



## METRO SRL UNIPERSONALE

P. IVA 01934370469  
VIA DI TIGLIO 957 - S.FILIPPO 55100 LUCCA LU  
Capitale Sociale Euro 100.000,00 I.v.  
Iscritta alla C.C.I.A.A di LUCCA R.E.A. n. 182908  
Iscritta al Registro Imprese di LUCCA Codice Fiscale 01934370469  
Societa' soggetta a direzione e coordinamento della LUCCA HOLDING SPA - LUCCA

### **RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI SULLA SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE RELATIVA AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013 AI SENSI DELL'ARTICOLO 2428 DEL CODICE CIVILE**

Signor Socio,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, che presentiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile di Euro 14.767 al netto di imposte di competenza per Euro 84.990 e dopo lo stanziamento di ammortamenti per Euro 357.787 e di accantonamenti per Euro 14.273.

### **ANDAMENTO E RISULTATI DELL'ESERCIZIO**

Nel corso dell'esercizio 2013 l'attività sociale si è svolta regolarmente.

Rispetto al 2012, che presentò un risultato netto di Euro 35.531, l'utile dell'esercizio è stato inferiore di Euro 20.764 con una variazione percentuale del 58%.

Le prestazioni di servizi per utenze parcheggi hanno riscontrato un aumento rispetto all'esercizio precedente dell'3,20% raggiungendo la cifra di Euro 3.720.756.

L'importo sopra esposto non è comprensivo dei servizi prestati all'amministrazione per le elevazioni delle sanzioni del codice della strada, sulle aree in gestione e la gestione dell'ufficio permessi ed accessi al centro storico e manutenzione varchi telematici che ha raggiunto l'importo di € 261.344 riscontrando un lieve decremento rispetto al 2012 pari ad € 21.545.

I contratti relativi al servizio di rilascio dei Permessi per l'accesso al Centro storico e all'utilizzo di ns. personale per l'elevazione delle infrazioni al C.D.S. nelle aree gestite dalla ns. società sono stati regolarmente rinnovati fino al 30.06.2014.

Il valore della produzione della gestione ha registrato un aumento nei confronti dell'esercizio precedente del 3% raggiungendo la cifra di Euro 4.162.403, valore che comprende tra gli altri ricavi anche quelli relativi a prestazioni di servizi nei confronti di Polis per service amministrativo e locazione aree per l'installazione di ripetitori telefonici oltre che per l'attività di distribuzione merci con mezzi elettrici Lucca Port.

Il costo della produzione è pari a Euro 3.993.144 e rispetto al 2012 risulta essere aumentato per effetto principalmente dell'incremento del canone di concessione corrisposto al Comune di Lucca per la gestione delle aree di sosta, che si è incrementato di oltre 340.000 passando da € 954.112 del 2012 ad € 1.301.958 per il 2013.

Gli altri costi per servizi sono rimasti pressochè identici, mentre sono diminuiti i costi del personale passati da € 992.813 del 2012 a € 941.777 nel 2013.

Gli ammortamenti sono diminuiti del 18,80% rispetto al 2013 e sono costituiti da ammortamenti ordinari per Euro 357.787. Tale importo risulta ridotto in virtù del termine del periodo di ammortamento.

Gli oneri finanziari incidono per lo 0,98% sul valore della produzione con un decremento del 23,79% rispetto al 2012, dovuto principalmente alla riduzione degli oneri finanziari riconosciuti a Polis S.p.A. nell'ambito del piano di finanziamento pluriennale sottoscritto in sede di cessione delle quote sociali a Lucca Holding S.p.A.

Le imposte e tasse di pertinenza dell'esercizio ammontano a Euro 84.990 e sono costituite da Imposte correnti per Euro 87.433 e imposte anticipate per Euro (2.443)

#### Analisi della situazione reddituale

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

<b>Stato patrimoniale riclassificato</b>			
<i>IMPIEGHI</i>	Importo in euro	<i>FONTI</i>	Importo in euro
<b>IMMOBILIZZAZIONI E ATTIVITA' FISSE (AF)</b>	<b>3.022.126</b>	<b>A) Patrimonio netto (PN)</b>	<b>476.357</b>
A) Crediti verso soci in attività fisse			
B) Immobilizzazioni		<b>PASSIVITA' FISSE (PF)</b>	<b>365.032</b>
• BI) Immobilizzazioni immateriali	1.919.780	B) Fondi per rischi e oneri in pass. fisse	10.000
• BII) Immobilizzazioni materiali	1.076.988	C) TFR	226.295
• BIII) Immobilizzazioni finanziarie		D) Debiti in passività' fisse	
CII) Crediti in attività fisse	9.746	E) Ratei e risconti passivi in pass. fisse	128.737
D) Ratei e risconti attivi in attività fisse	15.612		
<b>ATTIVITA' CORRENTI (AC)</b>	<b>1.390.235</b>		
CI) Realizzabilità e disponibilità (Rimanenze)	45.901		
Liquidità differite		<b>PASSIVITA' CORRENTI (PC)</b>	<b>3.570.972</b>
A) Crediti verso soci in attività correnti		B) Fondi per rischi e oneri in pass. correnti	
CII) Crediti in attività correnti	929.858	D) Debiti in passività correnti	3.570.972
CIII) Attività finanziarie realizzabili a breve	717	E) Ratei e risconti passivi in pass. correnti	
D) Ratei e risconti attivi in attività correnti			
CIV) Liquidità immediate	413.759		
<b>TOTALE IMPIEGHI</b>	<b>4.412.361</b>	<b>TOTALE FONTI</b>	<b>4.412.361</b>

<b>Conto economico riclassificato</b>	<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>Valore al 31/12/2012</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.982.099	3.888.314
+ Variazioni delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	(25.174)	6.366
+ Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
+ Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
di cui oneri finanziari compresi negli incrementi		
<b>(A) Valore della produzione</b>	<b>3.956.925</b>	<b>3.894.680</b>
- Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	30.660	45.941
- Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
- Costi per servizi e godimento di beni di terzi	2.459.424	2.123.554

- Altri costi di gestione	189.223	194.731
<b>(B) VALORE AGGIUNTO</b>	<b>1.277.618</b>	<b>1.530.454</b>
- Costi del personale	941.777	992.813
<b>(C) MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>335.841</b>	<b>537.641</b>
- Ammortamenti e svalutazioni	372.060	444.282
- Accantonamenti		
- Ammortamenti e svalutaz. beni acquisiti in loc. finanziaria		
<b>(D) REDDITO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA</b>	<b>(36.219)</b>	<b>93.359</b>
+ Utili e oneri della gestione accessoria	205.478	146.525
<b>(E) MARGINE OPERATIVO NETTO</b>	<b>169.259</b>	<b>239.884</b>
+ Proventi e oneri finanziari	(28.966)	(38.119)
+ Oneri finanziari beni acquistati in locaz. finanziaria		
<b>(F) RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA</b>	<b>140.293</b>	<b>201.765</b>
+ Proventi e oneri straordinari	(40.536)	(65.743)
<b>(G) REDDITO AL LORDO DELLE IMPOSTE</b>	<b>99.757</b>	<b>136.022</b>
- Imposte e tasse dell'esercizio	84.990	100.491
<b>(H) UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>14.767</b>	<b>35.531</b>

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

<b>INDICATORI DI REDDITIVITA' **</b>	<b>Esercizio corrente</b>	<b>Es. precedente</b>
Tasso di redditività del capitale proprio (ROE)	675,79 %	15,40 %
Tasso di redditività delle vendite (ROS)	78,31 %	2,40 %
Redditività operativa (ROI)	-150,87 %	-9,56 %
Grado di indipendenza dai terzi	0,12	0,11
Rotazione del capitale investito	0,86	1,61
Incidenza del risultato netto sul valore della produzione	79,59 %	0,91 %
<b>INDICATORI DI EFFICIENZA **</b>		
Incidenza del costo del lavoro sul fatturato	23,65 %	25,53 %
Incidenza degli oneri finanziari sul fatturato	1,03 %	1,38 %
Costo medio delle fonti di terzi (ROD)	0,98 %	2,45 %
<b>INDICATORI DI LIQUIDITA' **</b>		
Indice di disponibilità	0,39	0,52
Indice di liquidità primaria (acid. test ratio)	0,38	0,50
<b>INDICATORI DI SOLIDITA' PATRIMONIALE **</b>		
Indice di copertura delle immobilizzazioni con capitale proprio	0,16	0,17
Indice di copertura delle immobilizzazioni con fonti durevoli	0,28	0,29

<b>(**) Legenda</b>	
Tasso di redditività del capitale proprio (ROE)	<u>H) Utile o perdita d'esercizio</u> A) Patrimonio netto medio
Tasso di redditività delle vendite (ROS)	<u>D) Redd. operativo gest. caratt.</u> A) Ricavi delle vend. e delle prestazioni
Redditività operativa (ROI)	<u>D) Redd. operativo gest. caratt.</u> Attività correnti (AC) - Passività correnti (PC) medio
Grado di indipendenza dai terzi	<u>Patrimonio netto</u> Passività fisse (PF) + Passività correnti (PC)
Rotazione del capitale investito	<u>A) Ricavi delle vend. e delle prest.</u> Totale impieghi medio
Incidenza del risultato netto sul valore della produzione	<u>H) Utile o perdita d'esercizio</u>

	A) Ricavi delle vendite e delle prestazioni
Incidenza del costo del lavoro sul fatturato	Costo del personale A) Ricavi delle vendite e delle prestazioni
Incidenza degli oneri finanziari sul fatturato	Oneri finanziari + Oneri finanziari compresi negli incrementi A) Ricavi delle vendite e delle prestazioni
Costo medio delle fonti di terzi (ROD)	<u>Oneri finanziari + Oneri finanziari compresi negli incrementi</u> Passività fisse (PF) + Passività correnti (PC) medio
Indice di disponibilità	Attività correnti (AC) Passività correnti (PC)
Indice di liquidità primaria (acid test ratio)	<u>Liquidità differite + Liquidità immediate</u> Passività correnti (PC)
Posizione finanziaria netta	Attivo corrente (AC) - Debiti finanziari a M/L termine - Debiti finanziari a breve termine
Capitale di giro	Attività correnti (AC) - Passività correnti (PC)
Indice di copertura delle immobilizzazioni con capitale proprio	<u>Patrimonio netto</u> Immobilizzazioni e attività fisse (AF)
Indice di copertura delle immobilizzazioni con fonti durevoli	<u>Patrimonio netto + Passività fisse (PF)</u> Immobilizzazioni e attività fisse (AF)

#### **USO DEGLI STRUMENTI FINANZIARI – ESPOSIZIONE ALLE VARIE TIPOLOGIE DI RISCHIO**

Ai sensi dell'art.2428, comma 2, lettera 6-bis, del codice civile si informa che la società, non ha utilizzato strumenti finanziari nel corso del 2013.

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

#### **Rischio di variazione dei flussi finanziari**

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

### **INFORMATIVA SULL'AMBIENTE E SUL PERSONALE**

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

#### **Personale**

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

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

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

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

#### **Ambiente**

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

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

## RICERCA E SVILUPPO

Proseguono gli studi di implementazione ed organizzazione del progetto CEDM – LUCCA PORT per il trasporto delle merci nel centro storico. La gestione del progetto sperimentale della piattaforma logistica urbana continuerà in via temporanea garantendo l'esercizio dell'attività fino all'esperimento della procedura di gara pubblica ad opera dell'Amministrazione Comunale, che dovrà concludersi entro l'anno 2014.

Al fine di incentivare l'utenza nel tempestivo rinnovo dei permessi per l'accesso al centro storico, è stato completato, a mezzo di un Istituto di Credito precedente individuato, l'invio postale dei MAV agli interessati, dando così la possibilità di effettuare il pagamento presso un istituto di credito o presso le Poste Italiane, senza doversi recare obbligatoriamente all'Ufficio Permessi della Società.

Nel corso del 2013 è stato attivato il programma di gestione dei permessi interfacciato con il sistema varchi telematici per il controllo dell'accesso al centro storico, che prevede la possibilità di rinnovo o rilascio dei permessi giornalieri on line.

## INVESTIMENTI

Nell'ambito della collaborazione con l'Amministrazione Comunale, a cui sono demandate le decisioni in materia di sosta, la società a mezzo di procedura ad evidenza pubblica ha terminato i lavori di riqualificazione relativa al Viale Castracani, nel tratto tra la circonvallazione e Via Barbantini. La stessa ha interessato la ristrutturazione dei marciapiedi, dell'illuminazione, del verde e la creazione di piste ciclabili oltre alla realizzazione di aree di sosta regolamentate. L'area riqualificata è divenuta fruibile all'utenza dall'ottobre 2013.

Nel corso del 2013 la società ha proseguito nell'opera di rinnovamento dei parcheggi in gestione, provvedendo alla sostituzione degli impianti più deteriorati ed all'implementazione degli stessi con nuove possibilità di pagamento.

## SEDI SECONDARIE

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

L'Ufficio permessi e tessere ed il centro di distribuzione ecologico delle merci è ubicato a S.Anna – Via delle Città Gemelle.

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

## RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI ED IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME (in ottemperanza ai dettati dell'art.2427-comma 22bis del codice civile)

### Società controllate e collegate

La società non possiede partecipazioni in società controllate o collegate.

### Società controllante

SOCIETA' "LUCCA HOLDING SPA" con sede in Lucca – Piazza S.Romano – Ex Caserma Lorenzini.

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

Conto	Euro
Crediti verso L.H.	33.185
Totale	33.185

I crediti verso L.H. corrispondono al credito generato dalla cessione dei crediti Ires a Lucca Holding Spa dovuti all'Irap

pagata negli anni precedenti in relazione alle spese di personale dipendente e divenuta detraibile ai fini dell'imposta sui redditi.

La società ha aderito al consolidato fiscale nella veste di consolidata per il triennio 2013-2016. La consolidante è la società Lucca Holding Spa, società che detiene al 31/12/2013 il 100% del capitale sociale di Metro srl pari a € 100.000 suddiviso in quote ai sensi di legge.

#### Ente controllante

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

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

Conto	Euro
Comune di Lucca (cliente)	388.226
Comune di Lucca ( fatture da emettere)	113.199
Cediti verso Comune ( prog Love-Cedm)	14.039
Debito vs. Comune di Lucca per Convenzione e permessi	-2.678.831
Totale	-2.163.367

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

Ricavi per prest.servizi ed utenze	261.344
Costi per convenzione	1.301.958

Società collegata Polis Spa

<b>Rapporti economici intercorsi</b>	
Interessi passivi e service tecnico-locazione imm.ed utenze	79.900
Service amministrativo	25.800

### **AZIONI PROPRIE E AZIONI / QUOTE SOCIETA' CONTROLLANTE**

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

### **PRIVACY INFORMATICA**

Vi segnaliamo che la società ha migliorato gli standard di sicurezza del trattamento dei dati personali, sia cartacei che informatici, in ottemperanza alle disposizioni di settore, pur non risultando obbligatoria, in ragione dei dati trattati, la redazione del Documento programmatico di sicurezza che viene costantemente aggiornato.

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

In attesa dello svolgimento dei lavori pubblici sulle aree limitrofe al parcheggio della Caserma Lorenzini, la società in collaborazione con il Comune di Lucca ha individuato e realizzato alcuni nuovi spazi destinati alla sosta con parcometro nella suddetta area, tornando quest'ultima ad essere maggiormente fruibile per l'automobilista che intende sostare nel centro della Città.

Al fine di agevolare soluzioni più rispondenti alle esigenze dell'utenza, circa forme alternative di pagamento del ticket la Società ha promosso la commercializzazione del dispositivo "€ Park" che svolge la funzione di autoparchimetro individuale, nonché al fine di incentivarne la fruizione anche tra i commercianti e/o gestori di diverse attività produttive, ha attivato la stipulazione di convenzioni con Associazioni di categoria e singoli imprenditori locali.

Rilevato l'incremento nell'utilizzo del dispositivo elettronico, si è reso necessario dare la possibilità di effettuare le ricariche di credito dell'EPark anche presso la sede operativa dell'Ufficio Tessere e Abbonamenti, oltre che presso la sede legale della Società.

Il rinnovamento del sito web della società, avvenuto nel precedente anno, ha permesso lo studio e la progettazione dell'attivazione del rinnovo on line degli abbonamenti per le aree di parcheggio, che sarà completato nei prossimi mesi.

Per incentivare il corretto adempimento della sosta, è in corso l'analisi circa la fattibilità dell'attivazione del pagamento della sosta dei parcheggi anche mezzo di smartphone e/o pc, secondo semplici modalità informatiche relative alla registrazione dell'utente sul portale della Società e previa apertura di un proprio portafoglio elettronico. Sono altresì allo studio, con il Comune di Lucca, nuove e diverse forme agevolative di abbonamento alla sosta per talune categorie di utenza.

L'espletamento della procedura di gara pubblica per l'affidamento dell'attività di pubblico esercizio presso il Bar sito nel parcheggio Carducci, ha permesso al nuovo aggiudicatario l'apertura dei locali siti nell'omonimo parcheggio, usufruendo di una superficie più ampia a sua disposizione e comprensiva dei locali prima utilizzati dall'Ufficio permessi adiacenti alla struttura originaria.

Tutti gli investimenti strategici della società vengono concordati con l'Ente Comunale che svolge il controllo analogo sulla Società demandando lo stesso al Sindaco o suoi delegati.

Il conseguimento dei risultati raggiunti, le effettive potenzialità e lo sviluppo di nuovi progetti sulle aree di sosta, conferiscono alla società un consolidato ruolo a sostegno del Comune, nello sviluppo e nel rinnovamento della mobilità urbana della Città.

Il risultato previsto per l'anno 2014 sarà condizionato dalle diverse scelte che l'Amministrazione Comunale intenderà avviare relativamente alla riqualificazione e/o alla destinazione a cui saranno assoggettate diverse aree urbane, e che coinvolgeranno anche le zone gestite a parcheggio. Così come già riscontrato nel corso del 2013, il risultato sarà altresì gravato dall'aumento del canone di gestione della sosta da corrispondere al Comune.

## PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Signor Socio,

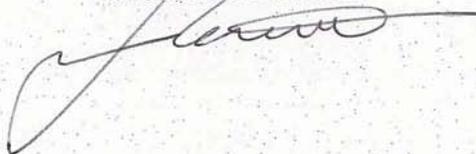
– nel ringraziarLa per la fiducia accordataci La invito ad approvare il bilancio di esercizio e Le proponiamo di destinare l'utile di esercizio di Euro 14.767, come segue:

– a copertura delle perdite portate a nuovo

Pari a Euro 14.767

Lucca, li 31Marzo 2014.

L'Amministratore Unico  
Dr. CESARETTI LUCA





## METRO SRL UNIPERSONALE

P. IVA 01934370469  
 VIA DI TIGLIO 957 - S.FILIPPO 55100 LUCCA LU  
 Capitale Sociale Euro 100.000,00 I.v.  
 Iscritta alla C.C.I.A.A di LUCCA R.E.A. n. 182908  
 Iscritta al Registro Imprese di LUCCA Codice Fiscale 01934370469  
 Societa' soggetta a direzione e coordinamento della LUCCA HOLDING SPA - LUCCA

## BILANCIO AL 31/12/2013

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
(Parte richiamata --)		
(Parte da richiamare --)		
<b>Totale Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	--	--
<b>B) Immobilizzazioni con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria</b>		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	--	--
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	--	--
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno		
- Non concessi in locazione finanziaria	--	--
- Concessi in locazione finanziaria	--	--
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
- Non concesse in locazione finanziaria	28.491	30.726
- Concesse in locazione finanziaria	--	--
	28.491	30.726
5) Avviamento	--	--
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	--	--
7) Altre		
- Non concesse in locazione finanziaria	1.891.289	1.506.710
- Concesse in locazione finanziaria	--	--
	1.891.289	1.506.710
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.919.780</b>	<b>1.537.436</b>
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati		
- Non concessi in locazione finanziaria	692.859	740.661
- Concessi in locazione finanziaria	--	--
	692.859	740.661
2) Impianti e macchinari		
- Non concessi in locazione finanziaria	312.987	337.827
- Concessi in locazione finanziaria	--	--
	312.987	337.827
3) Attrezzature industriali e commerciali		

## METRO SRL UNIPERSONALE

- Non concesse in locazione finanziaria	14.534	19.678
- Concesse in locazione finanziaria	--	--
	14.534	19.678
4) Altri beni		
- Non concessi in locazione finanziaria	56.608	87.074
- Concessi in locazione finanziaria	--	--
	56.608	87.074
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	--	--
Totale immobilizzazioni materiali	1.076.988	1.185.240
<b>III. Finanziarie</b>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
- Non concesse in locazione finanziaria	--	--
- Concesse in locazione finanziaria	--	--
b) imprese collegate		
- Non concesse in locazione finanziaria	--	--
- Concesse in locazione finanziaria	--	--
c) imprese controllanti		
- Non concesse in locazione finanziaria	--	--
- Concesse in locazione finanziaria	--	--
d) altre imprese		
- Non concesse in locazione finanziaria	--	--
- Concesse in locazione finanziaria	--	--
Totale partecipazioni	--	--
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale crediti verso imprese controllate	--	--
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale crediti verso imprese collegate	--	--
c) verso controllanti		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale crediti verso controllanti	--	--
d) verso altri		
- entro 12 mesi	717	689
- oltre 12 mesi	--	--
Totale crediti verso altri	717	689
Totale crediti	717	689
3) Altri titoli		
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo --)		
	--	--
Totale immobilizzazioni finanziarie	717	689
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>2.997.485</b>	<b>2.723.365</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I. Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	15.551	40.725
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	--	--
3) Lavori in corso su ordinazione	--	--
4) Prodotti finiti e merci	30.350	30.350
5) Acconti	--	--
Totale rimanenze	45.901	71.075
II. Crediti		
1) Verso clienti		

- entro 12 mesi	329.492	239.504
- oltre 12 mesi	--	--
Totale crediti verso clienti	329.492	239.504
2) Verso imprese controllate		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale crediti verso imprese controllate	--	--
3) Verso imprese collegate		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale crediti verso imprese collegate	--	--
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi	550.237	556.212
- oltre 12 mesi	--	--
Totale credito verso controllanti	550.237	556.212
4-bis) Crediti tributari		
- entro 12 mesi	43.931	45.529
- oltre 12 mesi	--	--
Totale crediti tributari	43.931	45.529
4-ter) Imposte anticipate		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	9.746	7.304
Totale imposte anticipate	9.746	7.304
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	6.198	70.680
- oltre 12 mesi	--	--
Totale crediti verso altri	6.198	70.680
<b>Totale crediti</b>	<b>939.604</b>	<b>919.229</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
1) Partecipazioni in imprese controllate	--	--
2) Partecipazioni in imprese collegate	--	--
3) Partecipazioni in imprese controllanti	--	--
4) Altre partecipazioni	--	--
5) Azioni Proprie (valore nominale complessivo --)	--	--
6) Altri titoli	--	--
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>IV. Disponibilità liquide</b>		
1) Depositi bancari e postali	349.607	1.037.550
2) Assegni	--	--
3) Denaro e valori in cassa	64.152	66.943
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>413.759</b>	<b>1.104.493</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.399.264</b>	<b>2.094.797</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>		
- disaggio sui prestiti	--	--
- vari	15.612	26.657
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>15.612</b>	<b>26.657</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>4.412.361</b>	<b>4.844.819</b>

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO****31/12/2013****31/12/2012****A) Patrimonio netto**

I. Capitale	100.000	100.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	--	--
III. Riserve di rivalutazione	--	--
IV. Riserva legale	80.874	79.098
V. Riserve statutarie	--	--
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio	--	--

<b>VII. Altre riserve</b>		
Riserva straordinaria o facoltativa	--	--
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	--	--
Riserva ammortamento anticipato	--	--
Riserva per acquisto azioni proprie	--	--
Riserva da deroghe ex 2423 del c.c	--	--
Riserva azioni (quote) della società controllante	--	--
Riserva non distribuibile da rivalutazione di partecipazioni	--	--
Versamenti in conto aumento di capitale	--	--
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	--	--
Versamenti in conto capitale	--	--
Versamenti a copertura perdite	--	--
Riserva da riduzione di capitale sociale	--	--
Riserva da avanzo di fusione	--	--
Riserva per utili su cambi	--	--
Differenza di arrotondamento all'unità di Euro	--	--
Riserve da condono fiscale:		
Riserva da condono ex legge 19 dicembre 1973 n. 823	--	--
Riserva da condono ex legge 7 agosto 1982 n. 516	--	--
Riserva da condono ex legge 30 dicembre 1991 n. 413	--	--
Riserva da condono ex legge 27 dicembre 2002 n. 289	--	--
Totale riserve da condono fiscale	--	--
Riserve varie	353.840	353.840
Totale altre riserve	353.840	353.840
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(73.124)	(106.878)
<b>IX. Utile (perdita) dell'esercizio</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	14.767	35.531
Accounti su dividendi	--	--
Copertura parziale perdita d'esercizio	--	--
Utile (perdita) residua	14.767	35.531
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>476.357</b>	<b>461.591</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili	--	--
2) Fondi per imposte, anche differite		
- Fondi imposte differite	--	--
- Fondi altre imposte	--	--
3) Altri	10.000	10.000
<b>Totale Fondi per rischi ed oneri</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>226.295</b>	<b>204.661</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale obbligazioni	--	--
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale obbligazioni convertibili	--	--
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale debiti verso soci per finanziamenti	--	--
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	155.793	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale debiti verso banche	155.793	--
5) Debiti verso altri finanziatori		
- entro 12 mesi	--	926.735

- oltre 12 mesi	--	--
Totale debiti verso altri finanziatori		926.735
6) Acconti		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale acconti		--
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	573.067	844.451
- oltre 12 mesi	--	--
Totale debiti verso fornitori	573.067	844.451
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale debiti rappresentati da titoli di credito		--
9) Debiti verso imprese controllate		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale debiti verso imprese controllate		--
10) Debiti verso imprese collegate		
- entro 12 mesi	--	--
- oltre 12 mesi	--	--
Totale debiti verso imprese collegate		--
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi	2.678.831	2.124.362
- oltre 12 mesi	--	--
Totale debiti verso controllanti	2.678.831	2.124.362
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	112.533	74.576
- oltre 12 mesi	--	--
Totale debiti tributari	112.533	74.576
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	35.078	31.367
- oltre 12 mesi	--	--
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.078	31.367
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	15.670	39.685
- oltre 12 mesi	--	--
Totale altri debiti	15.670	39.685
<b>Totale</b>	<b>3.570.972</b>	<b>4.041.176</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
- vari	128.737	127.391
- aggio sui prestiti	--	--
Totale ratei e risconti	128.737	127.391
<b>Totale passivo</b>	<b>4.412.361</b>	<b>4.844.819</b>

**CONTI D'ORDINE****31/12/2013****31/12/2012**

Rischi assunti dall'impresa

Fidejussioni

a imprese controllate

a imprese collegate

a imprese controllanti

a imprese controllate da controllanti

ad altre imprese

Totale fidejussioni

Avalli

a imprese controllate

a imprese collegate

a imprese controllanti

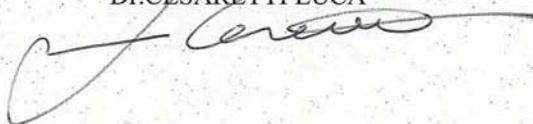
a imprese controllate da controllanti	--	--
ad altre imprese	--	--
Totale avalli	--	--
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	--	--
a imprese collegate	--	--
a imprese controllanti	--	--
a imprese controllate da controllanti	--	--
ad altre imprese	--	--
Totale altre garanzie personali	--	--
Garanzie reali		
a imprese controllate	--	--
a imprese collegate	--	--
a imprese controllanti	--	--
a imprese controllate da controllanti	--	--
ad altre imprese	--	--
Totale garanzie reali	--	--
Altri rischi		
crediti ceduti pro-solvendo	--	--
altri	--	--
Totale altri rischi	--	--
Totale rischi assunti dall'impresa	--	--
Impegni assunti dall'impresa	5.379.692	5.691.416
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	--	--
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	1.850.000	1.850.000
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	--	--
altro	8.548.074	8.548.074
Totale beni di terzi presso l'impresa	10.398.074	10.398.074
Altri conti d'ordine	--	--
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>15.777.766</b>	<b>16.089.490</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.982.099	3.888.314
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(25.174)	6.366
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	--	--
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	--	--
5) Altri ricavi e proventi:		
Vari	205.478	146.525
Contributi in conto esercizio	--	--
Totale altri ricavi e proventi	205.478	146.525
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>4.162.403</b>	<b>4.041.205</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	30.660	45.941
7) Per servizi	2.023.531	1.675.744
8) Per godimento di beni di terzi	435.893	447.810
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	574.538	602.198
b) Oneri sociali	180.089	189.255
c) Trattamento di fine rapporto	40.394	43.842
d) Trattamento di quiescenza e simili	--	--
e) Altri costi	146.756	157.518
Totale costi per il personale	941.777	992.813
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	141.515	117.916
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	216.272	322.791

c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	--	--
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	14.273	3.575
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>372.060</b>	<b>444.282</b>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	--	--
12) Accantonamento per rischi	--	--
13) Altri accantonamenti	--	--
14) Oneri diversi di gestione	189.223	194.731
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>3.993.144</b>	<b>3.801.321</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>169.259</b>	<b>239.884</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
15) <i>Proventi da partecipazioni:</i>		
- da imprese controllate	--	--
- da imprese collegate	--	--
- da terzi	--	--
<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
16) <i>Altri proventi finanziari:</i>		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- da imprese controllate	--	--
- da imprese collegate	--	--
- da controllanti	--	--
- da terzi	--	--
<b>Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
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 controllanti	--	--
- altri	11.974	15.603
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>11.974</b>	<b>15.603</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>11.974</b>	<b>15.603</b>
17) <i>Interessi e altri oneri finanziari:</i>		
- a imprese controllate	--	--
- a imprese collegate	--	--
- a imprese controllanti	--	--
- altri	40.940	53.722
<b>Totale interessi ed altri oneri finanziari</b>	<b>40.940</b>	<b>53.722</b>
17-bis) <i>Utili e perdite su cambi:</i>		
- Utili su cambi	--	--
- Perdite su cambi	--	--
	--	--
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+/- 17-bis)</b>	<b>(28.966)</b>	<b>(38.119)</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
18) <i>Rivalutazioni:</i>		
a) di partecipazioni	--	--
b) di immobilizzazioni finanziarie	--	--
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	--	--
<b>Totale rivalutazioni</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
19) <i>Svalutazioni:</i>		
a) di partecipazioni	--	--
b) di immobilizzazioni finanziarie	--	--
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	--	--
<b>Totale svalutazioni</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (18-19)</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
20) <i>Proventi:</i>		
- plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5	--	--

- Differenza da arrotondamento all'unità di euro	--	--
- altri proventi	23.609	62.109
- Totale proventi		23.609 62.109
21) <i>Oneri:</i>		
- minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14	2.228	--
- imposte relative ad esercizi precedenti	--	103.686
- Differenza da arrotondamento all'unità di euro	--	--
- altri oneri	61.917	24.166
Totale oneri		64.145 127.852
<b>Totale delle partite straordinarie (20-21)</b>		<b>(40.536) (65.743)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>		<b>99.757 136.022</b>
22) <i>Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate</i>		
- Imposte correnti	87.433	95.768
- Imposte differite	--	--
- Imposte anticipate	(2.443)	4.723
- Proventi (Oneri) per adesione a trasparenza/consolidato	--	--
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate</b>		<b>84.990 100.491</b>
<b>23) Utile (o Perdita) dell'esercizio</b>		<b>14.767 35.531</b>

L'Amministratore Unico  
Dr. CESARETTI LUCA



**METRO SRL UNIPERSONALE**

P. IVA 01934370469  
VIA DI TIGLIO 957 - S.FILIPPO 55100 LUCCA LU  
Capitale Sociale Euro 100.000,00 I.v.  
Iscritta alla C.C.I.A.A di LUCCA R.E.A. n. 182908  
Iscritta al Registro Imprese di LUCCA Codice Fiscale 01934370469  
Societa' soggetta a direzione e coordinamento della LUCCA HOLDING SPA - LUCCA

## **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2013**

**PREMESSA**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, composto da stato patrimoniale, conto economico e dalla presente nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico della sua gestione. In particolare, nella nota integrativa sono fornite le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile, e dal Documento n. 1 OIC.

La struttura e il contenuto delle voci dello stato patrimoniale, del conto economico e della nota integrativa sono conformi a quanto previsto dal D. Lgs. n. 6 del 17/01/2003 e successive modificazioni.

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono stati redatti in unità di Euro e senza cifre decimali, così come previsto dall'art. 16, comma 8, del D. Lgs n. 213 del 1998 e dall'art. 2423, comma 5, del Codice Civile.

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy e sta provvedendo alla revisione del documento programmatico di sicurezza, ancorché la normativa attuale, abbia semplificato gli adempimenti in materia. La società ha posto in atto comunque, l'adozione delle misure necessarie per la tutela dei dati.

**Principi di redazione**

Nella redazione del bilancio sono stati osservati tutti i principi stabiliti dall'art. 2423/bis C.C.

In relazione a quanto consentito dall'art. 2435/bis, comma 1, del Codice Civile, il bilancio è stato redatto in forma abbreviata, si è ritenuto comunque opportuno corredarlo con la relazione sulla gestione al fine di fornire una descrizione più completa degli accadimenti e delle valutazioni che hanno condotto al risultato d'esercizio 2013.

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

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

I principi contabili non sono modificati rispetto all'esercizio precedente.

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

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

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

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

I conti d'ordine sono rappresentati in apposito prospetto riportato in calce allo stato patrimoniale.

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

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

### ***Deroghe***

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

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

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

## **1) INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE**

La società opera nel settore della gestione di sistemi integrati di parcheggio e di aree di sosta degli autoveicoli per la Città di Lucca. In attesa dell'espletamento delle procedure ad evidenza pubblica, l'Amministrazione Comunale, anche per il 2013, si è avvalsa temporaneamente della Società per la gestione sperimentale del servizio di logistica urbana. Trattandosi di gestione della piattaforma logistica per le consegne delle merci sull'ultimo miglio, destinate al centro storico e alle zone limitrofe, le consegne vengono effettuate esclusivamente con mezzi elettrici. Per lo svolgimento temporaneo del servizio, permane a favore della società l'utilizzo in comodato sia del fabbricato sede della gestione, che i mezzi ecologici acquisiti dal Comune di Lucca con la partecipazione di contributi europei, mentre la società provvede alla manutenzione degli stessi.

Nel corso dell'esercizio, la società ha collaborato fattivamente con l'Ente per la definizione di soluzioni alternative alla riqualificazione di aree destinate alla circolazione stradale, sia delle aree destinate a sosta dei veicoli, sia per progetti di miglioramento della sosta, come ad esempio la diffusione del dispositivo elettronico ePark o l'introduzione del pagamento del parcheggio mediante carta di credito o la modifica da parcheggio in struttura a parcometro di alcune aree di sosta.

Al fine di offrire all'utenza un migliore servizio, la società che svolge per conto del Comune il rilascio dei permessi di accesso al centro storico, ha attivato la funzione di rilascio on line dei suddetti permessi, che prevede la possibilità di stamparsi autonomamente il permesso dopo avere acquisito le credenziali informatiche di utilizzo al sito web, previo accertamento, da parte di Metro Srl, dei requisiti di legittimità in conformità ai regolamenti in materia.

Nonché presso la competente sede operativa, sita in Via delle Città Gemelle, è stata attivata la possibilità di pagamento mediante bancomat e/o carta di credito.

Anche nel corso del 2013 la società ha continuato ad effettuare l'elevazione delle sanzioni al codice della strada sulle aree di sosta concesse in convenzione.

Per la porzione di terreno c/o il Parcheggio Carducci, permangono a favore della società i contratti di locazione per

l'impianto per telecomunicazioni con le società H3G S.p.A., Telecom Italia e Vodafone Omnitel.

Nel corso del 2013, è stato individuato, mediante procedura di gara pubblica, l'aggiudicatario definitivo per la gestione del Bar sito presso il parcheggio Carducci. L'area, oggetto di appalto, comprendeva anche i locali precedentemente utilizzati dall'Ufficio permessi adiacenti alla struttura già utilizzata come pubblico esercizio.

Fino al mese di Ottobre, l'Amministrazione Comunale si è avvalsa della società per la gestione della manutenzione dei dispositivi tecnici dei varchi telematici.

Anche nel corso del 2013 la società ha continuato la propria attività di service amministrativo per la società Polis Spa.

Nel corso del 2013 la società in accordo con l'Amministrazione Comunale, ha provveduto a variare la modalità di esazione della sosta riconvertendo alcuni parcheggi in struttura, quali Cittadella e Carducci, in aree a parcometro, acquisendo in quest'ultima altri spazi destinati alla sosta.

### Rendiconto finanziario

Riportiamo di seguito il rendiconto finanziario per flussi di cassa del bilancio chiuso al 31/12/2013

Gestione reddituale	(35.956)	
Riduzione delle attività	11.045	
Rettifiche agli incrementi delle immobilizzazioni		
Aumento delle passività	1.346	
Aumento del patrimonio netto	1.776	
Altre fonti		
<b>Totale fonti</b>		<b>(21.789)</b>
Aumento delle attività	274.092	
Rettifiche ai decrementi delle immobilizzazioni		
Riduzione delle passività	18.760	
Riduzione del patrimonio netto		
Altri impieghi		
<b>Totale impieghi</b>		<b>292.852</b>
<b>Aumento (diminuzione) del flusso di cassa</b>		<b>(314.641)</b>

### Variazioni nei componenti del flusso di cassa

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2013	Variazione
Depositi bancari e postali	1.037.550	349.607	(687.943)
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	66.943	64.152	(2.791)
<b>Aumento (diminuzione) nei comp. del flusso di cassa</b>	<b>1.104.493</b>	<b>413.759</b>	<b>(690.734)</b>

### Appartenenza a Gruppi societari

La società appartiene al gruppo denominato Lucca Holding Spa in qualità di controllata.

La società che esercita l'attività di direzione e controllo presenta al 31.12.2012 la seguente situazione contabile:

Denominazione: LUCCA HOLDING SPA

Esercizio 31/12/2012

STATO PATRIMONIALE	
<b>ATTIVO:</b>	
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	
B) Immobilizzazioni	59.112.754
C) Attivo circolante	6.266.362
D) Ratei e risconti attivi	196.489
Totale attivo	65.575.605
<b>PASSIVO:</b>	

<b>A) Patrimonio netto:</b>	
Capitale sociale	51.573.419
Riserve	5.412.372
Utile (perdita) d'esercizio	(7.001.398)
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>105.666</b>
<b>C) Trattamenti di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>40.364</b>
<b>D) Debiti</b>	<b>15.413.598</b>
<b>E) Ratei e risconti passivi</b>	<b>31.584</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>65.575.605</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>	
A) Valore della produzione	2.682.103
B) Costi della produzione	678.988
C) Proventi e oneri finanziari	(148.922)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(8.839.348)
E) Proventi e oneri straordinari	(81.916)
Imposte sul reddito d'esercizio	65.673
Utile (Perdita) dell'esercizio	(7.001.398)

### **RIVALUTAZIONE**

La società non ha effettuato nel corso dell'anno 2013 alcun tipo di rivalutazione.

### **2) INFORMAZIONI SUI CRITERI DI VALUTAZIONE**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza. Essi non si discostano dai criteri utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

#### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI**

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

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

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

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

#### **Ammortamenti**

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

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

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

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

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

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

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

### **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

#### **Crediti**

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo determinato dalla differenza tra il loro valore nominale di ogni singola posizione creditoria e le quote accantonate a titolo di svalutazione.

#### **Partecipazioni**

La società non possiede partecipazioni di alcun tipo.

#### **Crediti**

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

#### **Immobilizzazioni in valuta**

Non esistono immobilizzazioni in valuta.

### **RIMANENZE, TITOLI E ATTIVITÀ FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMMOBILIZZAZIONI**

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

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

### **CREDITI**

Sono evidenziati al loro valore di realizzo.

### **DISPONIBILITÀ LIQUIDE**

Sono iscritte per la loro effettiva consistenza.

### **RATEI E RISCONTI**

Sono evidenziati sulla base del principio di competenza temporale relativamente ad oneri e proventi comuni a più esercizi. In particolare, il disagio sui prestiti è stato iscritto nell'attivo e ammortizzato in ogni esercizio successivo per il periodo di durata del prestito.

### **FONDI RISCHI ED ONERI**

Si riferiscono agli accantonamenti operati per perdite o debiti di esistenza certa o probabile non ancora oggettivamente determinati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza. Alla data del 31/12/2013 esiste un fondo rischi debitamente appostato per far fronte ad eventuali oneri dovuti all'errata immissione dei dati inerenti l'accesso al centro storico sul database dei varchi telematici.

### **TRATTAMENTO FINE RAPPORTO**

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

**DEBITI**

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

**PERSONALE DIPENDENTE**

L'organico della società è così suddiviso:

<i>Personale</i>	<i>31/12/2012</i>	<i>31/12/2013</i>	<i>Variatione</i>
<i>Dirigenti</i>			
<i>Impiegati</i>	8	8	0
<i>Operai</i>	11	10	1
<i>Totale</i>	19	18	1

Nel corso dell'anno 2013 un dipendente ha cessato il loro rapporto di lavoro con la società per sopravvenuto decesso. La società anche nel corso di questo esercizio ha sopperito alla diminuzione di personale utilizzando lavoro interinale. La società Metro Srl, essendo partecipata indirettamente al 100% dall'Ente Comunale, è assoggettata alla medesima normativa dello stesso in materia di reclutamento del personale sottostando alle stesse restrizioni in materia di assunzione.

La procedura di selezione pubblica per la sostituzione del personale potrà essere espletata previa definizione della procedura di mobilità interna tra società partecipate ed in conformità alla normativa in materia di consolidamento e contenimento delle spese del personale relative agli enti pubblici.

**RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI**

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

**COSTI DELLA PRODUZIONE**

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

**IMPOSTE SUL REDDITO**

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

**3) INFORMAZIONI SULLA MOVIMENTAZIONE DELLE POSTE DELL'ATTIVO****IMMOBILIZZAZIONI**

L'azienda non ha iscritto in bilancio al 31.12.2013 immobilizzazioni immateriali e materiali concesse in locazione finanziaria.

Di seguito viene proposto uno schema sintetico che evidenzia il costo storico, le precedenti svalutazioni e rivalutazioni, i precedenti ammortamenti nonché le movimentazioni intercorse nell'esercizio delle immobilizzazioni materiali e immateriali non concesse in locazione finanziaria iscritte in bilancio.

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

<b>Saldo 31/12/2012</b>	<b>Saldo 31/12/2013</b>	<b>Variatione</b>
1.537.436	1.919.780	382.344

Nei prospetti che seguono, vengono evidenziate nel dettaglio tutte le movimentazioni storiche e dell'esercizio intercorse tra le immobilizzazioni immateriali risultanti in bilancio al termine dell'esercizio, così come richiesto dal comma 2 dell'art. 2427 del codice civile.

Descrizione costi	Valore al 31/12/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore al 31/12/2013
Impianto e ampliamento	0				0
Licenze e marchi	30.725	10.200		12.435	28.490
Migliorie beni di terzi	1.190.410	781.480		129.080	1.842.810
Sp. progettaz. varchi-bike sharing	15.400				15.400
Sp. progett. park Carducci e Palatucci	46.000		46.000		0
Costi prog. ampl. park stazione	33.080				33.080
Costi proget. Viale Castracani	221.820		221.820		0
<b>TOTALE</b>	<b>1.537.435</b>	<b>791.680</b>	<b>267.820</b>	<b>141.515</b>	<b>1.919.780</b>

L'incremento delle licenze è dovuto all'acquisizione di programmi principalmente necessari per migliorare la gestione del rilascio dei permessi di accesso al centro storico, implementando il software presente con tecnologie più innovative e maggiormente rispondenti alle necessità dell'utente cittadino.

Gli incrementi per le migliorie beni di terzi sono rappresentati dai lavori per la ristrutturazione della Piazzetta della Caserma, dall'ampliamento della zona dedicata alla sosta del Park Carducci, da lavori per l'implementazione della segnaletica orizzontale nei parcheggi insistenti sull'anello della circonvallazione urbana, ed a lavori necessari effettuati all'interno del parcheggio interrato Mazzini, per il quale la società ha sottoscritto a suo tempo un contratto di leasing immobiliare. Sono altresì stati effettuati delle migliorie sul fabbricato di Via delle Città Gemelle a S. Anna, sede operativa del progetto Cedm-Lucca Port, per l'adattare lo stesso alle esigenze operative. E' finalmente terminata la riqualificazione del Viale Castracani ed i costi sostenuti per la progettazione negli anni precedenti sono stati girocontati al conto "Migliorie beni di terzi" essendo la zona restituita al Comune e gestendo la società solo le aree di sosta ricavate. I decrementi rappresentano l'ammortamento relativo all'esercizio 2013 direttamente imputato al costo ed il giroconto sopra descritto, oltre allo storno di spese progettuali effettuate nel corso degli esercizi precedenti ma superate per non continuazione della riqualificazione prospettata.

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
1.185.240	1.076.988	(108.252)

Così come già esposto per le immobilizzazioni immateriali, si evidenziano tutti i costi storici, precedenti rivalutazioni, svalutazioni e ammortamenti e tutte le movimentazioni intercorse nell'esercizio tra le immobilizzazioni materiali iscritte in bilancio.

Descrizione costi	Valore al 31/12/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore al 31/12/2013
Sistem.e arred.Giardino degli Osservanti	18.944			14.160	4.784
Terreni e fabbricati	672.952			15.567	657.385
Costruzioni leggere	67.709			32.235	35.474
Impianti e macchinario	337.827	98.729		123.570	312.986
Attrezzature	19.678			5.144	14.534
Mezzi di trasporto e acc.	21.765		3.618	7.259	10.888
Mobili,macch. uff.,ecc.	46.365	13.091	164	18.356	40.936
Arrotondamenti					1
<b>TOTALE</b>	<b>1.185.240</b>	<b>111.820</b>	<b>3.782</b>	<b>216.272</b>	<b>1.076.988</b>

Quanto agli incrementi sulle immobilizzazioni materiali questi sono derivanti in parte dagli ammodernamenti eseguiti sui parcheggi già esistenti e su nuovi investimenti nei parcheggi lungo strada per parcometri ed altre attrezzature.

Gli impianti sono incrementati principalmente per l'acquisto di parcometri e della relativa segnaletica verticale, destinati alla regolarizzazione della sosta nelle nuove aree concesse in gestione, oltre ad impianti generici installati sulla sede operativa LuccaPort.

Sono stati acquisiti tra i mobili, gli arredi necessari all'ampliamento della dotazione del nuovo ufficio permessi. Nella voce macchine elettriche ed elettroniche sono presenti anche acquisizioni per i nuovi server e ups.

Le dismissioni riguardano gli ammortamenti dell'anno effettuati e la vendita di un automezzo acquisito al momento dell'inizio delle attività di Lucca Port, ma ad oggi non utilizzato per detta attività.

Alla data di chiusura dell'esercizio non risulta effettuata nessuna rivalutazione sulle immobilizzazioni materiali iscritte in Bilancio.

#### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
689	717	28

Sono costituite da depositi cauzionali per utenze con compagnie italiane.

Vengono elencate le ripartizioni per area geografica del totale dei crediti immobilizzati iscritti in bilancio:

	Valore nominale	Svalutazione	Valore al 31/12/2013
Italia	717		717
<b>Totale</b>	<b>717</b>		<b>717</b>

#### ATTIVO CIRCOLANTE

##### Rimanenze

Saldo 31/12/2012	Incremento	Decremento	Arrot.	Saldo 31/12/2013
71.075		25.174		45.901

Sono costituite: per € 15.551 dalla carta utilizzata per le casse automatiche, per i parcometri e per la stampa dei permessi che consentono l'accesso al centro storico, per € 8.661 dalle attrezzature e dai pezzi di ricambio per gli impianti dei parcheggi.

Sono state valutate al costo ultimo di acquisto e per quelle provenienti dalle immobilizzazioni materiali, al valore residuo dei beni (costo - fondi ammortamento) in bilancio, che si ritiene congruo con il valore attuale di mercato. Sono altresì presenti € 21.689 quale parte dell'area destinata alla rivendita di posti auto all'interno del parcheggio interrato Mazzini.

##### Crediti

Saldo 31/12/2012	Incremento	Decremento	Svalutazioni	Saldo 31/12/2013
919.229	92.430	72.055		939.604

Variazioni intervenute nella consistenza durante l'esercizio:

	Saldo 31/12/2012	Incremento	Decremento	Svalutazioni	Arrot.	Saldo 31/12/2013
1) Verso clienti	239.504	89.988				329.492
2) Verso imprese controllate						
3) Verso imprese collegate						
4) Verso imprese controllanti	556.212		5.975			550.237
4 bis) Crediti tributari	45.529		1.598			43.931
4 ter) Imposte anticipate	7.304	2.442				9.746

5) Verso altri	70.680	64.482	6.198
----------------	--------	--------	-------

Si è provveduto a distinguere l'ammontare dei crediti iscritti nell'attivo circolante di durata residua superiore ai 5 anni, così come espressamente richiesto dal comma 5 dell'art. 2427 del codice civile:

Voce	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
1) Crediti verso clienti	329.492			329.492
2) Crediti v/ imprese controllate				
3) Crediti v/ imprese collegate				
4) Crediti v/ imprese controllanti	550.237			550.237
4-bis) Crediti tributari	43.931			43.931
4-ter) Imposte anticipate		9.746		9.746
5) Crediti verso altri	6.198			6.198
<b>Totale</b>	<b>929.858</b>	<b>9.746</b>		<b>939.604</b>

I crediti tributari sono composti da crediti per imposte anticipate Ires per 9.746, da crediti per imposta di registro relativo al contratto di leasing immobiliare già anticipata alla Società di Leasing per € 35.996 e per il rimanente da crediti per acconti imposte effettuati durante il corso dell'esercizio.

Nell'importo relativo ai crediti verso controllanti sono presenti i crediti nei confronti del Comune di Lucca per fatture da incassare e da emettere di competenza 2013 (501.425) oltre ad un credito vantato per contributi sul progetto Lucca Port ancora da corrispondere. Sono altresì presenti crediti verso Lucca Holding S.p.A. per la cessione del credito derivante dalla deduzione Ires da irap su dipendenti anni 2006/2010.

I crediti verso clienti risultano composti dalle posizioni creditorie vantate verso i clienti a fronte dei corrispettivi per i parcheggi dei Bus Turistici e ad altre posizioni creditorie nei confronti dei clienti i cui incassi verranno effettuati nel corso del 2014. Per quanto riguarda i crediti più vecchi sono state iniziate le procedure di recupero legale ed alcune posizioni di piccola entità e di sicura inesigibilità sono state chiuse utilizzando il fondo esistente.

Prudenzialmente è stato appostato un fondo svalutazione crediti dubbi di € 10.000 oltre all'accantonamento di legge pari allo 0,5% dei crediti commerciali esistenti.

I crediti sono stati tutti iscritti in bilancio al netto del fondo di svalutazione, il quale è stato così movimentato nel corso dell'esercizio:

Saldo 31/12/2012	Incremento	Decremento	Saldo 31/12/2013
20.748	14.273	11.259	23.762

#### Ripartizione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Tutti i crediti sono nell'area geografica Italia.

#### Disponibilità liquide

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
1.104.493	413.759	(690.734)

Nella tabella seguente vengono evidenziate, per ogni tipologia di liquidità, le variazioni subite nel corso dell'esercizio; viene inoltre esposto l'esborso e/o l'accredito finanziario complessivo derivante dalle operazioni pronti contro termine effettuate con le banche nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Saldo 31/12/2012	Incremento	Decremento	Arrot.	Saldo 31/12/2013
Depositi bancari	1.037.550		687.943		349.607
Assegni					
Denaro e altri valori in cassa	66.943		2.791		64.152
<b>Totale</b>	<b>1.104.493</b>		<b>690.734</b>		<b>413.759</b>

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

**RATEI E RISCONTI ATTIVI**

Saldo 31/12/2012	Incremento	Decremento	Arrot.	Saldo 31/12/2013
26.657		11.045		15.612

Alla data di chiusura dell'esercizio, non sussistono ratei e risconti aventi durata superiore ai cinque anni.

**Composizione della voce ratei e risconti attivi**

Nel prospetto viene riassunto il dettaglio della voce in esame richiesto dal comma 7 dell'art. 2427 del codice civile:

Descrizione	Importo
Risconti attivi per assicurazioni	11.619
Risconti attivi per spese di pubblicità	650
Altri ratei e risconti attivi	3.343
<b>Totale</b>	<b>15.612</b>

**4) INFORMAZIONI SULLA MOVIMENTAZIONE DELLE POSTE DEL PASSIVO****PATRIMONIO NETTO**

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
461.591	476.357	14.766

Descrizione	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
I.) Capitale	100.000	100.000	
II.) Riserva da sovrapprezzo azioni			
III.) Riserve di rivalutazione			
IV.) Riserva legale	79.098	80.874	1.776
V.) Riserve statutarie			
VI.) Ris. per azioni proprie in portafoglio			
VII.) Altre riserve distintamente indicate	353.840	353.840	
VIII.) Utili (perdite) portati a nuovo	(106.878)	(73.124)	33.754
IX.) Utile (perdita) d'esercizio	35.531	14.767	(20.764)
<b>Totale</b>	<b>461.591</b>	<b>476.357</b>	<b>14.766</b>

**Composizione voci di P.N. con specifica della loro origine**

	Saldo 01/01/2013	Incremento	Decremento	Saldo 31/12/2013
<b>Capitale sociale</b>	100.000			100.000
Di cui riserve di utili				
Di cui riserve in sospensione				
<b>Riserve di capitale</b>	353.840			353.840
Riserve ex art.170 c.3 Tuir				
Ris.di utili da trasparenza				
<b>Riserve di utili</b>	79.098	1.776		80.874
Ris.di utili prodotti fino al 2007				
Ris. in sospensione di imposta				

**Composizione voci di P.N. con specificazione della possibilità di utilizzazione, distribuibilità e utilizzazioni in precedenti esercizi.**

Nel seguente prospetto si forniscono in maniera schematica le informazioni richieste dal comma 7-bis dell'art. 2427 del codice civile in merito alla possibilità di utilizzazione, distribuibilità e utilizzazioni nei precedenti esercizi delle poste di patrimonio netto:

Voci della posta:

<b>I.</b>	Capitale	<b>V.</b>	Riserve statutarie
<b>II.</b>	Riserva da sovrapprezzo azioni	<b>VI.</b>	Riserva per azioni proprie in portafoglio
<b>III.</b>	Riserve da rivalutazione	<b>VII.</b>	Altre riserve, distintamente indicate
<b>IV.</b>	Riserva legale	<b>VIII.</b>	Utili (perdite) portati a nuovo

	Saldo al 31/12/2013	Possibilità di Utilizzazione			Quota disponibile	Riepilogo utilizzi 3 esercizi precedenti		
			A	B		C	Per copertura perdite	Per imputazione altre poste
<b>I</b>	100.000		A	B	C			
<b>II</b>			A	B	C			
<b>III</b>			A	B	C			
<b>IV</b>	80.874	X	A X	B X	C			
<b>V</b>			A	B	C			
<b>VI</b>			A	B	C			
<b>VII</b>	353.840	X	A X	B X	C			
<b>VIII</b>	(73.124)		A X	B	C			
<b>Totale</b>	461.590							
Quota non distribuibile								
<b>Residua quota distribuibile</b>								

**Legenda:** | A = per aumento di capitale | B = per copertura di perdite | C = distribuibile

Nei prospetti che seguono, vengono esaminate tutte le poste di patrimonio netto iscritte in bilancio, evidenziando per ognuna:

- Il riepilogo delle variazioni intercorse nei tre esercizi precedenti;
- Le variazioni analitiche intercorse nel corso dell'esercizio;
- Le composizioni del capitale sociale (richiesto dal comma 17 dell'art. 2427), delle riserve di rivalutazione, delle riserve statutarie e delle "altre riserve", richieste dal comma 7 dell'art. 2427;

### Capitale sociale

Variazioni intervenute nella consistenza della posta in esame:

#### Riepilogo variazioni tre esercizi precedenti al 31/12/2013

<b>Consistenza iniziale al 01/01/2012</b>	100.000
Aumenti di capitale sociale	
Riduzioni di capitale per copertura perdite	
<b>Consistenza finale al 31/12/2012</b>	100.000

#### Variazioni intervenute nel corso dell'esercizio:

<b>Consistenza iniziale al 01/01/2013</b>	100.000
Aumenti reali	
Differenze da arrotondamenti	
<b>Consistenza finale al 31/12/2013</b>	100.000

### Composizione del capitale sociale

Il capitale sociale risulta essere così composto:

Titoli o quote	Numero	Valore nominale
Quote	100.000	1
<b>Totale</b>	100.000	1

### Riserva legale

Classificazione della riserva in merito all'origine	Riserva di utili
---	------------------

Classificazione della riserva in merito alla disponibilità	Riserva disponibile
Classificazione della riserva in merito alla distribuibilità	Riserva distribuibile

Variazioni intervenute nella consistenza della posta in esame:

**Riepilogo variazioni tre esercizi precedenti al 31/12/2013**

<b>Consistenza iniziale al 01/01/2012</b>	63.314
Accantonamenti	15.784
Utilizzi per copertura perdite	
Utilizzi per destinazione altre poste	
Differenze da arrotondamenti operati in esercizi precedenti	
<b>Consistenza finale al 31/12/2012</b>	79.098

**Variazioni intervenute nel corso dell'esercizio:**

<b>Consistenza iniziale al 01/01/2013</b>	79.098
Accantonamenti	1.776
Utilizzo per copertura di perdite	
Altre riduzioni	
Differenze da arrotondamenti	
<b>Consistenza finale al 31/12/2013</b>	80.874

*Altre riserve, distintamente indicate*

Variazioni intervenute nella consistenza della posta in esame:

**Riepilogo variazioni tre esercizi precedenti al 31/12/2013**

<b>Consistenza iniziale al 01/01/2012</b>	353.840
Accantonamenti	
Utilizzi per copertura delle perdite	
<b>Consistenza finale al 31/12/2012</b>	353.840

**Variazioni intervenute nel corso dell'esercizio:**

<b>Consistenza iniziale al 01/01/2013</b>	353.840
Accantonamenti	
Utilizzo a copertura delle perdite	
Differenze da arrotondamenti	
<b>Consistenza finale al 31/12/2013</b>	353.840

<b>20) Altre riserve</b>	353.840	353.840	Riserva di capitale
Classificazione della riserva in merito all'origine			
Classificazione della riserva in merito alla disponibilità			
Classificazione della riserva in merito alla distribuibilità			

**Utili (perdite) portati a nuovo**

Variazioni intervenute nella consistenza della posta in esame:

**Riepilogo variazioni tre esercizi precedenti al 31/12/2013**

<b>Consistenza iniziale al 01/01/2012</b>	(242.259)
Coperture di perdite portate a nuovo	
Utili portati a nuovo	135.381
Perdite portate a nuovo	
Destinazioni a riserve	
<b>Consistenza finale al 31/12/2012</b>	(106.878)

**Variazioni intervenute nel corso dell'esercizio:**

<b>Consistenza iniziale al 01/01/2013</b>	(106.878)
Copertura delle perdite mediante finanziamenti effettuati dai soci	
Copertura delle perdite mediante altre fonti	

Utili di esercizi precedenti portati a nuovo	35.530
Perdite di esercizi precedenti portate a nuovo	
Destinazione a riserva legale	1.776
Destinazione a specifica riserva per il realizzo di investimenti previsti dal programma della rete d'impresa (art.42 comma 2-bis DL 78/2010)	
Destinazione ad altre specifiche riserve	
Altre destinazioni	
Distribuzione ai soci	
Distribuz. a particolari tipologie di soggetti (soci fondatori, promotori, amministratori)	
Differenze da arrotondamenti	
<b>Consistenza finale al 31/12/2013</b>	<b>(73.124)</b>

**Utile (perdita) d'esercizio**

Variazioni intervenute nella consistenza della posta in esame:

**Riepilogo variazioni tre esercizi precedenti al 31/12/2013**

<b>Consistenza iniziale al 01/01/2011</b>	180.300
Coperture di perdite	(299.897)
Utile / Perdita conseguito in esercizi precedenti	170.912
Destinazione utili da portare a nuovo	
Destinazione perdite da portare a nuovo	
Utilizzi per destinazione ad altre poste	15.784
Distribuzione	
Differenze da arrotondamenti operati in esercizi precedenti	
<b>Consistenza finale al 31/12/2012</b>	<b>35.531</b>

**Variazioni intervenute nel corso dell'esercizio:**

<b>Consistenza iniziale al 01/01/2013</b>	35.531
Copertura perdite mediante finanziamenti effettuati dai soci	
Copertura perdite mediante altre fonti	
Utile / Perdita conseguito nell'esercizio in corso	14.767
Destinazione a riserva legale	1.776
Destinazione a riserva accantonamento utili su cambi	
Destinazione a copertura perdite portate a nuovo	33.755
Differenze da arrotondamenti	
<b>Consistenza finale al 31/12/2013</b>	<b>14.767</b>

**FONDI PER RISCHI ED ONERI**

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
10.000	10.000	

Composizione della posta in esame:

	Saldo 31/12/2012	Acc.to	Utilizzo	Arrot.	Saldo 31/12/2013
a) Trattamento di quiescenza					
b) Imposte, anche differite					
c) Altri fondi	10.000				10.000
<b>Totale</b>	<b>10.000</b>				<b>10.000</b>

**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo 31/12/2012	Incremento	Decremento	Arrot.	Saldo 31/12/2013

<b>Totale</b>	204.661	40.394	18.760		226.295
---------------	---------	--------	--------	--	---------

Rappresenta il debito nei confronti dei dipendenti per il trattamento di fine rapporto maturato negli anni incrementato della quota annuale e decrementato dagli acconti o saldi effettuati ai dipendenti.

**DEBITI**

Saldo 31/12/2012	Incremento	Decremento	Saldo 31/12/2013
4.041.176	751.930	1.222.134	3.570.972

Variazioni intervenute nella consistenza durante l'esercizio:

Descrizione	Saldo 31/12/2012	Incremento	Decremento	Arrot.	Saldo 31/12/2013
1) Obbligazioni					
2) Obbligazioni convertibili					
3) Deb. v/soci per finanziamenti					
4) Debiti verso banche		155.793			155.793
5) Debiti verso altri finanziatori	926.735		926.735		
6) Acconti					
7) Debiti verso fornitori	844.451		271.384		573.067
8) Deb. rappresentati da titoli di credito					
9) Debiti verso imprese controllate					
10) Debiti verso imprese collegate					
11) Debiti verso imprese controllanti	2.124.362	554.469			2.678.831
12) Debiti tributari	74.576	37.957			112.533
13) Deb. v/ist. previd. e sicurezza sociale	31.367	3.711			35.078
14) Altri debiti	39.685		24.015		15.670

Suddivisione per scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
1) Obbligazioni				
2) Obbligazioni convertibili				
3) Deb. v/soci per finanziamenti				
4) Debiti verso banche	155.793			155.793
5) Debiti verso altri finanziatori				
6) Acconti				
7) Debiti verso fornitori	573.067			573.067
8) Deb. rappresentati da titoli di credito				
9) Debiti verso imprese controllate				
10) Debiti verso imprese collegate				
11) Debiti verso imprese controllanti	2.678.831			2.678.831
12) Debiti tributari	112.533			112.533
13) Deb. v/ist. previd. e sicurezza sociale	35.078			35.078
14) Altri debiti	15.670			15.670
<b>Totale</b>	<b>3.570.972</b>			<b>3.570.972</b>
<b>Debiti derivanti da operazioni "Pronti contro termine"</b>				
Debiti v/fornitori da operazioni di loc. finanziaria per canoni ancora da pagare (entro 12 mesi)				42.890
Debiti v/fornitori da operazioni di loc. finanziaria per canoni ancora da pagare (oltre 12 mesi)				

**Ripartizione dei debiti per area geografica**

Tutti i debiti sono localizzati nell'area geografica Italia.

E' presente un debito nei confronti dell'Istituto di credito Mps per un'apertura di credito accesa appositamente per il finanziamento dei lavori di riqualificazione del Viale Castracani.

Nella voce fornitori è compreso l'importo pari ad € 193.261, relativo a fornitori per fatture da ricevere di competenza 2013 ma pervenute e datate 2014 decurtate delle note credito da ricevere per un importo pari ad € 6.073.

Si fa presente che i debiti nei confronti dei fornitori sono diminuiti principalmente per il pagamento dei fornitori relativi alla riqualificazione del Viale Castracani.

Il debito finanziato dalla Polis tramite l'utilizzo del conto corrente di corrispondenza, si è estinto al 31.12.2013 e pertanto tale voce risulta essere a zero.

I debiti tributari sono rappresentati da debiti verso l'erario per € 112.533 quali ritenute d'acconto dipendenti ed autonomi ed Iva. I debiti verso Istituti di previdenza sono pari ad € 35.078. Altresì sono ricompresi negli altri debiti € 15.670 quali caparre per futuro acquisto di n. 1 posti auto rimanente e per le cauzioni passive sui dispositivi € park dati in dotazione ai clienti.

I debiti verso le controllanti sono rappresentati dai debiti verso il Comune di Lucca per i canoni di convenzione € 2.629.787 e per incassi dell'ufficio permessi riversati alla tesoreria dell'Ente nei primi giorni del mese di gennaio 2014.

#### RATEI E RISCONTI PASSIVI

Saldo 31/12/2012	Incremento	Decremento	Arrot.	Saldo 31/12/2013
127.391	1.346			128.737

#### Composizione della voce ratei e risconti passivi

Nel prospetto viene riassunto il dettaglio della voce in esame richiesto dal comma 7 dell'art. 2427 del codice civile:

Descrizione	Importo
Risconti passivi per canoni locazione	16.329
Altri ratei e risconti passivi	112.408
<b>Totale</b>	<b>128.737</b>

Negli altri ratei sono compresi i ratei per ferie e permessi e mensilità aggiuntive relativi al personale dipendente.

#### CONTI D'ORDINE

Voce	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
Sistema dei beni di terzi presso l'impresa	10.398.074	10.398.074	
Sistema degli impegni	5.691.416	5.379.692	(311.724)
<b>Totale</b>	<b>16.089.490</b>	<b>15.777.766</b>	<b>(311.724)</b>

#### Specifiche dei conti d'ordine:

Di seguito viene proposta una riclassificazione in forma tabellare dei conti d'ordine iscritti in bilancio.

#### Impegni

Descrizione	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
Impegni assunti dall'impresa	5.691.416	5.379.692	(311.724)

#### Beni di terzi presso l'impresa

Descrizione	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
Merci in conto lavorazione			
Beni presso l'impresa a titolo di deposito o	1.850.000	1.850.000	

comodato			
Beni presso l'impresa in pegno o cauzione			
Altro	8.548.074	8.548.074	

### 5) INFORMAZIONI SULLA MOVIMENTAZIONE DELLE POSTE DEL CONTO ECONOMICO

#### VALORE DELLA PRODUZIONE

	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
	4.041.205	4.162.403	121.198
Descrizione	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
a) Ricavi vendite e prestazioni	3.888.314	3.982.099	93.785
b) Variaz. rimanenze di prodotti	6.366	(25.174)	(31.540)
c) Variaz. lavori in corso su ord.			
d) Incrementi imm.ni lavori interni			
e) Altri ricavi e proventi	146.525	205.478	58.953
<b>Totale</b>	<b>4.041.205</b>	<b>4.162.403</b>	<b>121.198</b>

#### Ripartizione dei ricavi per categoria e per area geografica

Si forniscono di seguito le informazioni espressamente richieste dal comma 10 dell'art. 2427 del c.c.circa la ripartizione dei ricavi per categoria e per area geografica, in quanto ritenuta significativa.

#### Ripartizione dei ricavi per categoria:

Descrizione	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
Vend. materie prime			
Vend. semilavorati			
Vend. prod. finiti			
Prest. servizi resi	3.888.314	3.982.098	93.784
Provvigioni attive			
Affitti attivi			
Altri ricavi	146.525	205.479	58.954
<b>Totale</b>	<b>4.034.839</b>	<b>4.187.577</b>	<b>152.738</b>

#### Ripartizione dei ricavi per area geografica:

Descrizione	Vendita	Prestazione	Totale
Italia		4.187.577	4.187.577
Altri paesi UE			
Resto Europa (no UE)			
Paesi Extra UE			
<b>Totale</b>		<b>4.187.577</b>	<b>4.187.577</b>

I ricavi relativi alla prestazione di servizio sono derivanti da incassi sui parcheggi per € 3.720.756 e per € 261.344 per prestazione di servizi resi al Comune nell'ambito delle convenzioni esistenti.

Gli altri ricavi sono composti da ricavi di service nei confronti di Polis € 25.800, da € 39.792 da ricavi per contratti di concessione e da locazione aree per antenne telefoniche e da € 47.077 da ricavi per rimborso contributi per il progetto Love - Cedm e Dorothy per il trasporto ecologico.

#### COSTI DELLA PRODUZIONE

	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
	3.801.321	3.993.144	191.823
Descrizione	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione

Materie prime e merci	45.941	30.660	(15.281)
Servizi	1.675.744	2.023.531	347.787
Godimento beni di terzi	447.810	435.893	(11.917)
Salari e stipendi	602.198	574.538	(27.660)
Oneri sociali	189.255	180.089	(9.166)
Trattamento di fine rapporto	43.842	40.394	(3.448)
Trattamento di quiescenza e simili			
Altri costi del personale	157.518	146.756	(10.762)
Ammortamenti imm. immateriali	117.916	141.515	23.599
Ammortamenti imm. materiali	322.791	216.272	(106.519)
Altre svalutazioni delle immobilizzaz.			
Svalutazioni crediti att. circolante	3.575	14.273	10.698
Var. rimanenze, materie prime			
Accantonamenti per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	194.731	189.223	(5.508)
<b>Totale</b>	<b>3.801.321</b>	<b>3.993.144</b>	<b>191.823</b>

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

I costi per servizi sono incrementati per l'aumento del canone di concessione da parte dell'amministrazione comunale quest'anno pari al 37,50% dei ricavi, in ottemperanza alla delibera comunale n.11/2013 ( € 1.301.958) e per costi relativi ad appalti a terzi per l'espletamento dei servizi inerenti la consegna delle merci con i mezzi ecologici, appalti di servizi inerenti la gestione ed il controllo dei parcheggi e la manutenzione tecnica dei varchi telematici, gestione affidata dal Comune di Lucca già nel corso dell'anno 2012.

Sono diminuiti i costi per godimento beni di terzi relativi ai canoni di Leasing. Tale diminuzione è dovuta sostanzialmente al risparmio su interessi relativo al leasing del parcheggio interrato.

I costi per il personale interno si sono ridotti di € 56.284, stante il decremento del personale intercorso sia nel corso del 2012 che nel 2013.

Sono diminuiti gli ammortamenti per € 82.919 per termine del periodo di ammortamento di alcuni impianti.

Sono diminuiti seppur di poco gli oneri diversi di gestione. Tra questi sono presenti i costi per l'IMU dovuta per il Park interrato € 81.543 e per la tassa raccolta rifiuti ammontante ad € 89.731 per l'anno 2013.

#### **PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

##### **Altri proventi finanziari**

Descrizione	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
Interessi bancari	15.603	11.974	(3.629)
Interessi s/crediti v/clienti			
<b>Totale</b>	<b>15.603</b>	<b>11.974</b>	<b>(3.629)</b>

##### **Interessi ed altri oneri finanziari**

Descrizione	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
Interessi v/altre imprese	39.120	18.700	(20.420)
Interessi bancari	3	54	51
Interessi s/debiti v/fornitori	212		(212)
Commissioni e altri oneri banc	14.387	22.186	7.799
Differenze da arrotondamenti			
<b>Totale</b>	<b>53.722</b>	<b>40.940</b>	<b>(12.782)</b>

Gli interessi passivi sono costituiti da interessi corrisposti a Polis Spa per il finanziamento in essere, rimborsato in più

esercizi, che si è estinto al termine del 2013. Il rimanente è costituito da spese per commissioni bancarie e conteggio monete di metallo.

### PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
(65.743)	(40.536)	25.207

#### Composizione della voce "proventi e oneri straordinari"

In linea con quanto richiesto dal comma 13 dell'art. 2427, si espone il dettaglio dei proventi e oneri straordinari iscritti in bilancio, in quanto considerati di valore apprezzabile:

Proventi straordinari	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013	Variazione
Plusvalenze da alienazioni patrimoniali i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5			
Sopravvenienze e insussistenze attive	33.525	23.609	(9.916)
Imposte anticipate relative a es. precedenti	28.584		(28.584)
Plusvalenze da operazioni straordinarie			
<b>Oneri straordinari</b>			
Minusvalenze da alienazioni patrimoniali i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14		(2.228)	2.228
Imposte differite relative ad es. precedenti	(103.686)		(103.686)
Sopravvenienze e insussistenze passive	(24.166)	(61.917)	37.751
Differenze da arrotondamenti			
<b>Totale</b>	<b>(65.743)</b>	<b>(40.536)</b>	

Tra le sopravvenienze attive sono presenti ricavi inerenti gli anni precedenti ma divenuti certi nel corso dell'esercizio 2013.

Le sopravvenienze attive per imposte sono dovute alla cessione dei crediti Ires a Lucca Holding Spa dovuti all'Irap pagata negli anni precedenti in relazione alle spese di personale dipendente e divenuta detraibile ai fini dell'imposta sui redditi per una differenza intervenuta sull'imposta 2007. Sono altresì presenti sopravvenienze relative ad un rimborso ricevuto dalla Provincia di Lucca per l'assunzione di persone disabili.

Nelle sopravvenienze passive vi è da segnalare l'importo di € 46.000 per annullamento delle spese progettuali effettuate per l'ampliamento dei parcheggi Carducci e Palatucci poiché tali progettazioni sono state superate dalle diverse riqualificazioni effettuate nel corso del 2013 su tali parcheggi.

### IMPOSTE SUL REDDITO

#### Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2013
<b>Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate</b>	<b>100.104</b>	<b>84.990</b>
<b>Imposte correnti</b>	<b>95.381</b>	<b>87.433</b>
Di cui IRES	49.502	47.185
Di cui IRAP	45.879	40.248
Imposte sostitutive		
Oneri per adesione a trasparenza/consolidato		
Proventi per adesione a trasparenza/consolidato		
<b>Imposte anticipate</b>	<b>(4.723)</b>	<b>2.443</b>
Di cui IRES	(4.723)	2.443
- Accantonamento imposte anticipate Ires		5.232
- Rversamento imposte anticipate Ires	4.723	2.789
- Eccedenza imposte anticipate Ires		

Di cui IRAP		
- Accantonamento imposte anticipate Irap		
- Riversamento imposte anticipate Irap		
- Eccedenza imposte anticipate Irap		
	<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>Saldo al 31/12/2013</b>
Fondo imposte differite IRES		
Fondo imposte differite IRAP		
Credito imposte anticipate IRES	7.304	9.746
- di cui credito imposte anticipate entro 12 mesi		
Credito imposte anticipate IRAP		
- di cui credito imposte anticipate entro 12 mesi		

*Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRES*

	<b>Importo</b>
Risultato prima delle imposte	99.757
Onere fiscale teorico IRES	27.433
Differenze permanenti in aumento	94.625
Differenza permanenti in diminuzione	31.683
Risultato prima delle imposte rettificato per differenze permanenti (A)	162.699
Imposta IRES di competenza dell'esercizio	44.742
Differenze temporanee imponibili:	
Accantonate nell'esercizio	19.027
Riversate nell'esercizio relative a esercizi precedenti	
Escluse	
Totale differenze temporanee imponibili (B)	19.027
Differenze temporanee deducibili:	
Accantonate nell'esercizio	
Riversate nell'esercizio relative a esercizi precedenti	10.143
Escluse	
Totale differenze temporanee deducibili (C)	10.143
Totale imponibile (A + B - C)	171.583
Utilizzo perdite esercizi precedenti	
Abbattimento ACE e altre variazioni rilevanti ai fini IRES	
Totale imponibile fiscale	171.583
Totale imposte correnti sul reddito imponibile	47.185

*Riconciliazione tra aliquota ordinaria ed aliquota effettiva IRES*

	<b>Esercizio corrente</b>	<b>Esercizio precedente</b>
<b>Aliquota ordinaria IRES %</b>	27,50	27,50
+ Effetto delle differenze permanenti (A)	17,35	17,51
+ Effetto delle differenze temporanee imponibili in es. successivi (B)	5,25	
- Effetto delle differenze temporanee deducibili in es. successivi (C)	2,80	3,47
- Effetto derivante dall'utilizzo di perdite relative a es. precedenti		
- Effetto derivante dall'abbattimento ACE e altre variazioni IRES		
Aliquota effettiva IRES %	47,30	41,54

*Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRAP*

**Importo**

Saldo valori contabili IRAP	1.125.309
Aliquota ordinaria IRAP %	3,90
Onere fiscale teorico IRAP	43.887
Differenze permanenti in aumento IRAP	247.831
Differenza permanenti in diminuzione IRAP	
Saldo valori contabili IRAP rettificato per differenze permanenti (A)	1.373.140
Imposta IRAP di competenza dell'esercizio	53.552
Differenze temporanee imponibili in esercizi successivi:	
Accantonate nell'esercizio	
Riversate nell'esercizio relative a esercizi precedenti	
Escluse	
Totale differenze temporanee imponibili in esercizi successivi (B)	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi	
Accantonate nell'esercizio	
Riversate nell'esercizio relative a esercizi precedenti	
Escluse	
Totale differenze temporanee imponibili in esercizi successivi (C)	
Totale imponibile (A + B + C)	1.373.140
Altre deduzioni rilevanti IRAP	341.136
Totale imponibile fiscale	1.032.004
Totale imposte correnti sul reddito imponibile	40.248

**Fiscalità anticipata****Imposte anticipate**

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, degli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte anticipate sono le seguenti:

h) Ammortamenti, rettifiche e altri accantonamenti fiscalmente indeducibili

	Differenze temporanee esercizio corrente		Differenze temporanee esercizio precedente		Variazione	
	Ires	Irap	Ires	Irap	Ires	Irap
h)	19.027				19.027	

**6) ALTRE INFORMAZIONI ESPRESSAMENTE RICHIESTE DAL CODICE CIVILE****Elenco beni acquisiti in locazione finanziaria (art. 2427 comma 22 del Codice Civile)**

N. 1

Contratto di leasing n°	864614	Del	05/08/2005
Denominazione società di leasing	UNICREDIT LEASING SPA		
Descrizione bene locato	PARCHEGGIO INTERRATO "MAZZINI"		
Data stipula contratto	01/04/2007	Data riscatto	01/04/2027
Durata del contratto dal	01/04/2007	Al	31/03/2027
T.anni	20	Mesi	n.rate
			240
Costo storico del bene	8.308.714		
Maxicanone pagato il	Pari a €		
Valore attuale delle rate di canone non scadute	5.305.767		
Onere finanziario effettivo riferibile all'esercizio	94.467		

Rateo passivo riferibile all'esercizio per interessi maturati ma non ancora "fatturati"	
Risconto attivo riferibile all'esercizio per interessi "fatturati" ma non ancora maturati	
Ammortamenti virtuali dell'esercizio	249.261
Rettifiche e riprese di valore inerenti l'esercizio	
Fondo ammortamento virtuale alla chiusura dell'esercizio	1.620.597
Rettifiche/Riprese di valore alla chiusura dell'esercizio	
Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione	6.688.117

**Beni acquisiti in locazione finanziaria (art. 2427 comma 22 C.C.) - Dati riepilogativi**

Valore attuale delle rate di canone non scadute	
su contratti scadenti entro l'esercizio successivo	
su contratti scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	
su contratti scadenti oltre i 5 anni	5.305.767
Rateo passivo riferibile all'esercizio per interessi maturati ma non ancora "fatturati" (pag. posticipato)	
Risconto attivo riferibile all'esercizio per interessi "fatturati ma non ancora maturati" (pag. anticipato)	
Costo storico dei beni alla chiusura dell'esercizio considerati come immobilizzazioni	
- Immobilizzazioni immateriali	
- Immobilizzazioni materiali	8.308.714
- Immobilizzazioni finanziarie	
Fondo ammortamento virtuale alla chiusura dell'esercizio	1.620.597
Rettifiche/riprese di valore alla chiusura dell'esercizio	
Valore dei beni alla chiusura dell'esercizio considerati come immobilizzazioni:	
- Immobilizzazioni immateriali	
- Immobilizzazioni materiali	6.688.117
- Immobilizzazioni finanziarie	
Onere finanziario effettivo riferibile all'esercizio	94.467
Ammortamenti virtuali dell'esercizio	249.261
Rettifiche e riprese di valore interenti all'esercizio	

**Effetti prodotti sullo stato patrimoniale rilevando i beni acquisiti in loc. finanz. con il metodo finanziario****Attivo**

Contratti di leasing in corso:		
Beni in leasing finanziario	Valore al 01/01/2013	6.937.378
di cui costo storico	8.308.714	
di cui fondo ammortamento	1.371.336	
di cui rettifiche/riprese di valore		
+ Beni in leasing finanziario acquisiti nel corso dell'esercizio		
- Valore netto dei beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio		
di cui costo storico		
di cui fondo ammortamento		
di cui rettifiche/riprese di valore		
- Ammortamenti virtuali di competenza dell'esercizio		249.261
+ Rettifiche/riprese di valore di competenza dell'esercizio		
<b>a) Beni in leasing finanziario</b>	<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>6.688.117</b>
di cui costo storico	8.308.714	
di cui fondo ammortamento	1.620.597	
di cui rettifiche/riprese di valore		

**Contratti di leasing riscattati (confronto metodo finanziario con metodo patrimoniale)****Passivo****Debito contabilizzato con metodo finanziario**

Debiti verso società di leasing	Valore al 01/01/2013	5.691.416
di cui scadenti entro l'esercizio successivo		
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni		
di cui scadenti oltre 5 anni	5.691.416	

+ Debiti verso società di leasing sorti nel corso dell'esercizio		
- Rimborso quote di capitale e riscatti operati nel corso dell'esercizio		385.649
<b>e) Debiti verso società di leasing Valore al 31/12/2013</b>		<b>5.305.767</b>
di cui scadenti entro l'esercizio successivo		
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni		
di cui scadenti oltre 5 anni	5.305.767	
<b>f) Storno debiti v/fornitori per canoni ancora da pagare (contabilizzati con metodo patrimoniale)</b>		<b>42.890</b>
<b>g) Rateo passivo riferibile all'es. per interessi maturati ma non ancora "fatturati"</b>		
<b>h) Storno ratei passivi (contabilizzati con il metodo patrimoniale)</b>		
<b>i) Effetto complessivo lordo sul P.N al termine dell'es. (a + b + c - d - e + f - g + h)</b>		<b>1.425.240</b>
<b>l) Effetto fiscale</b>		<b>447.525</b>
- ai fini Ires	391.941	
- ai fini Irap	55.584	
<b>m) Effetto complessivo netto sul patrimonio netto al termine dell'es. (i - l)</b>		<b>977.715</b>
<b>Effetti prodotti sul conto economico rilevando i beni acquisiti in loc. finanziaria con il metodo finanziario</b>		
<b>a) Storno canoni di leasing (contabilizzati con il metodo patrimoniale)</b>		<b>416.868</b>
<b>b) Onere finanziario complessivo riferibile all'esercizio</b>		<b>94.467</b>
<b>c) Ammortamenti virtuali di competenza dell'esercizio su contratti in essere</b>		<b>249.261</b>
<b>d) Rettifiche / Riprese di valore riferibili all'esercizio</b>		
<b>e) Differenziale quote di ammortamento su beni riscattati (metodo finanziario in luogo di quello patrimoniale)</b>		
<b>f) Effetto sul risultato d'esercizio al lordo delle imposte (a - b - c - d - e)</b>		<b>73.140</b>
<b>g) Effetto fiscale</b>		<b>22.966</b>
- ai fini Ires	20.114	
- ai fini Irap	2.852	
<b>h) Effetto sul risultato dell'es. al netto delle imposte (f - g)</b>		<b>50.174</b>

#### **OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (art. 2427 comma 22-bis C.C)**

Le parti correlate nei confronti delle quali l'azienda ha posto in essere le operazioni di cui al presente paragrafo comprendono rapporti con il Comune di Lucca e la Lucca Holding Spa e Polis Spa e sono riportate in calce alla relazione sulla gestione che forma parte integrante del bilancio al 31/12/2013.

#### **ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE (art. 2427 comma 22-ter)**

Si precisa che non esistono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

#### **COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI (art. 2427 comma 16 C.C)**

Si evidenziano i compensi spettanti agli amministratori.

Qualifica	Compenso
Amministratore	29.475
<b>Totale</b>	<b>29.475</b>

#### **COMPENSI SPETTANTI AL SINDACO E REVISORE LEGALE**

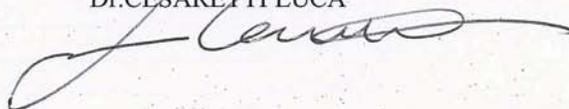
Si evidenziano i compensi spettanti al revisore legale

Qualifica	Compenso
Revisione legale dei conti annuali	8.320
Servizi di consulenza fiscale	
Altri servizi di verifica svolti	
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	
<b>Totale</b>	<b>8.320</b>

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

Lucca li 31 Marzo 2013.

L'Amministratore Unico  
Dr. CESARETTI LUCA





## METRO SRL UNIPERSONALE

P. IVA 01934370469  
VIA DI TIGLIO 957 - S.FILIPPO 55100 LUCCA LU  
Capitale Sociale Euro 100.000,00 I.v.  
Iscritta alla C.C.I.A.A di LUCCA R.E.A. n. 182908  
Iscritta al Registro Imprese di LUCCA Codice Fiscale 01934370469  
Societa' soggetta a direzione e coordinamento della LUCCA HOLDING SPA - LUCCA

---

RELAZIONE DEL SINDACO UNICO AL BILANCIO CHIUSO AL 31 Dicembre 2013.

Al Signor Socio della Società METRO SRL UNIPERSONALE

Parte prima

Relazione ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a) del D.Lgs n. 39/2010

a) Ho svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società METRO SRL UNIPERSONALE chiuso al 31/12/2013. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

b) Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione legale dei conti. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale dei conti è stato svolto tenendo conto della dimensione della società e del suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione di un giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente faccio esplicito rinvio alla Relazione depositata presso la sede della Società in data 15 Aprile 2013 e relativa al Bilancio chiuso al 31/12/2012.

c) A mio giudizio, il sopra menzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne

disciplinano i criteri di redazione; esso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società METRO SRL UNIPERSONALE per l'esercizio chiuso al 31/12/2013.

d) Per quanto riguarda forma e contenuto, il bilancio è stato redatto nel rispetto dei criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 c.c.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

L'esame è stato condotto secondo gli statuiti principi per la revisione contabile. In conformità ai predetti principi la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Il sottoscritto Revisore ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del previsto giudizio professionale.

Il bilancio al 31 dicembre 2013 nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società è conforme alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.

#### • **Attività di vigilanza**

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho partecipato all'assemblea dei soci e mi sono relazionato spesso con l'Amministratore Unico interagendo con lui a seguito delle Determine dallo stesso inviatemi e in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Ho acquisito dall'Amministratore Unico informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e dall'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Al sottoscritto non sono pervenuti esposti.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Il sottoscritto evidenzia che non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c., e che, nel corso dell'esercizio, non sono stati richiesti né rilasciati pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

#### • Bilancio d'esercizio

Il sottoscritto Revisore ha esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della società al 31/12/2013 redatto dall'Amministratore Unico ai sensi di legge, e da questi trasmesso al sottoscritto unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio, nonché alla Relazione sulla Gestione.

Ho verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della Relazione sulla Gestione e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

L'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro del Codice Civile.

Ho verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui ho avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dei miei doveri e non ho osservazioni al riguardo.

Il bilancio d'esercizio sottoposto all'attenzione del sottoscritto, redatto secondo gli schemi previsti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, ed alle indicazioni dell'articolo 2427, è conforme alle norme contenute negli articoli 2423 e 2423-bis, e tiene altresì in debito conto quanto previsto dagli articoli 2424-bis e 2425-bis relativamente al trattamento delle singole voci dello Stato Patrimoniale ed all'iscrizione dei ricavi, dei proventi e dei costi ed oneri nel Conto Economico.

Lo Stato patrimoniale trova rappresentazione nei seguenti dati:

Totale attivo	4.412.361
Passività	3.936.004
Patrimonio netto	461.590
Totale passivo	4.397.594
Utile (Perdita) esercizio	14.767

Il Conto economico, relativo alla gestione del periodo 01 Gennaio – 31 Dicembre 2013 risulta di seguito riassunto:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	4.162.403
Costi della produzione (costi non finanziari)	3.993.144
Differenza	169.259
Proventi e oneri finanziari	(28.996)
Rettifiche di valore di attività finanziaria	--
Proventi e oneri straordinari	(40.536)
Risultato prima delle imposte	99.757
Imposte sul reddito dell'esercizio	84.990
Utile (Perdita) dell'esercizio	14.767

L'esame sul bilancio è stato svolto secondo i Principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, e in conformità a tali principi, il sottoscritto Revisore ha fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio d'esercizio interpretate e integrate dai corretti principi contabili enunciati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e, ove necessario, ai principi di Revisione internazionali (ISA).

Lo stato patrimoniale e il conto economico presentano a fini comparativi i valori dell'esercizio precedente.

Nel corso dell'esercizio il sottoscritto Revisore ha proceduto al controllo sulla tenuta della contabilità, al controllo dell'amministrazione e alla vigilanza sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo, partecipando alle riunioni dell'Assemblea e confrontandosi con l'Amministratore Unico anche a seguito delle Determine emesse dallo stesso, ed ha effettuato le verifiche ai sensi dell'art. 2403 del Codice civile.

Sulla base di tali controlli il sottoscritto non ha rilevato violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali o statutari.

Nella nota integrativa sono state fornite le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice civile, corrispondendo alle stesse risultanze dei libri e delle scritture contabili.

Il Sindaco Revisore attesta inoltre che la Relazione sulla gestione rispetta il contenuto obbligatorio ex art. 2428 del Codice civile, corrispondendo con i dati e le risultanze del bilancio e fornendo un quadro completo e chiaro della situazione aziendale.

Inoltre il sottoscritto Revisore ha accertato il mantenimento dei vincoli di assunzione e di spesa in materia di personale dipendente essendo questa Società sottoposta alle limitazioni previste all'art. 18 comma 2 bis della legge 133/2008 e all'art. 3 bis comma 6 della legge 148/2011. In particolare il Collegio ricorda che le assunzioni negli EE.PP., e per conseguenza nelle società partecipate, sono sottoposte al limite del non superamento del 50% della spesa corrente e le assunzioni sono sottoposte al limite del 40% della spesa rispetto alle cessazioni dell'anno precedente. Per spesa del

personale nel concetto pubblicistico, differentemente da quanto possono indicare i principi contabili, sono ricompresi gli oneri per il costo di personale a tempo indeterminato e determinato, gli oneri per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa e gli oneri per i contratti di somministrazione. Inoltre il sottoscritto, sempre in materia di personale, invita a monitorare con grande attenzione la nuova normativa c.d. "Legge Fornero", specialmente per quanto concerne i: contratti a progetto, contratti a tempo determinato e contratti d'opera con soggetti possessori di partita I.v.a..

Il Collegio ulteriormente raccomanda, nell'ottica pubblicistica in cui si colloca questa Società, un forte contenimento della spesa tenendo a riferimento le recenti disposizioni in materia di "spending review" (D.L. 6 luglio 2012 n. 95), in particolare per quanto concerne i seguenti settori: acquisto di beni e servizi (anche attraverso una più adeguata utilizzazione delle procedure espletate dalle centrali di acquisto ed una efficiente gestione delle scorte), consulenze esterne, spese di rappresentanza.

Ho verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

A giudizio del sottoscritto, quindi, il sopra menzionato bilancio, corredato della Relazione sulla gestione, corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la valutazione del patrimonio sociale è stata effettuata in conformità ai criteri dell'art. 2426 del Codice civile.

Per quanto a mia conoscenza, l'amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, c.c.

### **Conclusioni**

Per quanto precede, il Sindaco Unico non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2013 né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la copertura delle perdite portate a nuovo.

Lucca, 14 Aprile 2014

Il Sindaco Unico  
Rag. Enrico Stefanelli

