriale per conto del Comune di Lucca da realizzarsi, in parte, tramite lo strumento dell'Osservatorio Turistico di Destinazione e di svolgere tutte le operazioni necessarie all'aggiornamento del sistema dell'Osservatorio Turistico di Destinazione, indispensabile al raggiungimento degli obiettivi della Regione Toscana.

Per lo svolgimento dell'incarico la società può prendere accordi ove necessario e nell'interesse del Comune, con altri Enti pubblici o privati, previa comunicazione alla stessa Amministrazione.

Con determinazione n. 259 del 16/02/15 del dirigente Dipartimentale 6, Promozione e Tutela del Territorio del Comune di Lucca, viene affidato alla società il servizio di organizzazione di itinerari, percorsi e visite guidate nei luoghi di maggiore attrazione turistica nell'ambito del territorio comunale: chiese, musei, palazzi storici, monumenti, mostre, ecc., autorizzando la società a prendere accordi, intese, protocolli con associazioni, enti, soggetti privati finalizzati a migliorare l'offerta turistica nell'interesse del Comune di Lucca.

Con determinazione n. 642 del 08 aprile 2015 del dirigente Dipartimentale 6, Promozione e Tutela del Territorio del Comune di Lucca, viene affidato alla società il servizio di realizzare il portale web della città di Lucca con la successiva gestione dei contenuti e sviluppo della visibilità online per la promozione turistica.

Sulla base degli incarichi suddetti, Itinera ha realizzato, in stretto rapporto con l'Amministrazione, il programma "*A Lucca un giorno in più*", finalizzato a mettere a sistema, secondo le linee di governance della Regione Toscana, un'offerta turistica partecipata e integrata e a proporla attraverso il sito con una newsletter plurilingue a tutti i registrati al database relazionale. La finalità primaria del progetto è di censire la domanda turistica, proporre un'offerta strutturata e di area vasta, definire aspettative e soddisfazione del pubblico, creare le premesse di fidelizzazione e stagionalizzazione, integrare segmenti di offerta in modo da ampliare le giornate di permanenza in loco. L'azione ha registrato attenzione e gradimento da parte degli attori del territorio e della Regione Toscana che ha apprezzato il progetto nelle sue finalizzazioni e per la coerenza con le strategie regionali. Il progetto lucchese si avvale dei database attivati (eventi e ricettività) da Fondazione Sistema Toscana (Fondazione creata dalla Regione Toscana per promuovere il sistema regionale con strumenti di comunicazione multimediale integrata) con evidenti economie di scala e preparando una sempre maggiore integrazione tra istituzioni. La Regione Toscana punta a sviluppare turismo di destinazione coinvolgendo territorio per territorio gli attori primari; Comuni, Associazioni, Imprese. In quest'ottica Comune di Lucca e Itinera stanno lavorando per la creazione di un'offerta turistica multistagionale, in linea con le attese della domanda che coinvolga il territorio con la partecipazione di tutti i soggetti attivi interessati all'offerta turistica. Il risultato, nei necessari tempi di implementazione, sarà un'offerta multiterritoriale di area vasta con il coinvolgimento di più Comuni in relazione alla tipologia di prodotto o di destinazione.

In linea con gli obiettivi preposti, nel corso del 2015 la società ha iniziato un percorso con l'Amministrazione Comunale che si protrarrà anche per il 2016, volto a mettere in pratica un programma turistico di area vasta legato alla Via Francigena, condividendo con i nove Comuni attraversati dalla stessa nell'area lucchese, il progetto promosso dall'Arciconfraternita della Misericordia di Lucca, "*Terre di Lucca*", al fine di individuare e programmare iniziative per una migliore fruizione, per la promozione e valorizzazione della Via Francigena, nel rispetto delle linee guida della Regione Toscana e dell'Associazione Europea Vie Francigene.

Altro tema sul quale la società nel 2015 ha posto particolare attenzione e sul quale continuerà a lavorare anche negli anni a venire è il turismo accessibile, rendendo disponibili sul sito del turismo del Comune di Lucca, tutte le informazioni, relative a strutture ricettive, monumenti, musei, palazzi, percorsi, ecc., necessarie ad agevolare sempre più la fruizione della città da parte di persone con bisogni speciali di accesso, siano esse disabili, anziani o famiglie con passeggini o carrozzine. Le informazioni sono state poi integrate nello specifico con il collegamento al sito "*Lucca Accessibile*" gestito dalla Fondazione Banca del Monte di Lucca, che ha nel tempo ideato, progettato e realizzato opere per rendere la città accessibile, con particolare

attenzione agli ipovedenti e con la quale la società collabora nell'ottica di unire le sinergie e migliorare i servizi resi.

A fine anno la società ha provveduto alla traduzione del sito turistico del Comune di Lucca in altre tre lingue, francese, tedesco e spagnolo, la cui messa on line avverrà nei primi mesi del 2016.

Per la diffusione della conoscenza dell'offerta turistica la società ha partecipato in rappresentanza del Comune di Lucca alla *"Festa della Toscana di Judenburg (Austria)"* (incarico Comune di Lucca-Det. Dir. N.1120 del 24/06/2015), alla fiera di *"TTG"* di Rimini (8-10 ottobre 2015), alla fiera di Lugano *"Salone Internazionale Svizzero delle Vacanze"* (30 ottobre – 01 novembre 2015) e al *"Salone del turismo rurale di Verona"* (5-8 novembre 2015) - (Comune di Lucca incarico Dirigenziale del 01/09/15 prot. 0086066) (Det. Dirigente Promozione e tutela del territorio Comune di Lucca n. 1677 del 30/09/2015). Nell'ambito di dette manifestazioni, che abbracciano diversi cluster di interesse turistico, dall'arte e cultura, al verde e ambiente, all'enogastronomia, ecc., la società ha potuto raccogliere contatti con tour operator e altre eccellenze del settore turistico, che hanno visitato lo stand del Comune di Lucca durante le manifestazioni fieristiche, creando le condizioni per un dialogo fruttifero nel tempo.

In occasione della visita all'Ambasciata di Praga nei giorni 16 e 17 febbraio 2015 dove l'Ambasciata stessa aveva organizzato un evento dedicato anche alla città di Lucca con l'incontro dei tour operator della Repubblica Ceca, la società ha provveduto a fornire una professionalità di madrelingua Ceca per accompagnare l'Assessore al Turismo, in rappresentanza dell'Amministrazione Comunale, per svolgere il servizio di interpretariato nei rapporti diplomatici e per il sostegno nei contatti con i tour operator. (Comune di Lucca – Rich. Dir. del 5/02/15)

Nel 2015 sono state ospitate le troupes televisive di *"X Factor 9"* e *"4 Ristoranti con Alessandro Borghese"* di Sky TV, le quali hanno realizzato reportage e documentari che sono stati trasmessi nei relativi programmi televisivi favorendo la conoscenza delle peculiarità della città.

Relativamente alle attività organizzate in città e sul territorio di Lucca, la società ha supportato l'Amministrazione Comunale per effettuare il servizio di apertura e di prenotazione e di visite guidate all'interno della Chiesa di S. Caterina nel rispetto del protocollo d'intesa approvato dal Comune con DG n. 39 del 20 febbraio 2013 avente ad oggetto *"la gestione e la fruizione pubblica dello spazio della chiesa di Santa Caterina"*, (autorizzazione Det. Dir. 259 del 16 febbraio 2015).

In occasione degli eventi svoltisi durante l'anno sul territorio, la società ha curato, l'organizzazione di visite guidate per gli eventi de *"la notte bianca"* e *"la giornata nazionale delle guide turistiche"*, l'organizzazione dell'accoglienza dei partecipanti ed effettuato il servizio di collocazione e prenotazione alberghiera in occasione del *"Festival del Volontariato"*, *"Extra Lucca"*, *"Lucca Comics & Games"*, del convegno su *"Pascoli, Leopardi, Montale"* organizzato dall'Università Cattolica di Milano, del convegno della Scienza organizzato dall'Università di Pisa, di *"Murabilia"*, *"Anfiteatro Jazz"*, *"It's Tissue"*, ecc., ha prestato il proprio contributo alla distribuzione dei lumini per la *"Luminara di Santa Croce"*, ha aderito alla manifestazione a carattere nazionale, ideata dal Comune di Siena e alla quale nel 2015 hanno partecipato 50 città italiane, organizzando nella nostra città il *"Trekking Urbano"*. In occasione delle



festività natalizie la società ha partecipato alle iniziative di promozione della città ideando il progetto *"Messaggi in Cammino"*, con il quale attraverso i messaggi appesi dai cittadini sull'albero di Natale collocato in Piazza Anfiteatro, si è inteso promuovere anche il cammino della Via Francigena nell'anno del Giubileo, attraverso un pellegrinaggio a tappe, partito a gennaio 2016, che porterà i messaggi dell'albero da Lucca fino a Roma. Allo scopo sempre di promuovere la città durante il periodo delle festività la società ha inoltre contribuito a realizzare le illuminazioni natalizie e il concerto di fine anno.

Nel 2015 si è concluso positivamente il progetto *"Lavoro, inclusione, sviluppo locale"* promosso dal Comune di Lucca in collaborazione con la Provincia di Lucca, finanziato dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca e affidato alla gestione dell'Arcidiocesi di Lucca – ufficio Caritas, rendendosi disponibile a partecipare alla realizzazione della fase di miglioramento della fruibilità del centro storico che consisteva nel favorire il servizio di accompagnamento di turisti e cittadini disabili nella città, utilizzando personale che consentisse di aderire ad azioni di sostegno a percorsi di stage e tirocini formativi per giovani e adulti o percorsi occupazionali con ricaduta sul benessere della collettività, retribuiti attraverso lo strumento dei voucher.

Nel 2015 la società ha continuato a svolgere per conto del Comune di Lucca il servizio affidato a fine 2014 di gestione degli spazi pubblicitari, effettuata a mezzo totem di proprietà del Comune di Lucca, relativi ad eventi di interesse culturale e turistico.

Nell'ottica di semplificare il procedimento per il pagamento del ticket bus turistici e venire incontro alle esigenze dell'utenza, la società ha realizzato a fine anno una nuova procedura informatica per il pagamento on line del ticket che consente l'emissione automatica del voucher in via telematica e della relativa ricevuta di pagamento anche negli orari di chiusura degli uffici di informazione turistica. La nuova procedura, dopo un congruo periodo in cui verrà testata, sarà messa a disposizione dei tour operator con l'apertura dell'alta stagione 2016.

Per l'espletamento dei servizi affidati, la società ha usufruito di personale dipendente per la gestione dei punti di accoglienza turistica di Piazzale Verdi e Palatucci.

Durante il 2015 il personale dipendente impiegato è stato di quattro dipendenti assunti a tempo parziale, a turnazione e a tempo indeterminato, addetti al front office per l'accoglienza dei turisti nei due punti di informazione turistica e di una impiegata a tempo pieno.

Poiché i contratti di lavoro stipulati nel 2005, per l'assunzione dei quattro dipendenti a tempo parziale e a turnazione, prevedono orari di lavoro che non consentivano in alcun modo di gestire l'attività sociale di accoglienza e informazione turistica, nel 2015 la società ha raggiunto un accordo con le organizzazioni sindacali sottoscritto in data 08 luglio 2015, riformulando i precedenti accordi nel senso di una maggiore flessibilità, per consentire alla società di svolgere in modo adeguato il servizio di interesse pubblico verso i turisti della città.

Nel periodo estivo di alta stagione è stata assunta, nel rispetto dei limiti stabiliti dalla legge vigente e dell'*"atto di indirizzo in materia di personale delle aziende speciali, istituzioni e società a partecipazione pubblica totale o di controllo del Comune di Lucca"* di cui alla delibera del Consiglio Comunale n. 110 del 29 dicembre 2014, e previa nulla osta dell'Amministrazione Comunale del 19 maggio 2015, una dipendente con le caratteristiche stabilite dal contratto di servizio, attingendo ad una graduatoria a suo tempo creata.

Per far fronte all'esigenza di affiancare il personale di Itinera nello svolgimento dei molteplici nuovi incarichi pervenuti dall'Amministrazione Comunale e in particolar modo, oltre agli altri, la strutturazione dell'offerta turistica del territorio e la gestione del sito turistico istituzionale del Comune di Lucca, sulla base del personale impiegato nella società, è stato possibile usufruire di una giovane tirocinante non curriculare per il periodo temporale di mesi sei prorogabile per ulteriori sei mesi, utilizzando la formula "Garanzia Giovani Toscana" istituita dalla Regione Toscana e disciplinata dalla Legge Regionale n. 32/2002 e s.m.i. Per la ricerca del tirocinante la società ha provveduto tramite la pubblicazione di un'offerta pubblica.

In ottemperanza all'art. 11 del contratto di servizio stipulato fra la società e il Comune di Lucca in data 25 settembre 2013, nel 2015 sono state fatte svolgere, nel centro di accoglienza turistico di piazzale Verdi, numerose attività di stage curriculari di studenti provenienti da diversi istituti scolastici, quali Università Campus, Università degli studi di Pisa, ISI Pertini, ecc.

Anche per l'esercizio 2015, il Comune di Lucca ha provveduto alla riduzione del trasferimento annuale alla società per l'importo di € 30.000 (iva compresa) in relazione ai compensi stabiliti nel contratto di servizio stipulato fra la società Itinera e il Comune di Lucca, per i servizi di accoglienza turistica.

Sez.1 – CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I – IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione.

In dettaglio:

- I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti.
- Il **costo del software** è ammortizzato in tre esercizi.

B) II – IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento, percentuale ritenuta rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti:

- Attrezzature industriali e commerciali 15%
- Macchine d'ufficio 20%
- Mobili e arredi 12%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing finanziario sono iscritte in bilancio secondo il metodo patrimoniale. In relazione alla esigua rilevanza degli effetti che si determinerebbero sia sulla situazione patrimoniale che sul risultato economico se si fosse adottato il metodo di rilevazione finanziario, in nota integrativa sono fornite le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22), c.c..

La società non ha ricevuto contributi in conto impianti.

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Partecipazioni

La società Itinera S.r.l. non detiene partecipazioni di alcun tipo in altre società.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Le rimanenze finali sono valutate al costo di acquisto o di produzione (costo storico), ovvero al valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, se minore.

Il metodo del costo adottato è il costo specifico.

Per la comparazione al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato si è inteso, il costo di sostituzione con il quale detti beni potrebbero essere riacquistati.

Allorquando l'utilità o la funzionalità originaria del bene misurata dal valore (costo) originario si riduce, tale valore viene modificato utilizzando il valore di mercato. L'eventuale minore valore, attribuito alle rimanenze sulla scorta del minore valore di mercato, non può essere mantenuto nei successivi bilanci qualora ne siano venuti meno i motivi.

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato e al rischio paese.

I crediti sono ripartiti in riferimento alle diverse aree geografiche nelle quali opera la società.

C) III – ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)

Non sono presenti.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti fondi per rischi e oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Nella voce "A5) Altri ricavi e proventi" del conto economico, sottovoce "a) Contributi in conto esercizio" ammontante a € 1.200 sono relativi al contributo della Regione Toscana, per l'impiego di un tirocinante con la formula "Garanzia Giovani Toscana" per il periodo settembre - dicembre 2015. Nella sottovoce "b) Altri ricavi e proventi" ammontante a € 13.895 sono compresi gli utilizzi del Fondo svalutazione crediti a seguito delle transazioni avvenute nel 2015 con gli ex consorziati per € 7.786 e lo stralcio dei piccoli crediti per aziende fallite o cessate per € 3.307 per un totale di € 11.093 (le relative perdite su crediti realizzate sono comprese nella voce B14, non determinando così nessuna influenza sul conto economico dell'esercizio). In detta sottovoce sono infine compresi altri ricavi e proventi per € 2.775 relativi al contributo ricevuto dall'Arcidiocesi di Lucca - Ufficio Caritas del progetto "Lavoro, inclusione, sviluppo locale" in relazione ai servizi svolti nel 2015, per € 19 relativi a abbuoni e arrotondamenti attivi e per € 8 a sopravvenienze attive.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio e determinate in conformità alla normativa vigente.

Le imposte anticipate, appostate nel bilancio 2015, come esplicitato nella tabella che segue sono relative all'importo delle manutenzioni su beni di terzi sostenute nell'anno 2015 per la quota non ancora dedotta fiscalmente e all'importo accantonato al fondo svalutazione crediti che eccede lo 0,5%.

	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale IRES	Effetto fiscale IRAP	Effetto fiscale totale
Imposte anticipate				
Quota manut. che				

ecc. il 5%	995,10	273,65	0	273,65
Quota fondo sval.crediti che ecc. lo 0,5%	10.057,91	2.765,93	0	2.765,93
Quota manut. che ecc. il 5% anno 2011 2012, 2013 e 2014 e utilizzo fondo sval.crediti (storno)	13.668,22	-3.758,76	0	-3.758,76
TOTALE		-719,18		-719,18

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è quindi la seguente:

	IRES	IRAP
1. Imposte correnti (-)	-1.563,00	-1.947,00
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	-719,18	-
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	-	-
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 +/-3)	-2.282,18	-1.947,00

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.

Tali imposte sono state rilevate perché esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Preme invece rilevare che con riferimento al cambio di aliquota IRES dal 27,5% al 24% previsto a decorrere dagli esercizi successivi a quello in corso al 31.12.2016 non si è provveduto ad effettuare alcuna rettifica nell'entità del credito per imposte anticipate maturati in esercizi precedenti al 2015 in attesa di conoscere l'effettività della modifica proposta dal legislatore.

Sez.3 bis – RIDUZIONE DI VALORE DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI

Non ci sono riduzioni di valore delle immobilizzazioni materiali ed immateriali.

Sez.4 – ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Sez.4 – ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	BI 01	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI – IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali	
Consistenza iniziale		0
Incrementi		10.536
Decrementi		3.512
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		7.024

L'incremento delle immobilizzazioni immateriali è relativo all'acquisto della procedura informatica per l'emissione on line dei ticket bus turistici.

Codice Bilancio	BII 01	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI – IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali	
Consistenza iniziale		70.202
Incrementi		6.923
Decrementi		5.690
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		71.435

L'incremento delle immobilizzazioni materiali si riferisce ad acquisti di macchine d'ufficio e mobili e arredi effettuati nell'esercizio 2015.

Codice Bilancio	BII 02	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI – IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammort. Immob. Materiali	
Consistenza iniziale		-59.113
Incrementi		3.561
Decrementi		3.861
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		-58.813

L'incremento del fondo è relativo all'ammortamento effettuato nell'esercizio 2015.

Codice Bilancio	B III	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
Consistenza iniziale		1.620
Incrementi		0
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		1.620

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, pari ad Euro 1.500 sono relativi ad una cauzione versata all'atto della stipulazione del contratto di servizio per la gestione dei centri di accoglienza tra Comune di Lucca e la società Itinera S.r.l.



Codice Bilancio	C I	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE RIMANENZE	
Consistenza iniziale		34.372
Incrementi		33.539
Decrementi		34.372
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		33.539

Le rimanenze, corrispondenti alle merci fisicamente giacenti a fine anno presso la società, sono state valutate in parte al costo di acquisto e in parte al presunto valore di realizzo stimato alla fine dell'esercizio in quanto inferiore al costo di acquisto del bene in rimanenza. I criteri di valutazione, permanendo le stesse condizioni, non sono stati variati rispetto a quelli dell'esercizio precedente.

Codice Bilancio	C II 01	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE – CREDITI (Attivo circolante) Esigibili entro esercizio	
Consistenza iniziale		276.557
Incrementi		677.136
Decrementi		693.636
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		260.058

Con riferimento ai crediti, ritroviamo:

- crediti verso clienti pari ad Euro 37.171;
- crediti verso controllante Comune di Lucca pari ad Euro 94.800;
- fatture da emettere pari ad Euro 105.479 di cui Euro 105.452 verso controllante Comune di Lucca;
- acconti IRAP pari ad Euro 5.465;
- anticipi a fornitori pari ad Euro 6.309;
- crediti pari ad Euro 5.779 relativi a contributi annuali dovuti dai soci del vecchio consorzio ma non ancora incassati;
- credito IVA pari ad Euro 13.778, da utilizzare in compensazione nell'anno 2016;
- crediti per imposte anticipate pari ad Euro 2.067;
- crediti pari ad Euro 1.200 relativi al contributo della Regione Toscana per gli stagisti percepito nel corso del 2016;
- altri crediti pari ad Euro 10.812;
- il fondo svalutazione crediti pari ad Euro 22.802 si riferisce a crediti di dubbia esigibilità di varia natura. Tale fondo nel corso del 2015 ha subito le seguenti variazioni:

	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo finale
Fondo sval.crediti	22.650	11.093	11.245	22.802

Gli utilizzi del fondo svalutazione crediti del 2015 sono riferiti per € 7.786 alle varie transazioni effettuate con diversi ex consorziati al fine di chiudere pendenze che si

trascinavano da anni, dove i crediti erano ormai di difficile realizzazione e per i quali, vista la piccola entità di ciascuno, non sarebbe risultato conveniente per la società intraprendere azioni legali. L'importo residuo degli utilizzi, ammontante a € 3.307, sono relativi a crediti vantati verso un cliente fallito nel 2015 e a crediti verso clienti che hanno cessato l'attività per i quali, dati i numerosi e infruttuosi solleciti inviati nel tempo e data la loro entità che singolarmente non supera euro 1.000, la spesa per procedere al recupero per vie legali sarebbe sicuramente superiore, senza avere certezze di un'effettiva realizzazione. Nel fondo svalutazione crediti, a seguito di un'attenta valutazione analitica dei crediti presenti in bilancio al 31.12.2015, in via prudenziale, sono compresi interamente: i crediti di maggiore entità vantati verso ditte individuali che hanno cessato la loro attività, per i quali occorre accertare l'eventuale convenienza ad agire verso la persona fisica per il recupero degli stessi, i crediti verso società in liquidazione e pertanto di difficile realizzazione e gli altri crediti vantati verso clienti che valutati singolarmente presentano un alto rischio di inesigibilità. Nel fondo sono compresi inoltre i crediti vantati verso gli ultimi due ex consorziati de quali, per uno, è in corso nel 2016 una transazione per il pagamento a stralcio del 50% dell'ammontare dello stesso e per l'altro, ormai terminati gli ultimi tentativi di recupero, occorre procedere per vie legali. Al 31.12.2015 è stato inoltre previsto l'accantonamento al fondo di un generico rischio di non incasso di diversi crediti, che pur non presentando motivazioni particolari di dubbia esigibilità, permangono in bilancio da diversi anni e per i quali i diversi solleciti di pagamento non hanno avuto alcun esito positivo. In considerazione di quanto sopra evidenziato, nel 2015 sono stati effettuati pertanto ulteriori accantonamenti al fondo, procedendo all'adeguamento per quanto ritenuto necessario, per € 11.245.

Si comunica che i crediti iscritti nell'attivo circolante non hanno durata residua superiore a 5 anni.

Per il principio di trasparenza e chiarezza si è provveduto a ripartire tutti i crediti per area geografica. Tutti i crediti sono italiani.

Codice Bilancio	C II 02
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE – CREDITI (Attivo circolante) Esigibili oltre esercizio
Consistenza iniziale	13.033
Incrementi	2.985
Decrementi	3.759
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	12.259

In questa voce ritroviamo la somma di Euro 7.008 relativa a quella parte dei crediti per imposte anticipate, che sarà utilizzata oltre l'esercizio successivo e la somma di Euro 5.251 relativa alla minore IRES derivante dalla deducibilità dell'IRAP sostenuto sulle spese di personale per gli anni 2007-2011, chiesti a rimborso ai sensi del D.L. 201/2001 art. 2, comma 1, che ha generato proventi straordinari iscritti nella voce E)20)b) di pari importo.

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	158.490
Incrementi	2.077.586
Decrementi	2.038.760
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	197.316

Le disponibilità liquide sono così costituite:

- c/c aperto presso la Banca Cassa di Risparmio di Lucca per Euro 37.102;
- c/c aperto presso la Banca del Monte di Lucca per Euro 158.784;
- c/c aperto presso la Banca Cassa di Risparmio di Parma e Piacenza per Euro 335;
- denaro in cassa per Euro 1.095;

Codice Bilancio	D
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	852
Incrementi	5.821
Decrementi	852
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	5.821

I risconti attivi pari ad Euro 5.821 riguardano costi da rinviare all'esercizio successivo di premi assicurativi vari.

Sez.4 – FONDI E T.F.R. -

Variazioni intervenute nella consistenza delle seguenti voci del passivo:

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	42.305
Aumenti	4.449
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	108
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	46.646

L'incremento dei debiti per TFR è dovuto all'accantonamento intervenuto nel corso dell'esercizio 2015.

Sez.4 – ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	D 01	
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio	
Consistenza iniziale		285.053
Incrementi		1.206.835
Decrementi		1.193.617
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		298.271

Con riferimento ai debiti, indicati al valore nominale ritroviamo:

- debiti di fornitura che ammontano in totale ad Euro 249.485;
- debiti verso controllante Comune di Lucca pari ad Euro 6.280;
- debiti verso controllante Lucca Holding Spa per IRES pari ad Euro 271;
- debiti tributari per ritenute IRPEF relative a dipendenti e lavoratori autonomi pari ad Euro 4.501;
- debiti v/istituti previdenziali INPS su dipendenti per un totale di Euro 7.511;
- debiti per IRAP anno 2015 pari ad Euro 1.947;
- debiti v/il personale pari ad Euro 13.445;
- debiti verso Opera delle Mura per Combo per Euro 4.546 e verso Opera delle Mura per Canto degli Alberi per Euro 225;
- altri debiti pari ad Euro 10.060.

Per quanto riguarda gli interessi di mora previsti dal D.Lgs 231/02, si fa presente che non è stata effettuata alcuna rilevazione, poiché l'imputazione degli interessi a bilancio, quando ci fossero, segue il principio di cassa.

In ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza si rende noto che i debiti sono tutti italiani.

Codice Bilancio	E	
Descrizione	RATEI E RISCONTI	
Consistenza iniziale		36.057
Incrementi		33.780
Decrementi		36.057
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		33.780

I ratei passivi pari ad Euro 33.780 si riferiscono alle ferie e permessi maturati nei confronti dei dipendenti e non goduti e i risconti passivi pari ad Euro 10 si riferiscono al contributo ricevuto nel 2014 dall'Arcidiocesi di Lucca – sezione Caritas per il progetto "Lavoro, inclusione, sviluppo locale" in relazione alle prestazioni di servizio che saranno effettuate nell'anno 2016.

Sez.5 – ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

La società Itinera S.r.l. non detiene partecipazioni di alcun tipo in altre società.

Sez.6 – DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.

Non sono presenti debiti con scadenza superiore a cinque anni.

Sez.6 – DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI.

Non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali.

Sez.6 bis - VARIAZIONE NEI CAMBI VALUTARI

Non sono presenti operazioni in valuta estera.

Sez.6 ter - OPERAZIONI CON OBBLIGO DI RETROCESSIONE A TERMINE

Non sono presenti operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Sez. 7Bis – VOCI DEL PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	31.12.2014	Aumenti	Diminuzioni	31.12.2015
Capitale Sociale	94.334	0	0	94.334
Riserva legale	1.253	660	0	1.913
Riserva straordinaria	23.813	12.537	0	36.350
Utile es. 2015		18.965		18.965
Totale P.Netto	119.400	32.162	0	151.562

Le variazioni intervenute nel patrimonio netto sono riferite all'accantonamento dell'utile dell'esercizio precedente per € 660 a riserva legale e per la parte residua pari a € 12.537 a riserva straordinaria e alla variazione intervenuta nel risultato dell'esercizio in corso.

Maggiori dettagli sono riportati in seguito alla voce "Patrimonio Netto (Art. 2427 n. 7 bis)".

Si forniscono inoltre le seguenti informazioni come previsto dal Principio Contabile n. 28 facendo riferimento alle poste del Patrimonio Netto distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti:

Descrizione	Importo	Utilizzo	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per copertura perdita	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per altre ragioni
Capitale	94.334	B		50.000	
Riserva Legale	1.913	B		115	
Riserva Straordinaria	36.350	A,B,C	36.350	2188	

Totale	132.597		36.350	52.303	
Quota non distribuibile			7.024		
Residua quota distrib			29.326		
(*) A: per aumento capitale sociale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci.					

Le "Riserve Straordinarie", sono costituite dall'accantonamento di utili e sono distribuibili per l'importo di € 29.326. La quota non distribuibile si riferisce all'importo delle immobilizzazioni immateriali presenti in bilancio e non ancora ammortizzate.

Gli utilizzi indicati nella colonna "utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per copertura perdita" sono relativi alla ricapitalizzazione avvenuta nel corso del 2013.

Sez.8 - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Sez.11 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni.

Sez.18/19 - AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E ALTRI.

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli, valori simili o altri strumenti finanziari emessi dalla società.

Sez. 19 bis – FINANZIAMENTO DEI SOCI

Non sono presenti finanziamenti da parte dei soci.

Sez. 20 PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE – ART. 2447 SEPTIES

Non esistono patrimoni destinati, ai sensi dell'art. 2447 septies, allo specifico affare.

Sez. 21 – FINANZIAMENTO PER SPECIFICO AFFARE – ART. 2447 DECIES

Al 31.12.2015 non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.



Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING

Alla fine dell'esercizio 2015 non risultano in essere contratti di locazione finanziaria.

Sez.22bis - OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE

Sono presenti operazioni con parti correlate regolate a condizioni non difformi da quelle ordinarie applicate sul mercato.

Sez.22.ter - ACCORDI FUORI BILANCIO

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

ARTICOLO 2427 BIS c.c.

Non esistono immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro *fair value*.

PRIVACY

La società nei termini stabiliti dal D.Lgs 196/03 ha aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

ARTICOLO 2497 BIS c.c.**Informativa ai sensi del 2497 – bis C.C.**

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società è sottoposta alla direzione e al coordinamento della Lucca Holding S.p.A.

Di seguito un prospetto dove vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della Lucca Holding S.p.A. dell'anno 2014:

STATO PATRIMONIALE			
	ATTIVITA'	2014	2013
A	Crediti vs soci per versam.ancora dovuti	0	0
B	Immobilizzazioni	46.046.443	56.597.665
C	Attivo circolante	21.151.518	9.863.549
D	Ratei e risconti	145.323	168.334
	TOTALE	67.343.284	66.629.548

	PASSIVITA'	2014	2013
A	Patrimonio netto	50.553.128	52.312.200
B	Fondo rischi ed oneri	47.987	125.439
C	TFR lav.subordinati	125.439	47.987
D	Debiti	16.620.190	14.223.696
E	Ratei e risconti	16.206	18.518
	TOTALE	67.343.284	66.629.548

CONTO ECONOMICO			
		2014	2013
	Valore della produzione	2.964.404	3.330.148
	Costi della produzione	(406.154)	(427.220)
	Differenza	2.558.250	2.902.928
	Proventi e oneri finanziari	(180.436)	(149.166)
	Rettifiche di valore di attività finanziarie	(254.964)	(1.193.842)
	Proventi e oneri straordinari	3.529	2.754.004
	Risultato prima delle imposte	2.126.379	4.313.924
	Imposte sul reddito dell'esercizio	(85.451)	(207.191)
	Utile (Perdita d'esercizio)	2.040.928	4.106.733

CONCLUSIONI

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Con riferimento alla normativa fiscale, si è provveduto all'applicazione di quanto previsto dalla normativa in tema di imposte dirette.

L'amministratore unico invita quindi l'Assemblea ad approvare il bilancio chiuso con un utile di Euro 18.964,71 proponendo di destinare a riserva legale l'importo di Euro 948,23 e di destinare la differenza pari ad Euro 18.016,48 a riserva straordinaria.

Lucca, 31.03.2016

L'amministratore unico

