

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 31/12/2016

Gli importi sono espressi in unità di euro

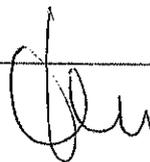
Stato patrimoniale	31/12/2016	31/12/2015
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	5.179	7.024
II - Immobilizzazioni materiali	9.876	12.622
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.632	1.620
Totale Immobilizzazioni (B)	16.687	21.266
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	20.333	33.539
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita, valore di fine esercizio	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	304.546	260.058
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.423	12.259
Totale crediti	315.969	272.317
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide	150.615	197.316
Totale attivo circolante (C)	486.917	503.172
D) Ratei e risconti	878	5.821
Totale attivo	504.482	530.259
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	94.334	94.334
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	2.861	1.913
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve	54.367	36.350
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	22.922	18.965
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto	174.484	151.562
B) Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	52.237	46.646
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	241.134	298.271

esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	241.134	298.271
E) Ratei e risconti	36.627	33.780
Totale passivo	504.482	530.259

Conto economico**31/12/2016 31/12/2015**

A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	384.777	406.974
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	600	1.200
altri	6.982	13.921
Totale altri ricavi e proventi	7.582	15.121
Totale valore della produzione	392.359	422.095
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.839	656
7) per servizi	119.054	163.840
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale		
a) salari e stipendi	144.055	134.146
b) oneri sociali	41.229	39.939
C), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	16.750	13.398
c) trattamento di fine rapporto	9.981	9.225
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	6.769	4.173
Totale costi per il personale	202.034	187.483
10) ammortamenti e svalutazioni		
A), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	8.139	7.073
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.614	4.875
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.525	2.198
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.506	11.245
Totale ammortamenti e svalutazioni	15.645	18.318
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	13.206	832
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	14.952	28.653
Totale costi della produzione	366.730	399.782
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	25.629	22.313
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-

da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
B), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi diversi dai precedenti	979	1.186
Totale altri proventi finanziari	979	1.186
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	101	305
Totale interessi e altri oneri finanziari	101	305
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	878	881
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	-	-



(18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	26.507	23.194
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	3.261	7.269
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
Imposte differite e anticipate	324	-3.040
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.585	4.229
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	22.922	18.965

I valori si intendono espressi in euro



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, parte iniziale

PREMESSA

Itinera srl è una società unipersonale interamente e indirettamente partecipata dall'Amministrazione Comunale di Lucca tramite la società Lucca holding Spa che, quale società strumentale in *House providing*, svolge servizi turistici per il Comune di Lucca.

Il bilancio al 31.12.2016 si è chiuso con **un utile dopo imposte di € 22.921,72.**

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

1. Stato patrimoniale;
2. Conto economico;
3. Nota integrativa, che costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;

i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- i. la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- ii. la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- iii. i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;



- iv. i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- v. gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- vi. per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c., salvo le modifiche apportate a seguito dell'entrata in vigore delle disposizioni di cui al D. lgs. 139/2015;
- vii. gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- viii. 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;
- ix. criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- x. 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 con indicate le voci espressamente previste dall'art. 2435-bis comma 2 del codice stesso. A tale riguardo si fa presente che non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

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.

Nell'esercizio in esame, come già detto in precedenza, a causa dell'entrata in vigore delle nuove disposizioni introdotte dal D. Lgs. 139/2015 alcuni voci del bilancio risultano rappresentate in modi diversi rispetto a quanto succedeva in passato. Al fine di rendere comparabile nel tempo la lettura delle singole voci, si è pertanto proceduto alla riclassificazione di talune voci del bilancio dell'esercizio precedente al fine di renderle comparabili con le voci di bilancio dell'esercizio in corso.

OMISSIONE RELAZIONE SULLA GESTIONE

Con riferimento alle azioni proprie ed alle azioni o quote delle società controllanti si fa presente quanto segue:

- a. la Vostra società non possiede azioni proprie in portafoglio;
- b. la Vostra società non detiene né quote né azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- c. la Vostra società non ha né acquistato, né alienato azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

In considerazione delle informazioni fornite in relazione alle azioni proprie e delle società controllanti, si rileva che 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.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e appartiene al gruppo Lucca Holding S.p.A. in qualità di controllata.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto

economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Attività svolta - Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nell'esercizio 2016, la società, nella sua qualità di società strumentale *in House Providing*, ha svolto la parte più importante della propria attività nell'interesse dell'Amministrazione Comunale di Lucca, nel rispetto del contratto di servizio con essa stipulato in data 25 settembre 2013 .

I servizi strumentali svolti dalla società, nel corso del 2016 riguardano in via principale:

- ✓ La gestione dell'accoglienza, informazione e diffusione della conoscenza dell'offerta turistica della città di Lucca e del suo territorio circostante;
- ✓ la riscossione per conto dell'Amministrazione Comunale del ticket bus turistici per l'accesso e il transito degli stessi nella zona a traffico limitato;
- ✓ ogni altro servizio, preventivamente assegnato e autorizzato dall'Amministrazione Comunale stessa, coerente con le previsioni del proprio statuto, come previsto dall'oggetto sociale, che sia in linea con l'attività di accoglienza turistica e che rientri nell'ambito della programmazione turistica. Fra queste attività rientrano, ulteriori servizi svolti nell'interesse del Comune di Lucca, come successivamente dettagliato, quali la gestione del sito www.turismo.lucca.it e della newsletter, lo svolgimento di servizi di supporto alla strutturazione dell'offerta turistica territoriale, di appoggio a reportage giornalistici e televisivi e le attività funzionali alla realizzazione di Grandi Eventi

L'attività sociale viene svolta nelle strutture preventivamente individuate e assegnate dall'Amministrazione Comunale, in particolare nel centro di accoglienza e informazione turistica di Piazzale Verdi e nell'ufficio adibito a check point per l'incasso dei ticket bus ubicato presso il parcheggio Palatucci.

Riguardo all'accoglienza e informazione turistica, nel 2016 il *centro di Piazzale Verdi*, ove ha sede la società, è stato aperto al pubblico per tutto l'anno:

- ✓ nel periodo di alta stagione, nel 2016 dal 14 marzo al 02 novembre, per dieci ore giornaliere
- ✓ nei mesi di bassa stagione, gennaio, febbraio, marzo, novembre e dicembre per otto ore giornaliere.

Inoltre, nel 2016, il punto riscossione ticket bus posto a Lucca, presso il parcheggio *Palatucci*, è stato aperto al pubblico, nel solo periodo di alta stagione, dal 14 marzo 2016 al 02 novembre 2016 (fino al termine della manifestazione cittadina di Lucca Comics & Games), per otto ore giornaliere. Le sole disfunzioni registrate sono riferibili al centro di Piazzale Verdi dovute a un guasto agli impianti dei bagni pubblici, dove nella prima metà di gennaio, per i lavori di ripristino, è stata sospesa ogni attività e il centro è stato chiuso al pubblico. Per continuare a garantire i servizi ai turisti, in tale periodo è stato riaperto eccezionalmente e provvisoriamente il punto check point posto presso il terminal bus del parcheggio Palatucci.

Nel complesso l'attività di Itinera nei due centri di accoglienza e informazione turistica ha portato nel 2016:



- ✓ all'accoglienza di 410.724 turisti.
- ✓ alla riscossione di ticket per 7.160 bus turistici

Il ricavato dell'incasso della tariffa sui bus turistici, è stato debitamente e regolarmente riversato, con periodicità quindicinale, nelle casse comunali, come previsto dal contratto di servizio sopra citato.

A supporto del servizio di riscossione del ticket bus nel 2016, al fine di venire incontro alle esigenze dell'utenza, è stato messo a disposizione dei tour operator il procedimento semplificato per il pagamento della tariffa, effettuato attraverso la 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. A fine anno 2016 la procedura automatizzata è stata ampliata anche per la riscossione dei ticket bus effettuati direttamente al desk con l'operatore, eliminando qualsiasi procedura manuale. Quest'ultimo sistema, dopo un congruo periodo in cui è stato testato, è stato messo a disposizione dei tour operator a febbraio 2017.

La società nel 2016 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.

Tra questi si segnala l'attività a monte dell'erogazione dei servizi, ovvero il processo organizzativo, in ossequio alle linee direttrici della Regione Toscana, con la quale sono stati attivati e seguiti tavoli di confronto per lo sviluppo di un'offerta di destinazione partecipata e coerente con le linee dell'Amministrazione Comunale di Lucca e la strategia regionale. Tutto ciò in continuità con l'incarico pervenuto dal Dirigente dei servizi turistici del Comune di Lucca (prot. 116802 del 04 dicembre 2014), di provvedere alla formazione dell'offerta turistica territoriale per conto del Comune di Lucca che prevede tra l'altro la facoltà per Itinera di 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.

In questa logica sono stati seguiti i tavoli di raccordo con l'Amministrazione Comunale, in linea con le direttive della Regione Toscana e con il coinvolgimento di numerosi attori del territorio finalizzati alla creazione di segmenti di offerta partecipati, quali ad esempio:

- ✓ in linea con gli obiettivi preposti, nel 2016 la società ha dato seguito a un percorso con l'Amministrazione Comunale che ha messo 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. Successivamente, sulla base dell'esperienza realizzata dal Comune di Lucca, la Regione Toscana ha esteso a tutto il territorio regionale il raggruppamento in macroaree dei comuni insistenti sulla via Francigena per lo sviluppo di progetti turistici condivisi e omogenei su tutto il tratto.

- ✓ La realizzazione del progetto di verifica dei sentieri lucchesi e della via Francigena al fine di rispondere all'esigenza dell'Amministrazione Comunale di procedere al ripristino della sentieristica (determinazione n. 1.235 del 09/07/15 del Dirigente Dipartimentale 6, Promozione e Tutela del Territorio del Comune di Lucca), con lo scopo di riqualificare e valorizzare i sentieri per permettere ai turisti e appassionati di conoscere le attrattive turistiche del territorio. Con tale progetto sono stati ripristinati e sistemati 40 Km di sentieri insistenti sui Monti Pisani dando incarico, a seguito di una indagine di mercato, a una ditta specializzata (Det. 14/16 del 12/03/16 Itinera srl). E' stato così possibile rendere fruibile l'intera sentieristica riguardante un'area più vasta che comprende tutti i Comuni che insistono su quel territorio con i quali il Comune di Lucca aveva precedentemente siglato a suo tempo uno specifico accordo.
- ✓ E' stato gestito il sito www.Turismo.lucca.it, la relativa newsletter e il database, susseguente la progettazione della strategia del Programma "A Lucca un giorno in più". Tale programma è finalizzato a mettere a sistema 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 dei turisti. 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, in coerenza con tali linee guida, è stato sviluppato nel 2016 consolidando le relazioni con la Regione Toscana e con gli Attori del territorio, per garantire lo sviluppo di un progetto partecipato e rappresentativo dell'insieme dei segmenti di offerta espressione della lucchesia. Tale attività sarà sempre più correlata alle logiche di turismo di destinazione espresse dalla Regione Toscana. In quest'ottica Comune di Lucca e Itinera hanno perseguito la linea di rafforzamento 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.
- ✓ Nel 2016 la società si è dedicata particolarmente all'attività di diffusione della conoscenza dell'offerta turistica e ha organizzato diversi educational sul territorio anche in collaborazione con l'Agenzia regionale "Toscana Promozione Turistica"
- ✓ Itinera ha partecipato, in rappresentanza del Comune di Lucca, alla Fiera "Agriturismo in fiera" (23 e 24 gennaio 2016) in collaborazione con il Comune di Capannori e la "Strada del Vino e Dell'Olio di Lucca, Montecarlo e Versilia". Nell'ambito di detta manifestazione, la società ha potuto raccogliere nuovi contatti con tour operator e altre eccellenze del settore turistico, che hanno visitato lo stand fieristico, creando le condizioni per un dialogo fruttifero nel tempo.
- ✓ In collaborazione con l'Agenzia regionale "Toscana Promozione Turistica" sono state predisposte le proposte turistiche: "Dalle Torri alle ville tutti in bici.....in famiglia", "a Lucca tra terra e cielo" e "Rosso Rubino" e fornito il materiale per la



- partecipazione alla Bit di Milano, sono state inoltre organizzate proposte mirate rivolte al turismo croceristico e un family trip per Carnival Crociere.
- ✓ Nel 2016 sono state ospitate le troupes televisive di Rai Storia (17-19/02/16) per la trasmissione "Italia Viaggio nella bellezza"(formulazione del programma di visite, appuntamenti, scaletta transfer) per il programma legato alla storia della città con l'anfiteatro romano (le quali hanno realizzato reportage e documentari che sono stati trasmessi nei relativi programmi televisivi).
 - ✓ E' stata fornita assistenza a numerosi giornalisti per interventi sul territorio:che hanno diffuso su varie riviste nazionali e internazionali reportage dedicati alla città di Lucca e al suo territorio, fra i quali Tobias Trappenauer, per la rivista tedesca Derweinelakai, la giornalista israeliana Gili Mazza, per la rivista sulle città d'arte e i borghi antichi, la redazione di Touring (Due ruote in famiglia),la redazione della rivista tedesca Weinelakai auf diensteise, per gli appassionati di campeggio, la redazione della App di Touring "Guida Verde in Toscana", la redazione di Ecophiles.com fornendo materiali divulgativi e foto relativi ai borghi turistici, la rivista Baedeker (Jurgen Sorges), il gruppo editoriale Folha di San Paolo Brasile per un educational tour, la rivista Marco Polo di Repubblica online (Emanuela De Santis), i redattori incaricati dalla Katar Airlines di produrre materiale informativo sul nuovo scalo pisano della compagnia.
 - ✓ Itinera nel 2016 ha gestito servizi di allottment, prenotazioni, organizzazione tempo libero, escursioni e visite guidate per numerosi eventi tra i quali: *gli eventi de "la notte bianca", "la giornata nazionale delle guide turistiche", il "Festival del Volontariato", "Extra Lucca", "Lucca Comics & Games ", "Dance Meeting", "Festival Della Didattica Digitale" summer school su "Pascoli, Leopardi, Montale" organizzato dall'Università Cattolica di Milano, summer school Technische organizzato dalla Universitat di Munchen, di "Murabilia", Scuola Francese di Marsiglia Lycee Polyvalent Montgrand, serata di Gala del Convegno del CNR di Pisa, "Anfiteatro Jazz", Convegno AIDI 16-17 giugno, - III Conferenza Nazionale AICI "Italia è Cultura" del 10-12 novembre , ecc., ha aderito alla manifestazione a carattere nazionale, ideata dal Comune di Siena e alla quale nel 2016 hanno partecipato numerose città italiane, organizzando nella nostra città il "Trekking Urbano".*
 - ✓ 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).
 - ✓ Nel corso del 2016 è stato siglato un accordo di collaborazione fra la società e il Teatro del Giglio per gli anni 2016 e 2017 per la valorizzazione e la diffusione dell'offerta turistica e culturale del territorio lucchese con particolare attenzione alle iniziative legate alla figura del maestro Giacomo Puccini, la musica e il teatro. Nell'ambito di tale progetto Itinera ha contribuito per l'anno 2016, a titolo di supporto alle spese relative all'evento "*I giorni di Puccini*" e alla campagna di interventi volti a valorizzare l'immagine di Lucca anche dal punto di vista turistico. Sempre a favore del Teatro del Giglio la società ha inoltre effettuato un' Erogazione liberale a "sostegno di istituti e luoghi della cultura pubblici, fondazioni Lirico sinfoniche e teatri della tradizione" con il beneficio dell'Art Bonus, dell'importo di € 3.000,00.
 - ✓ Itinera nel 2016 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.

- ✓ Un particolare impegno è stato sostenuto dalla società per la preparazione, iniziata nell'ottobre 2016 della grande manifestazione internazionale del G7, ricordandosi col Ministero degli Esteri, supportandolo nella selezione degli spazi, partecipando ai sopralluoghi relativi all'organizzazione e producendo la preventivazione dei costi.

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.

Nel 2016 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 prevalentemente nel punto di informazione turistica di Piazzale Verdi e di una impiegata a tempo pieno. A febbraio 2016 è stato assunto un nuovo impiegato al 5° livello CCNL servizi terziario e commercio, part time per 24 ore settimanali attraverso la procedura di mobilità infragruppo ai sensi dell'art. 18, comma 2bis, DL. 112/2008 e dell'art.1, comma 564 della L. 147/2013. Detto dipendente è stato addetto, nel periodo di bassa stagione, ai servizi di back office e a partire dal 05.05.2016 fino al 31.10.2016 alla riscossione del ticket bus turistici presso l'ufficio di Palatucci con la trasformazione temporanea, per detto periodo, del rapporto di lavoro a tempo pieno per 40 ore settimanali. L'assunzione è stata effettuata 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

Nel corso del 2016 è stato fatto ricorso al lavoro interinale in casi eccezionali di breve periodo verificatisi nei giorni in cui non è stato possibile sostituire il personale in malattia o per assenze impreviste, sempre 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 della società capogruppo Lucca Holding spa e dell'Amministrazione Comunale.

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 giovani tirocinanti non curriculari, utilizzando la formula "Garanzia Giovani Toscana" istituita dalla Regione Toscana e disciplinata dalla Legge Regionale n. 32/2002 e s.m.i. Per l'impiego dei tirocinanti la società ha attinto ad una graduatoria formata nel 2015 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 2016 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 il 2016, a seguito di quanto stabilito nella delibera del C.C. n. 74 del 07.10.2014 e come già avvenuto per gli esercizi 2014 e 2015, il Comune di Lucca ha ridotto il 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.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione adottati/utilizzati per la redazione del bilancio, di seguito illustrati nelle singole voci, rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

In applicazione di quanto previsto dall'art.2435-bis del codice civile comma 7, i titoli sono valutati al costo di acquisto, i crediti al valore presumibile di realizzo e i debiti al valore nominale.

ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

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

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.

Allo scopo di consentire una piena comprensibilità in relazione alle caratteristiche dei crediti si è ritenuto opportuno esporre, di seguito, il dettaglio analitico di tutti i crediti esposti in bilancio.

I crediti aventi scadenza entro l'esercizio successivo, ammontanti a complessivi Euro 304.546, risultano costituiti da:

- crediti verso clienti pari ad Euro 32.903;
- crediti verso controllante Comune di Lucca pari ad Euro 184.200;
- fatture da emettere pari ad Euro 69.900 di cui Euro 67.375 verso controllante Comune di Lucca;
- acconti e credito IRAP pari ad Euro 2.049;
- anticipi a fornitori pari ad euro 10.899;
- credito IVA pari ad Euro 16.273, da utilizzare in compensazione nell'anno 2017;
- credito per imposte anticipate pari ad Euro 1.655;
- altri crediti pari ad Euro 11.963;
- il fondo svalutazione crediti pari ad Euro 25.296 si riferisce a crediti di dubbia esigibilità di varia natura. Tale fondo nel corso del 2016 ha subito le seguenti variazioni:

	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo finale
Fondo sval.crediti	22.802	5.012	7.506	25.296



Gli utilizzi del Fondo svalutazione crediti di € 5.012 sono riferiti per € 4.619 alla chiusura delle posizioni degli ultimi due ex consorziati i cui crediti risalgono all'epoca di quando la società era ancora un consorzio, di cui l'uno, per € 1.162 è relativo a una transazione effettuata, per il 50% dell'importo originale del credito, al fine di chiudere la pendenza che si trascinava ormai da anni e data la sua piccola entità, non sarebbe risultato conveniente per la società intraprendere azioni legali; per l'altro di € 3.457, nonostante i molteplici e inutili tentativi volti al recupero del credito, è risultato che il debitore è gravato da posizioni debitorie di notevole importo, tanto che lo stesso ha depositato, presso il tribunale competente, domanda per la procedura concorsuale di concordato preventivo. Secondo il parere del legale incaricato della società, vi sarebbero state comunque "scarse possibilità di recupero" e allo stato attuale "qualunque azione esecutiva eventualmente promossa, sarebbe inutile". L'importo residuo per il quale è stato utilizzato il fondo ammontante a € 393, è relativo a crediti di piccola entità vantati verso clienti che hanno chiuso l'attività, sollecitati nel tempo più volte, per i quali la spesa per procedure al recupero per vie legali sarebbe stata sicuramente superiore, senza avere la certezza di un'effettiva realizzazione. Nel fondo svalutazione crediti, a seguito di un'attenta valutazione analitica dei crediti presenti in Bilancio al 31.12.2016, in via prudenziale, sono compresi i crediti ormai di difficile realizzazione che valutati singolarmente presentano un alto rischio di inesigibilità per la condizione specifica in cui versa il cliente o anche perchè, ormai sollecitati ripetutamente senza alcun esito positivo, permangono in bilancio da diversi anni.

I crediti aventi scadenza oltre l'esercizio successivo, ammontanti a complessivi Euro 11.423, risultano costituiti da:

- Euro 6.172 relativa a quella parte dei crediti per imposte anticipate, che sarà utilizzata oltre l'esercizio successivo;
- 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.

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.

PASSIVO

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Non sono presenti fondi per rischi ed oneri.

C) 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.

D) DEBITI

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Allo scopo di consentire una piena comprensibilità in relazione alle caratteristiche dei crediti si è ritenuto opportuno esporre, di seguito, il dettaglio analitico di tutti i debiti esposti in bilancio.

I debiti aventi scadenza entro l'esercizio successivo, ammontanti a complessivi Euro 241.134, risultano costituiti da:

- debiti di fornitura che ammontano in totale ad Euro 194.598;
- debiti verso controllante Comune di Lucca pari ad Euro 6.219;
- debiti verso controllante Lucca Holding Spa per IRES pari ad Euro 277;
- debiti tributari per ritenute IRPEF relative a dipendenti e lavoratori autonomi pari ad Euro 4.231;
- debiti v/istituti previdenziali INPS su dipendenti per un totale di Euro 6.229 e debiti v/INAIL pari ad Euro 48;
- debiti per IRAP anno 2016 pari ad Euro 1.546;
- debiti v/il personale pari ad Euro 13.985;
- debiti v/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 9.230.

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.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

IMPOSTE

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 2016, come esplicitato nella tabella che segue sono relative all'importo delle manutenzioni su beni di terzi sostenute nell'anno 2016 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%	143,22	34,37	0	34,37
Quota fondo sval.crediti che ecc. lo 0,5%	6.070,58	1.456,94	0	1.456,94
Quota manut. che ecc. il 5% anno 2011 2012, 2013, 2014 e 2015 e utilizzo fondo sval.crediti (storno)	6.599,66	-1.814,91	0	-1.814,91
TOTALE		-323.60		-323.60

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

	IRES	IRAP
1. Imposte correnti (-)	-1.715,00	-1.546,00
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	-323,60	-
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	-	-
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 +/-3)	-2.038,60	-1.546,00

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 alla riduzione dell'aliquota IRES, prevista dalla disposizione normativa di cui al comma 61 dell'articolo 1 della Legge n. 208 del 28 dicembre 2015, dal 27,5% al 24% con decorrenza dai periodi d'imposta successivi a quello in corso al 31 dicembre 2016, si è provveduto ad effettuare la rettifica nell'entità del credito per imposte anticipate pari ad Euro 923,92 iscritto negli esercizi precedenti al 2016.

Immobilizzazioni

Tra le immobilizzazioni immateriali ritroviamo le spese relative all'acquisto di programmi software.

Le immobilizzazioni materiali si riferiscono ad acquisti di attrezzature effettuati nel corso dell'esercizio 2016.

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio				

esercizio				
Valore di bilancio	7.024	12.622	1.620	21.266
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	2.500	1.082	12	3.594
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	(200)	-	(200)
Ammortamento dell'esercizio	(4.345)	(3.628)		(7.973)
Totale variazioni	(1.845)	(2.746)	12	(4.579)
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	5.179	9.876	1.632	16.687

Oneri finanziari capitalizzati

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

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non sono presenti debiti con scadenza superiore a 5 anni.

Non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Gli oneri di entità o incidenza eccezionale, che ammontano ad euro 1.804, si riferiscono principalmente a costi non imputati nel bilancio al 31.12.2015 perché non inseriti tra le fatture da ricevere in quanto non conosciuti e all'adeguamento del credito per imposte anticipate all'aliquota IRES del 24% in vigore dal 1 Gennaio 2017.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti in forza al 31.12.2016 è pari a n. 6 unità.

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

L'ammontare dei compensi spettanti e corrisposti all'amministratore unico per l'anno 2016 è stato di Euro 10.000 oltre CNPA come per legge.

Per quanto concerne il revisore legale unico il compenso totale spettante è pari ad Euro 8.000 oltre CNPA come per legge.

La società non ha concesso né agli amministratori né ai sindaci alcuna anticipazione, credito od impegno al 31.12.2016.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2472, primo comma, n. 9) del codice civile si fa presente che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale della società.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi del n. 22-ter dell'art. 2427 c.c.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si riscontrano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata.

La nostra società fa parte del gruppo Lucca Holding S.p.A. con sede in Lucca, Via dei Bichi, 340 – San Marco che redige il bilancio consolidato.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società, al 31.12.2016, non ha strumenti finanziari derivati.

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

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 2015:

STATO PATRIMONIALE			
	ATTIVITA'	2015	2014
A	Crediti vs soci per versam.ancora dovuti	0	0
B	Immobilizzazioni	40.229.034	46.046.443
C	Attivo circolante	25.094.955	21.151.518
D	Ratei e risconti	105.811	145.323
	TOTALE	65.429.800	67.343.284

	PASSIVITA'	2015	2014
A	Patrimonio netto	53.650.783	50.553.128

B	Fondo rischi ed oneri	58.772	125.439
C	TFR lav.subordinati	33.807	28.321
D	Debiti	11.668.482	16.620.190
E	Ratei e risconti	17.956	16.206
	TOTALE	65.429.800	67.343.284

CONTO ECONOMICO

	2015	2014
Valore della produzione	2.084.823	2.964.404
Costi della produzione	(417.667)	(406.154)
Differenza	1.667.156	2.558.250
Proventi e oneri finanziari	4.622.499	(180.436)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	(1.252.737)	(254.964)
Proventi e oneri straordinari	(8.931)	3.529
Risultato prima delle imposte	5.027.987	2.126.379
Imposte sul reddito dell'esercizio	(30.332)	(85.451)
Utile (Perdita d'esercizio)	4.997.655	2.040.928

Azioni proprie e di società controllanti

La società non possiede azioni proprie né di società controllanti.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

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.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio di Euro 22.921,72 l'amministratore unico propone di destinare Euro 1.146,09 a riserva legale e la restante parte pari a Euro 21.775,63 a riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2016 e la proposta di destinazione dell'utile come sopra indicato.

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

In considerazione dell'applicazione delle nuove disposizioni previste dal D.Lgs 139/2015 in materia di Bilancio, unitamente alla prima applicazione dei nuovi principi contabili emanati a dicembre 2016 è stato ritenuto necessario differire la data di convocazione dell'assemblea del socio per l'approvazione del Bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2016 usufruendo del disposto di cui all'art. 2364, co. 2 del C.C..

Lucca, 03/04/2017

L'amministratore Unico
Laura Celli

