



METRO SRL UNIPERSONALE

P.IVA:01934370469

VIA DI TIGLIO 957 - S.FILIPPO 55100 LUCCA LU

Capitale Sociale Euro 100.000,00 I.v.

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

Iscritta al Registro Imprese di LUCCA Codice Fiscale 01934370469

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

Fascicolo di Bilancio di Esercizio al 31/12/2016



METRO SRL UNIPERSONALE

P.IVA:01934370469

VIA DI TIGLIO 957 - S.FILIPPO 55100 LUCCA LU

Capitale Sociale Euro 100.000,00 I.v.

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

Iscritta al Registro Imprese di LUCCA Codice Fiscale 01934370469

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

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI SULLA SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE RELATIVA AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2016 AI SENSI DELL'ARTICOLO 2428 DEL CODICE CIVILE

Signor Socio,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, che presentiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile di Euro 167.271 al netto di imposte di competenza per Euro 130.730 e dopo lo stanziamento di ammortamenti per Euro 295.384 ed accantonamenti per € 10.531.

ANDAMENTO E RISULTATI DELL'ESERCIZIO

Nel corso dell'esercizio 2016 l'attività sociale si è svolta regolarmente.

Rispetto al 2015, che presentò un risultato netto di Euro 118.492 l'utile dell'esercizio è stato superiore di Euro 48.779.

Il valore della produzione della gestione ha registrato un aumento nei confronti dell'esercizio precedente del 0,7% raggiungendo la cifra di Euro 4.415.409, valore che comprende tra gli altri ricavi, anche quelli relativi a prestazioni di servizi nei confronti di Polis S.r.l. in liquidazione per service amministrativo e locazione aree per l'installazione di ripetitori telefonici oltre che per l'attività di distribuzione merci con mezzi elettrici LuccaPort.

I ricavi derivanti dalla gestione delle aree di sosta hanno riscontrato un aumento rispetto all'esercizio precedente del 2,8% raggiungendo la cifra di Euro 3.939.908.

L'importo dei ricavi sopra esposto non è comprensivo dei servizi prestati all'amministrazione per le elevazioni delle sanzioni del codice della strada, sulle aree in gestione né di quelli relativi alla gestione dell'ufficio permessi ed accessi al centro storico e della gestione del numero verde per i varchi telematici, ricavi che complessivamente hanno raggiunto l'importo di € 294.528 riscontrando un decremento rispetto al 2015 pari ad € 1.823,37 (-0,6%).

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

Il costo della produzione è pari a Euro 4.089.683 e rispetto al 2015 risulta essere diminuito per effetto principalmente di un minor accantonamento al fondo rischi a seguito di una proficua attività di recupero crediti condotta nel corso del 2016. La riduzione generalizzata dei costi di produzione ha consentito l'assorbimento dell'incremento di alcune voci quali: il costo del canone di convenzione riconosciuto al Comune di Lucca per l'esercizio 2016, pari ad € 1.635.050 (+ 2%), il costo dei canoni del leasing immobiliare (+2%), a seguito di un incremento dei tassi e l'incremento del costo del personale interinale (+27%).

Il costo per prestazioni di lavoro subordinato, compreso il T.F.R. di competenza ed i rimborsi spese sono passati da € 896.878 nel 2015 ad € 914.195 nel 2016, con un incremento di € 17.317.

Gli ammortamenti sono diminuiti del 1,5% rispetto al 2015 e sono costituiti da ammortamenti ordinari per Euro 295.384. Tale importo risulta ridotto in virtù del termine del periodo di ammortamento per i beni presenti in azienda.

Gli oneri finanziari incidono per il 0,82% sul valore della produzione con un incremento del 60% rispetto al 2015, dovuto principalmente agli interessi riconosciuti a Lucca Holding per il finanziamento di € 2.000.000 utilizzato dalla Metro srl per estinguere i debiti pregressi nei confronti del Comune di Lucca.

Le imposte e tasse di pertinenza dell'esercizio ammontano a Euro 130.730 e sono costituite da Imposte correnti per Euro 26.436, imposte anticipate per Euro 8.435 ed oneri da adesione al consolidato fiscale per € 90.712.

Analisi della situazione reddituale

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

Stato patrimoniale riclassificato			
<i>IMPIEGHI</i>	Importo in euro	<i>FONTI</i>	Importo in euro
IMMOBILIZZAZIONI E ATTIVITA' FISSE (AF)	2.803.161	A) Patrimonio netto (PN)	846.098
A) Crediti verso soci in attività fisse	--		
B) Immobilizzazioni		PASSIVITA' FISSE (PF)	316.859
BI) Immobilizzazioni immateriali	1.465.301	B) Fondi per rischi e oneri in pass. fisse	10.000
BII) Immobilizzazioni materiali	1.324.365	C) TFR	294.239
BIII) Immobilizzazioni finanziarie	--	D) Debiti in passività fisse	--
CII) Crediti in attività fisse	8.462	E) Ratei e risconti passivi in pass. fisse	12.620
D) Ratei e risconti attivi in attività fisse	5.033		
ATTIVITA' CORRENTI (AC)	1.980.339		
CI) Realizzabilità e disponibilità (Rimanenze)	39.798	PASSIVITA' CORRENTI (PC)	3.620.543
Liquidità differite	560.398	B) Fondi per rischi e oneri in pass. correnti	--
A) Crediti verso soci in attività correnti	--	D) Debiti in passività correnti	3.620.543
CII) Crediti in attività correnti	559.239	E) Ratei e risconti passivi in pass. correnti	--
CIII) Attività finanziarie realizzabili a breve	1.159		
D) Ratei e risconti attivi in attività correnti	--		
CIV) Liquidità immediate	1.380.143		
TOTALE IMPIEGHI	4.783.500	TOTALE FONTI	4.783.500

Conto economico riclassificato	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.234.436	4.129.063
+ Variazioni delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	--	8.016
+ Variazione dei lavori in corso su ordinazione	--	--
+ Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	--	--
di cui oneri finanziari compresi negli incrementi	--	--
(A) Valore della produzione	4.234.436	4.137.079
- Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	24.574	26.486
- Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.789	--
- Costi per servizi e godimento di beni di terzi	2.660.291	2.643.379
- Altri costi di gestione	182.919	213.651
(B) VALORE AGGIUNTO	1.364.863	1.253.563
- Costi del personale	914.195	896.878
(C) MARGINE OPERATIVO LORDO	450.668	356.685
- Ammortamenti e svalutazioni	305.915	370.537
- Accantonamenti	--	--
- Ammortamenti e svalutaz. beni acquisiti in loc. finanziaria	--	--
(D) REDDITO OPERATIVO DELLA GESTIONE	144.753	(13.852)

CARATTERISTICA		
+ Utili e oneri della gestione accessoria	180.973	247.691
(E) MARGINE OPERATIVO NETTO	325.726	233.839
+ Proventi e oneri finanziari	(27.725)	3.459
+ Oneri finanziari beni acquistati in locaz. finanziaria	--	--
(F) RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA	298.001	237.298
+ Proventi e oneri straordinari	--	--
(G) REDDITO AL LORDO DELLE IMPOSTE	298.001	237.298
- Imposte e tasse dell'esercizio	130.730	118.806
(H) UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	167.271	118.492

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

R.O.E.: Return On Equity

Misura in termini percentuali la redditività del capitale proprio.

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

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

Risultato

Anno 2015	Anno 2016
19,12%	21,94%

Mezzi propri / Capitale investito

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

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

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

Risultato

Anno 2015	Anno 2016
14,09%	17,69%

Rapporto di Indebitamento

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

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

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

Risultato

Anno 2015	Anno 2016
85,91%	82,23%

ROD - Costo Medio delle Fonti da Terzi:

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

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

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

Risultato

Anno 2015	Anno 2016
0,31%	0,89%

Incidenza del costo del personale sul fatturato

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

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

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

Risultato

Anno 2015	Anno 2016
21,72%	21,59

Indice di disponibilità

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

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

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

Risultato

Anno 2015	Anno 2016
0,60	0,55

Indice di Struttura Primario (detto anche Copertura delle Immobilizzazioni)

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

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

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

Risultato

Anno 2015	Anno 2016
0,26	0,30

USO DEGLI STRUMENTI FINANZIARI – ESPOSIZIONE ALLE VARIE TIPOLOGIE DI RISCHIO

Ai sensi dell'art.2428, comma 2, lettera 6-bis, del codice civile, si precisa che la società nel corso del 2016 ha utilizzato strumenti finanziari al fine di reperire liquidità necessaria ad estinguere i debiti pregressi nei confronti del Comune di Lucca. A tal fine la Metro srl ha indetto, nei primi mesi del 2016, una procedura di gara e successivamente, essendo andata deserta, ha tentato di avviare una trattativa privata con gli istituti finanziari che avevano manifestato interesse all'operazione. Nonostante l'interesse mostrato, la difficile situazione finanziaria nazionale ha allungato eccessivamente i tempi necessari alla redazione di una proposta ufficiale da parte degli Istituti. L'incertezza di questa condizione ha indotto la Metro srl a richiedere al Socio, Lucca Holding S.p.A., un prestito temporaneo di € 2.000.000,00 ad un tasso annuo pari all'Euribor 360 6 mesi + 1,75%, impegnandosi alla sua restituzione non appena fosse riuscita a concludere le operazioni di finanziamento con gli istituti bancari. Il rimborso del finanziamento a Lucca Holding Spa è previsto entro la fine del mese di Aprile p.v.

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

Rischio di variazione dei flussi finanziari

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

INFORMATIVA OBBLIGATORIA SUL PERSONALE E AMBIENTE

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

Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate cessazioni di rapporto di lavoro.

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 compresi esami e valutazioni degli ambienti di lavoro e nel corso dell'anno sono stati effettuati vari corsi di formazione inerenti la corretta gestione delle procedure aziendali e di sicurezza.

Ambiente

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

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

RICERCA E SVILUPPO

A seguito dell'esito negativo della seconda procedura di gara pubblica indetta dall'Amministrazione Comunale per l'affidamento della piattaforma logistica urbana LuccaPort, l'Ente ha pubblicato un avviso per la manifestazione di interesse con propedeutica indagine di mercato e nelle more del suddetto nuovo procedimento, la gestione sperimentale è proseguita in via temporanea tramite la struttura di Metro Srl.

Nell'intento di ampliare le modalità di riscossione della sosta su strada, a seguito della pubblicazione del regolamento contenente le modalità e condizioni per la concessione del servizio avanzato per il pagamento con smartphone dei parcheggi a parcometro, sono state attivate già quattro convenzioni con qualificati fornitori del servizio ed altre sono in corso di approvazione. Con tale forma di pagamento si vuole garantire all'utenza di scegliere personalmente il fornitore del servizio più idoneo e conveniente in base alle proprie esigenze contingenti. Il controllo sul regolare pagamento della sosta anche per chi usufruisce del servizio smartphone avviene tramite collegamento informatico con i tablet degli ausiliari del traffico, che sono in grado di verificare lo stato di pagamento della relativa sosta. L'utente in questo caso non deve esporre sul veicolo interessato nessun tipo di ticket per dimostrare l'avvenuto pagamento ed anzi può regolare la propria sosta a distanza essendo anche preavvertito, mediante sms sul proprio telefonino, della imminente scadenza del parcheggio e quindi decidere in tempo reale se prorogarla o meno. Tale servizio migliorerà sicuramente l'approccio dell'utenza nelle modalità e nel rispetto dell'adempimento della sosta, diminuendo notevolmente le possibilità di incorrere nell'elevazione di sanzioni amministrative per violazione del Codice della Strada.

La società, conformemente con quanto disposto dalla normativa in materia di sosta a pagamento, ha completato l'installazione dei lettori di carta di credito su tutti i parcometri, ampliando ulteriormente le modalità di pagamento previste.

Il pagamento della sosta mediante carta di credito era già possibile da svariati anni nei parcheggi in struttura (dotati di sbarre) e per alcuni parcometri siti nelle principali aree di sosta.

Nell'ottica della semplificazione delle procedure amministrative per gli adempimenti relativi al rinnovo dei permessi di accesso alle zone ZTL di Lucca anche quest'anno è stato consentito agli utenti dell'ufficio permessi, il rinnovo dei permessi utilizzando i MAV. Questa modalità, dando la possibilità di effettuare il pagamento presso una banca o presso le Poste Italiane, senza doversi recare obbligatoriamente allo sportello dell'ufficio permessi della società Metro, ha permesso una riduzione dei tempi di attesa e dei disagi al cittadino. E' ormai consolidato l'incremento costante dell'uso di tale modalità di pagamento da parte dell'utenza nonché del suo positivo riscontro in termini di efficacia ed efficienza.

Anche per l'anno interessato, soprattutto in base alle concrete esigenze dell'utenza, sono state ulteriormente migliorati in termini di semplificazione e di maggiore comunicazione tutti i servizi on line, ed in particolare rendendo maggiormente interattiva e facile la procedura per il rinnovo o rilascio dei permessi accedendo alla piattaforma on line del sito della Società.

INVESTIMENTI

Nell'anno 2016 sono state completate le azioni di rinnovo e/o integrazione della segnaletica verticale e orizzontale di tutte le aree di sosta, oggetto di concessione, nonché le operazioni di ripristino dei locali del fabbricato sito nel parcheggio Carducci per adibirlo agli uffici di supporto logistico e assistenza delle aree di sosta.

Nell'anno interessato sono state definite anche le operazioni di fornitura dei materiali di ricambio e integrazione dei parcometri, nonché sono stati acquistati i dispositivi necessari a consentire il pagamento con carta di credito per tutti i parcometri. Sono stati altresì affidati, a seguito di procedere negoziate i servizi di scassetto valori e vigilanza della aree di sosta nonché dei locali gestiti dalla Metro s.r.l.

Nell'anno interessato sono state definite anche le operazioni di fornitura dei materiali di ricambio e/o integrazione dei parcometri, nonché sono state rinnovati gli affidamenti, mediante procedure di gara, dei servizi di scassetto valori e vigilanza delle aree di sosta nonché dei locali gestiti dalla Metro s.r.l.

È stata avviata una procedura di gara per l'individuazione di un unico operatore economico con cui stipulare un accordo quadro ex art. 54 del D.lgs.50/2016 per il servizio di manutenzione dei sistemi antincendio presso gli impianti e immobili gestiti dalla Società.

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 Carducci.

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

SOCIETA' CONTROLLANTE, CONTROLLATE, COLLEGATE E DI GRUPPO

Società controllate e collegate

La società non possiede partecipazioni in società controllate o collegate.

Società controllante

SOCIETA' "LUCCA HOLDING SPA" con sede in Lucca – Via dei Bichi 340 – S.Marco.

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

Conto	Euro
Crediti verso L.H. per IRES	11.867
Crediti verso L.H. per Irap	30.818
Debiti verso L.H. per finanziamento	2.000.000
Fattura da ricevere	1.761

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

Ires	90.712
Interessi passivi	1.761

I crediti verso L.H. corrispondono al credito generato dalla cessione dei crediti Ires a Lucca Holding Spa e dovuti all'Irap pagata negli anni precedenti in relazione alle spese di personale dipendente e divenuta detraibile ai fini dell'imposta sui redditi e dai crediti derivanti dal saldo delle imposte Ires per il consolidato fiscale.

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 31/12/2016 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)	238.242
Comune di Lucca (fatture da emettere)	84.249
Debito vs. Comune di Lucca per Convenzione e permessi	-1.093.793

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

Ricavi per prestazione servizi	294.509
Costi per convenzione	-1.635.050

Società soggetta a direzione e coordinamento di Lucca Holding Spa – **Lucca Comics & Games srl**

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

Lucca Comics & Games srl (cliente)	34.890
------------------------------------	--------

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

Ricavi per prestazione di servizi	28.598
-----------------------------------	--------

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

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

Fatture da ricevere	174
---------------------	-----

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

Costi per servizi	- 1.414
-------------------	---------

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

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

Costo per erogazione servizio raccolta rifiuti	74.163
--	--------

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

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

Fatture da ricevere	680
Note Credito da ricevere	616

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

Costo per erogazione utenza idrica al netto di conguagli	- 3.755
--	---------

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

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

Itinera srl (cliente)	76.542
-----------------------	--------

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

Ricavi per servizi di consegna merce	409
--------------------------------------	-----

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

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

Polis S.r.l. in liquidazione (fornitore)	26.683
Polis S.r.l. in liquidazione (cliente)	16.238
Acquisto immobilizzazioni	117.991

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

Costi per service tecnico-locazione sede	-46.200
Costi per riaddebito utenze spese di funzionamento	-981
Ricavi per service amministrativo	25.800
Ricavi per riaddebito utenze e spese	4.833

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, adottando il Documento programmatico di sicurezza.

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

Nel corso del 2017, in tutte le aree di sosta, oggetto di concessione, sarà possibile effettuare il pagamento del parcheggio mediante carte di credito, nonché l'utenza potrà alternativamente pagare la sosta anche con il proprio smartphone, scegliendo il Fornitore del servizio più vantaggioso secondo le proprie esigenze. In relazione a quest'ultima modalità nel corso del 2017 è previsto un ulteriore ampliamento del ventaglio dei Fornitori di tale servizio che stipuleranno apposita convenzione con la Metro S.r.l. Ne consegue una efficace ed esaustiva definizione delle modalità alternative di pagamento della sosta che la società ha sempre perseguito e che ha avuto inizio con l'attivazione degli abbonamenti di sosta on line, nonché con la commercializzazione dell'autoparchimetro individuale "€ Park".

Tutti gli investimenti strategici della società vengono concordati con l'Ente Comunale che svolge il controllo analogo sulla Società demandando lo stesso al Sindaco o suoi delegati. È infatti allo studio, con l'Amministrazione, di integrare le aree di sosta nel centro storico della Città realizzando un nuovo parcheggio in struttura nell'ex Caserma Lorenzini, ricavandone ulteriori n. 40 unità e con l'opportunità di una eventuale sopraelevazione dello stesso e conseguente duplicazione degli stalli di sosta.

Altresì rimane al vaglio, in comune accordo con l'Amministrazione Comunale, di istituire nel parcheggio Carducci la sosta in struttura con controllo degli accessi tramite barriere, considerata anche la crescente frequenza d'uso da parte dell'utenza e la facilitata accessibilità pedonale al centro storico.

In merito alla gestione della piattaforma logistica Luccaport, l'Ufficio Ambiente dell'Ente Comunale ha ritenuto opportuno, a seguito di gara deserta, esperire una procedura negoziata ai sensi dell'art. 63 D. Lgs. n.50/2016 e con determinazione n. 44 del 13/01/2017 è stato approvato e pubblicato l'avviso per manifestazione d'interesse per la propedeutica indagine di mercato. Pertanto con determinazione dirigenziale n. 66/2017 e n. 280/2017 è stato prorogato, nelle more dell'esperimento della conclusione della nuova procedura, l'affidamento della suddetta gestione e delle attività connesse a Metro S.r.l. fino al 30 di aprile 2017. All'esito di quest'ultima sessione di gara e in caso di mancata aggiudicazione, è intenzione dell'Amministrazione comunale, condurre con la Metro S.r.l. una specifica analisi finalizzata all'individuazione delle possibilità che il servizio si autosostenga economicamente o meno secondo un criterio imprenditoriale.

Si rende noto che in data 28/02/2017, l'unico quadro dipendente ha cessato il suo servizio presso la società per pensionamento, la società dovrà effettuare una riorganizzazione del personale consentendo una valorizzazione delle capacità e delle qualifiche del personale già esistente in azienda.

Visti gli obiettivi raggiunti e in considerazione dei nuovi interventi strategici sulle aree di sosta, la Società consolida il suo ruolo fondamentale e primario nello sviluppo e nel rinnovamento della mobilità urbana del territorio lucchese, ma rimangono altresì rilevanti ai fini del risultato dell'esercizio per l'anno 2017 le scelte che l'Ente Comunale intenderà perseguire in materia di sosta e parcheggi, nonché la politica economica che intenderà far proseguire alla Società in tema di investimenti.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Signor Socio,
nel ringraziarVi per la fiducia accordataci Vi invitiamo ad approvare il bilancio di esercizio e Vi proponiamo di destinare l'utile di esercizio di Euro 167.271 come segue:

- A riserva straordinaria	167.271
---------------------------	---------

Lucca, li 12 Aprile 2017

L'AMMINISTRATORE UNICO

Dott. Cesaretti Luca



METRO SRL UNIPERSONALE

P.IVA:01934370469

VIA DI TIGLIO 957 - S.FILIPPO 55100 LUCCA LU

Capitale Sociale Euro 100.000,00 I.v.

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

Iscritta al Registro Imprese di LUCCA Codice Fiscale 01934370469

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

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2016

STATO PATRIMONIALE

	31/12/2016	31/12/2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.764	14.135
7) altre	1.460.537	1.597.827
Totale immobilizzazioni immateriali	1.465.301	1.611.962
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	852.378	629.642
2) impianti e macchinario	437.988	300.072
3) attrezzature industriali e commerciali	7.441	8.649
4) altri beni	26.558	29.973
Totale immobilizzazioni materiali	1.324.365	968.336
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso controllanti		
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.159	1.138
Totale crediti verso altri	1.159	1.138
Totale crediti	1.159	1.138
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.159	1.138
Totale immobilizzazioni (B)	2.790.825	2.581.436
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	10.313	12.102
4) prodotti finiti e merci	29.485	29.485
Totale rimanenze	39.798	41.587
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.550	7.095
Totale crediti verso clienti	41.550	7.095
2) verso imprese controllate		
3) verso imprese collegate		
4) verso controllanti		

esigibili entro l'esercizio successivo	326.144	1.167.008
Totale crediti verso controllanti	326.144	1.167.008
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	127.670	170.037
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	127.670	170.037
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	48.714	60.977
Totale crediti tributari	48.714	60.977
5-ter) imposte anticipate	8.462	22.045
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.161	13.193
Totale crediti verso altri	15.161	13.193
Totale crediti	567.701	1.440.355
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.238.115	599.581
2) assegni	142.028	0
3) danaro e valori in cassa	0	146.337
Totale disponibilità liquide	1.380.143	745.918
Totale attivo circolante (C)	1.987.642	2.227.860
D) Ratei e risconti	5.033	7.785
Totale attivo	4.783.500	4.817.081
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	80.874	80.874
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	144.113	25.621
Varie altre riserve	353.840	353.840
Totale altre riserve	497.953	379.461
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	167.271	118.492
Totale patrimonio netto	846.098	678.827
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	10.000	10.000
Totale fondi per rischi ed oneri	10.000	10.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	294.239	258.078
D) Debiti		
1) obbligazioni		
2) obbligazioni convertibili		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	298	0
Totale debiti verso banche	298	0
5) debiti verso altri finanziatori		
6) acconti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	276.270	236.295
Totale debiti verso fornitori	276.270	236.295
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
9) debiti verso imprese controllate		
10) debiti verso imprese collegate		
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.093.793	3.298.236
Totale debiti verso controllanti	3.093.793	3.298.236
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.591	11.367
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle	26.591	11.367

controllanti		
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	50.808	136.121
Totale debiti tributari	50.808	136.121
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.722	28.440
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	31.722	28.440
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	141.061	32.861
Totale altri debiti	141.061	32.861
Totale debiti	3.620.543	3.743.320
E) Ratei e risconti	12.620	126.856
Totale passivo	4.783.500	4.817.081

CONTO ECONOMICO

	31/12/2016	31/12/2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.234.436	4.129.063
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	8.016
5) altri ricavi e proventi		
altri	180.973	247.691
Totale altri ricavi e proventi	180.973	247.691
Totale valore della produzione	4.415.409	4.384.770
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	24.574	26.486
7) per servizi	2.208.930	2.198.384
8) per godimento di beni di terzi	451.361	444.995
9) per il personale		
a) salari e stipendi	579.201	590.965
b) oneri sociali	171.850	174.553
c) trattamento di fine rapporto	39.031	39.618
e) altri costi	124.113	91.742
Totale costi per il personale	914.195	896.878
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	147.110	155.005
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	148.274	144.580
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	10.531	70.952
Totale ammortamenti e svalutazioni	305.915	370.537
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.789	0
14) oneri diversi di gestione	182.919	213.651
Totale costi della produzione	4.089.683	4.150.931
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	325.726	233.839
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8.132	17.565
Totale proventi diversi dai precedenti	8.132	17.565
Totale altri proventi finanziari	8.132	17.565
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	17.102	0
altri	18.755	14.106
Totale interessi e altri oneri finanziari	35.857	14.106
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(27.725)	3.459

D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
19) svalutazioni		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	298.001	237.298
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	26.436	26.535
imposte differite e anticipate	13.582	(8.435)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(90.712)	(100.706)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	130.730	118.806
21) Utile (perdita) dell'esercizio	167.271	118.492

RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO

	Esercizio 2016	Esercizio 2015
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	167.271	118.492
Imposte sul reddito	130.730	118.806
Interessi passivi/(attivi)	27.725	(3.459)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	(683)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	325.726	233.156
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	0	39.618
Ammortamenti delle immobilizzazioni	295.384	299.585
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	295.384	339.203
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	621.110	572.359
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.789	(8.016)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(34.455)	207.827
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	39.975	(126.298)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(7.785)	(9.811)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	126.856	359
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	-1.583.815	-1.191.421
Totale variazioni del capitale circolante netto	-1.457.435	-1.127.360
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(836.325)	(555.001)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(27.725)	3.459
(Imposte sul reddito pagate)	0	(205.374)
Altri incassi/(pagamenti)	0	21.309
Totale altre rettifiche	(27.725)	(180.606)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(864.050)	(735.607)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(504.304)	(129.850)
Disinvestimenti	0	44.788

Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(450)	(7.439)
Disinvestimenti	0	12.983
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(21)	(276)
Disinvestimenti	0	899
Altre attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	2.752	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(502.023)	(78.895)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	298	0
Accensione finanziamenti	2.000.000	0
Mezzi propri		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.000.298	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	634.225	(814.502)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	599.581	1.436.029
Danaro e valori in cassa	146.337	124.391
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	745.918	1.560.420
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.238.115	599.581
Assegni	142.028	0
Danaro e valori in cassa	0	146.337
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.380.143	745.918

**METRO SRL UNIPERSONALE**

P.I. 01934370469

VIA DI TIGLIO 957,

Capitale Sociale Euro 100.000,00 I.v.

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

Iscritta al Registro Imprese di LUCCA –Codice Fiscale 01934370469

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2016**PREMESSA**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità e dall'adeguamento previsto dal D.Lgs.139/15.

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

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

Principi di redazione

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

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

In relazione a quanto consentito dalla legge, il bilancio è stato redatto in forma abbreviata, si è ritenuto tuttavia opportuno corredarlo con la relazione sulla gestione, al fine di fornire una descrizione più completa ed esaustiva degli accadimenti e delle valutazioni che hanno condotto al risultato d'esercizio 2016.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Deroghe

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

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

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

INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

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

Sulla base degli indirizzi della deliberazione C.C. n.40/2008, l'Amministrazione si è avvalsa temporaneamente, con deliberazione G.C. n.494/2008, della Metro S.r.l. per la gestione sperimentale del servizio di logistica urbana. Per lo svolgimento temporaneo del servizio, l'Ente ha concesso a favore della società l'utilizzo in comodato sia del fabbricato sede della gestione, che i mezzi ecologici acquisiti dal Comune di Lucca con la partecipazione di contributi europei, mentre la società ha provveduto alla manutenzione degli stessi. Trattandosi di gestione della piattaforma logistica per le consegne delle merci sull'ultimo miglio, destinate al centro storico e alle zone limitrofe, le consegne vengono effettuate esclusivamente con mezzi elettrici. Con successiva delibera G.C. n.148/2013, il Comune, in attesa di esperire una procedura di affidamento per la base logistica, ha esteso l'affidamento temporaneo e sperimentale della stessa nonché le concessioni dei beni immobili, mobili e immateriali costituenti la piattaforma logistica, senza oneri per l'Amministrazione Comunale, alla Metro Srl che, per l'esperienza acquisita, ha continuato ad essere ritenuta idonea allo scopo. Nelle more dell'espletamento della procedura di gara, trattandosi di società in house, con deliberazione C.C. n. 33/2014 e a seguire con determinazione dirigenziale n. 2619/2014, è stato disposto che la Metro garantisca la continuità del servizio. A seguito dell'esito negativo della procedura di gara pubblica indetta dall'Amministrazione Comunale ed in attesa dell'indizione di un nuovo procedimento, l'Ente con determinazioni dirigenziali n.529/2015, n.1155/2015 e n.1904/2015, anche per l'anno 2015, si è avvalsa della Società per la gestione sperimentale del servizio di logistica urbana. Successivamente, anche per l'anno interessato, nelle more dell'esperimento e conclusione della nuova procedura di affidamento della gestione della base logistica, con determinazione dirigenziale n.973/2016, n. 1740/2016, viene esteso l'affidamento provvisorio della stessa nonché le concessioni dei beni immobili, mobili e immateriali costituenti la piattaforma logistica, senza oneri per l'Amministrazione Comunale, alla Metro S.r.l. Per lo svolgimento temporaneo del servizio, permane a favore della società l'utilizzo in comodato sia del bene immobile sede della gestione, che i beni mobili e i mezzi ecologici acquisiti dall'Ente, mentre rimane a carico della Metro Srl la manutenzione degli stessi.

Anche nel corso del 2016 la società ha continuato ad effettuare l'elevazione delle sanzioni al codice della strada sulle aree di sosta concesse in convenzione, dotando il personale predisposto al controllo della sosta di supporto terminale e fotografico.

Nell'ottica di una fattiva collaborazione e supporto in materia di mobilità e riqualificazione urbana, la Società partecipa con l'Ente alla definizione di soluzioni alternative alla riqualificazione di aree destinate alla circolazione stradale ed alla sosta dei veicoli. Collabora altresì con l'Amministrazione a progetti di miglioramento della sosta, come ad esempio l'istituzione di parcheggi in struttura con controllo degli accessi tramite barriere, o permettendo il pagamento on line sia degli abbonamenti della sosta che dei permessi per l'accesso al centro storico accedendo al portale web della Società, oppure garantendo all'utenza il pagamento della sosta presso i parcheggi dotati di parcometro attraverso il proprio smart-phone permettendo così di regolare in tempo reale la sosta del veicolo interessato. I sistemi di automazione dei parcheggi in struttura e le principali aree di sosta della Città garantivano già nel 2015 la modalità di pagamento della sosta mediante carte di credito, tale opportunità, nel corso del 2016 è stata estesa a tutte le aree di sosta oggetto di concessione. Altresì, presso la sede amministrativa della Società oltre che presso la sede operativa, sita in Via delle Città Gemelle, è attivo il servizio di acquisto delle ricariche dell'autoparchimetro individuale ePark, con possibilità di pagamento anche con carta di credito e/o bancomat.

Anche nel corso del 2016 la società ha continuato la propria attività di service amministrativo per la società Polis S.r.l. in liquidazione e dalla stessa sono stati acquistati, previa deliberazione assembleare, n. 6 stalli di sosta all'interno del parcheggio interrato Mazzini, permettendo alla Metro S.r.l. di concederli all'utenza in locazione e/o riservandoli ad abbonamenti di sosta a lunga durata,

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

RIVALUTAZIONE

La società non ha effettuato nel corso dell'anno 2016 alcun tipo di rivalutazione.

INFORMAZIONE SUI CRITERI DI VALUTAZIONE

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

Attivo

Immobilizzazioni immateriali

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

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

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

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

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

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

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	23.579	1.754.521	1.778.100
Ammortamenti (Fondo ammort.to)	9.444	156.694	166.138
Valore di bilancio	14.135	1.597.827	1.611.962
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	450		450
Ammortamento dell'esercizio	9.821	137.290	147.111
Totale variazioni	(9.371)	(137.290)	(146.661)
Valore di fine esercizio			
Costo	24.029	1.754.521	1.778.550
Ammortamenti (Fondo ammort.to)	19.265	293.984	313.249
Valore di bilancio	4.764	1.460.537	1.465.301

L'incremento per licenze e software è dovuto all'acquisto di licenze per la gestione del protocollo informatico.

I decrementi rappresentano gli ammortamenti relativi all'anno 2016 direttamente imputati ai costi.

Immobilizzazioni materiali

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

Ammortamenti

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

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

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

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

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

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.041.526	2.106.109	94.955	377.676	3.620.266
Ammortamenti (Fondo amm.to)	411.884	1.806.037	86.306	347.703	2.651.930
Valore di bilancio	629.642	300.072	8.649	29.973	968.336
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	246.883	245.915	932	10.574	504.304
Riclassifiche (del valore di bilancio)		(41.743)	(123)	(2.473)	(44.339)
Ammortamento dell'esercizio	24.147	107.999	2.140	13.989	148.275
Altre variazioni		41.743	123	2.473	44.339
Totale variazioni	222.736	137.916	(1.208)	(3.415)	356.029
Valore di fine esercizio					
Costo	1.288.409	2.310.281	95.764	385.777	4.080.231
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	436.031	1.872.293	88.323	359.219	2.755.866
Valore di bilancio	852.378	437.988	7.441	26.558	1.324.365

I fabbricati sono incrementati principalmente per l'acquisto di n.6 posti auto all'interno dell'area privata del Park Mazzini e per i lavori di adattamento e ampliamento effettuati sul fabbricato Area Carducci.

Gli impianti sono incrementati per nuove segnaletiche luminose dei parcheggi e per nuovi parcometri e segnaletica orizzontale e verticale oltre che per l'implementazione di alcuni parcheggi in struttura già esistenti.

I macchinari sono incrementati per l'acquisizione di una nuova macchina contamonete.

Sono state altresì acquistate da Polis Srl in liquidazione macchine elettriche e mobili presenti nella sede di Via di Tiglio a S.Filippo.

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

Operazioni di locazione finanziaria

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

Operazioni di locazione finanziaria (locatario)

Descrizione	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	5.940.334
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	249.261
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	4.306.518
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	88.531

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo.

Partecipazioni

La società non possiede partecipazioni di alcun tipo.

Immobilizzazioni in valuta

Non esistono immobilizzazioni in valuta.

Variazione e scadenza dei crediti immobilizzati

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

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.138	21	1.159	1.159
Totale crediti immobilizzati	1.138	21	1.159	1.159

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

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

Attivo circolante

RIMANENZE, TITOLI E ATTIVITÀ FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMMOBILIZZAZIONI

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

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

CREDITI

Sono evidenziati al loro valore di realizzo.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Sono iscritte per la loro effettiva consistenza.

RIMANENZE

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	12.102	(1.789)	10.313
Prodotti finiti e merci	29.485		29.485
Totale rimanenze	41.587	(1.789)	39.798

Sono costituite: per € 10.314 dalla carta utilizzata per le casse automatiche, per i parcometri e dalle tessere per le ricariche (park), per € 7.795 dalle attrezzature e dai pezzi di ricambio per gli impianti dei parcheggi.

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

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

Crediti iscritti nell'attivo circolante**Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	7.095	34.455	41.550	41.550
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.167.008	(840.864)	326.144	326.144
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	170.037	(42.367)	127.670	127.670
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	60.977	(12.263)	48.714	48.714
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	22.045	(13.583)	8.462	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	13.193	1.968	15.161	15.161
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.440.355	(872.654)	567.701	559.239

I crediti tributari sono composti da crediti per imposte anticipate Ires per 8.462, da crediti per imposta di registro relativo al contratto di leasing immobiliare già anticipata alla Società di Leasing per € 42.838 e per il rimanente da crediti per acconto Irap pagato in eccedenza nel corso dell'esercizio e dal saldo Iva a credito al 31.12.2016.

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 2016. Sono altresì presenti crediti verso Lucca Holding S.p.A. per la cessione del credito derivante dalla deduzione Ires da Irap su dipendenti anni 2006/2010 (30.219) ed un credito derivante dal saldo algebrico degli acconti e saldi Ires derivante dal consolidato fiscale € 11.867.

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

I crediti verso clienti risultano composti dalle posizioni creditorie vantate verso i clienti relativi al servizio erogato da Lucca Port, i cui incassi verranno effettuati nel corso del 2017. Per quanto riguarda i crediti più vecchi le procedure di recupero legale o di rientro concordato sono state portate avanti con buoni risultati.

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

Il Fondo svalutazione crediti è stato quindi decrementato di 10.494 e incrementato sulla base dello 0.5% di 2.587.

Prudenzialmente, oltre all'accantonamento di legge pari allo 0,5% dei crediti commerciali esistenti, è stato appostato un fondo crediti dubbi di € 7.944 e lo stesso è stato decrementato di € 59.799 per perdite relative all'anno 2016. La consistenza di tale fondo al 31.12.2016 è pari ad € 27.845.

Nei crediti verso altri sono presenti i crediti v/ gli utenti dell'ufficio permessi che sono stati riscossi e riversati al Comune di Lucca agli inizi del 2017.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	41.550	41.550
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	326.144	326.144
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	127.670	127.670
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	48.714	48.714
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	8.462	8.462
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	15.161	15.161
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	567.701	567.701

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	599.581	638.534	1.238.115
Assegni	0	142.028	142.028
Denaro e altri valori in cassa	146.337	(146.337)	0
Totale disponibilità liquide	745.918	634.225	1.380.143

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

Ratei e risconti attivi

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

I risconti attivi sono riferiti a assicurazioni e bolli auto pagati nel 2016 ma di competenza in parte del 2017.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	7.785	(2.752)	5.033
Totale ratei e risconti attivi	7.785	(2.752)	5.033

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	100.000							100.000
Riserva legale	80.874							80.874
Altre riserve								
Riserva straordinaria	25.621			118.492				144.113
Varie altre riserve	353.840							353.840
Totale altre riserve	379.461			118.492				497.953
Utile (perdita) dell'esercizio					118.492		167.271	
Totale patrimonio netto	678.827			118.492	118.492		167.271	846.098

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Sovrapprezzo quote	353.840
Totale	353.840

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	100.000	CONFERIMENTO	B	100.000		
Riserva legale	80.874	RISERVE DI UTILI	A B	80.874		
Altre riserve						
Riserva straordinaria	144.113	RISERVE DI UTILI	A B C	144.113		
Varie altre riserve	353.840	RISERVE DA CONFERIMENTO SOVRAP.QUOTE	A B C	353.840		
Totale altre riserve	497.953			497.953		
Totale	678.827			678.827		
Residua quota distribuibile				678.827		

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
RISERVA SOVRAPPREZZO QUOTE	353.840	CONFERIMENTO	A B C	353.840
Totale	353.840			

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per 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.

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	258.078
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	39.031
Utilizzo nell'esercizio	2.870
Totale variazioni	36.161
Valore di fine esercizio	294.239

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

Debiti

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

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	0	298	298	298
Debiti verso fornitori	236.295	39.975	276.270	276.270
Debiti verso controllanti	3.298.236	(204.443)	3.093.793	3.093.793
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	11.367	15.224	26.591	26.591
Debiti tributari	136.121	(85.313)	50.808	50.808
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.440	3.282	31.722	31.722
Altri debiti	32.861	108.200	141.061	141.061
Totale debiti	3.743.320	(122.777)	3.620.543	3.620.543

Nella voce fornitori è compreso l'importo pari ad € 175.796, relativo a fornitori per fatture da ricevere di competenza 2016 ma pervenute e datate 2017 decurtate delle note credito da ricevere per un importo pari ad € 72.509.

I debiti verso fornitori rappresentano i saldi delle fatture che hanno scadenza oltre il 31.12.2016.

I debiti tributari sono rappresentati da debiti verso l'erario per € 20.075 quale debito verso Iva per sospensione dell'imposta per fatture emesse nei confronti degli enti pubblici. Quanto ad € 30.733 per ritenute d'acconto dipendenti ed autonomi.

I debiti verso Istituti di previdenza sono pari ad € 31.722.

I debiti verso le controllanti sono rappresentati dai debiti verso il Comune di Lucca per i canoni di convenzione € 1.051.253 e per incassi dell'ufficio permessi riversati alla tesoreria dell'Ente nei primi giorni del mese di gennaio 2017 per € 42.540.

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

Sono ricompresi negli altri debiti € 17.400 quali caparre per futuro acquisto di n. 1 posti auto rimanente e per le cauzioni passive sui dispositivi € park dati in dotazione ai clienti per € 2.490 oltre ad altri debiti diversi.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	298	298
Debiti verso fornitori	276.270	276.270
Debiti verso imprese controllanti	3.093.793	3.093.793
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	26.591	26.591
Debiti tributari	50.808	50.808
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	31.722	31.722
Altri debiti	141.061	141.061
Totale debiti	3.620.543	3.620.543

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche					298	298
Debiti verso fornitori					276.270	276.270
Debiti verso controllanti					3.093.793	3.093.793
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti					26.591	26.591
Debiti tributari					50.808	50.808
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					31.722	31.722
Altri debiti					141.061	141.061
Totale debiti					3.620.543	3.620.543

Ratei e risconti passivi

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

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	126.856	(114.236)	12.620
Totale	126.856	(114.236)	12.620

Conto Economico**Valore della produzione**

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

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

Categoria di Attività	Valore esercizio corrente
Ricavi prestazione servizi parcheggi	3.939.908
Ricavi per servizi a terzi	294.528
Totale	4.234.436

I ricavi relativi alla prestazione di servizio sono derivanti da incassi sui parcheggi per € 3.939.908 e per € 294.528 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 Srl € 25.800, da € 42.793 da ricavi per contratti di concessione e da locazione aree per antenne telefoniche e da € 71.764 da ricavi per servizi Lucca Port per il trasporto ecologico.

Sono altresì compresi in questa voce i contributi spettanti per il progetto relativo alla piattaforma Lucca Port per i progetti Love e Dorothy per € 25.966.

Sono presenti in queste voce le sopravvenienze attive relative a indennizzi, sinistri e varie altre per 12.650.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	4.234.436
Totale	4.234.436

Costi della produzione

Composizione dei Costi della produzione

Voce	Valore di inizio	Variazione	Valore di fine
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	26.486	- 1.912	24.574
7) Per servizi	2.198.384	10.546	2.208.930
8) Per godimento di beni di terzi	444.995	6.366	451.361
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	590.965	- 11.764	579.201
b) Oneri sociali	174.553	- 2.703	171.850
c) Trattamento di fine rapporto	39.618	- 587	39.031
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	91.742	32.371	124.113
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	155.005	- 7.895	147.110
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	144.580	3.694	148.274
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	70.952	- 60.421	10.531
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		1.789	1.789
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	213.651	- 30.732	182.919
Totale dei costi della produzione	4.150.931	- 61.248	4.089.683

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

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

I costi per servizi sono incrementati per l'aumento del canone di concessione da parte dell'amministrazione comunale quest'anno pari ad € 1.635.050, in ottemperanza alle delibere comunali n. 44/2016 e n. 121/2017, importo calcolato sul 45% ricavi dei parcheggi in gestione, con esclusione quindi dei ricavi derivanti dalle soste relative al parcheggio Mazzini essendo il medesimo costruito su richiesta della società e da questa in locazione con contratto di leasing immobiliare.

Sono altresì incrementati i costi relativi al personale dipendente per il maggiore utilizzo del personale con contratto interinale pari nel 2016 ad € 97.843.

Sono presenti tra gli oneri diversi di gestione i costi per la tassa raccolta rifiuti pari ad € 74.163 e per Imu € 81.882. In questa voce trovano allocazione anche le sopravvenienze passive per sinistri e altri per € 4.972.

Proventi e oneri finanziari

I proventi sono costituiti da interessi attivi bancari per Euro 7.205 e valorizzazione titoli per Euro 926.

Gli interessi passivi sono costituiti da interessi nei confronti della controllante Lucca Holding Spa sulla concessione di un finanziamento temporaneo per liquidità (Euro 17.102).

Il rimanente è costituito da spese per commissioni bancarie.

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

Sono calcolate secondo le aliquote e le norme vigenti sulla base dei redditi imponibili dell'esercizio tenendo conto del riversamento delle imposte anticipate rilevate negli esercizi precedenti e dell'appostamento delle imposte anticipate, confluite nell'attivo

Costi della produzione

Composizione dei Costi della produzione

Voce	Valore di inizio	Variazione	Valore di fine
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	26.486	- 1.912	24.574
7) Per servizi	2.198.384	10.546	2.208.930
8) Per godimento di beni di terzi	444.995	6.366	451.361
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	590.965	- 11.764	579.201
b) Oneri sociali	174.553	- 2.703	171.850
c) Trattamento di fine rapporto	39.618	- 587	39.031
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	91.742	32.371	124.113
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	155.005	- 7.895	147.110
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	144.580	3.694	148.274
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	70.952	- 60.421	10.531
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		1.789	1.789
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	213.651	- 30.732	182.919
Totale dei costi della produzione	4.150.931	- 61.248	4.089.683

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

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

I costi per servizi sono incrementati per l'aumento del canone di concessione da parte dell'amministrazione comunale quest'anno pari ad € 1.635.050, in ottemperanza alle delibere comunali n. 44/2016 e n. 121/2017, importo calcolato sul 45% ricavi dei parcheggi in gestione, con esclusione quindi dei ricavi derivanti dalle soste relative al parcheggio Mazzini essendo il medesimo costruito su richiesta della società e da questa in locazione con contratto di leasing immobiliare.

Sono altresì incrementati i costi relativi al personale dipendente per il maggiore utilizzo del personale con contratto interinale pari nel 2016 ad € 97.843.

Sono presenti tra gli oneri diversi di gestione i costi per la tassa raccolta rifiuti pari ad € 74.163 e per Imu € 81.882. In questa voce trovano allocazione anche le sopravvenienze passive per sinistri e altri per € 4.972.

Proventi e oneri finanziari

I proventi sono costituiti da interessi attivi bancari per Euro 7.205 e valorizzazione titoli per Euro 926.

Gli interessi passivi sono costituiti da interessi nei confronti della controllante Lucca Holding Spa sulla concessione di un finanziamento temporaneo per liquidità (Euro 17.102).

Il rimanente è costituito da spese per commissioni bancarie.

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

Sono calcolate secondo le aliquote e le norme vigenti sulla base dei redditi imponibili dell'esercizio tenendo conto del riversamento delle imposte anticipate rilevate negli esercizi precedenti e dell'appostamento delle imposte anticipate, confluite nell'attivo

circolante all'apposita voce "4-ter) Crediti imposte anticipate".

L'ires dell'anno è stata pari ad Euro 90.712 e confluirà nella dichiarazione del consolidato Gruppo Lucca Holding Spa infatti la società aderisce al consolidato fiscale del gruppo Lucca Holding Spa in qualità di consolidata.

L'Irap dell'anno è stata pari ad Euro 26.436.

Il riversamento delle imposte anticipate e gli accantonamenti dell'anno sono pari ad Euro 13.582.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(22.045)	
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	13.582	
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(8.462)	

Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

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

Nel corso del 2016 il numero delle persone dipendenti è rimasto il medesimo.

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

Di seguito il prospetto con la specifica del personale dipendente.

	Numero medio
Impiegati	13
Operai	5
Totale dipendenti	18

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

	Amministratori
Compensi	18.000

Compensi al revisore legale o società di revisione

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

Categorie di azioni emesse dalla società

La società non ha emesso azioni.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non sussistono patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti nello stato patrimoniale.

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

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
B) Immobilizzazioni	40.229.034	46.046.443
C) Attivo circolante	25.094.955	21.151.518
D) Ratei e risconti attivi	105.811	145.323
Totale attivo	65.429.800	67.343.284
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	48.205.467	48.205.467
Riserve	447.661	306.733
Utile (perdita) dell'esercizio	4.997.655	2.040.928
Totale patrimonio netto	53.650.783	50.553.128
B) Fondi per rischi e oneri	58.772	125.439
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	33.807	28.321
D) Debiti	11.668.482	16.620.190
E) Ratei e risconti passivi	17.956	16.206
Totale passivo	65.429.800	67.343.284

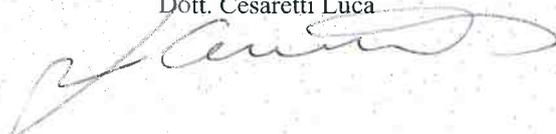
	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione	2.098.025	2.964.404
B) Costi della produzione	439.800	406.154
C) Proventi e oneri finanziari	4.622.499	(180.436)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-1.252.737	(254.964)
Imposte sul reddito dell'esercizio	30.332	85.451
Utile (perdita) dell'esercizio	4.997.655	2.037.399

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

Lucca li 12 Aprile 2017

L'Amministratore Unico

Dott. Cesaretti Luca





METRO SRL UNIPERSONALE

P.IVA:01934370469

VIA DI TIGLIO 957 - S.FILIPPO 55100 LUCCA LU

Capitale Sociale Euro 100.000,00 I.v.

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

Iscritta al Registro Imprese di LUCCA Codice Fiscale 01934370469

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

RELAZIONE DEL SINDACO UNICO INCARICATO DEL CONTROLLO CONTABILE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI DELL'ART.2429, SECONDA COMMA DEL CODICE CIVILE

Signori Soci,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016, che l'Amministratore Unico sottopone alla Vostra approvazione nei termini di legge, è stato redatto secondo le disposizioni del decreto legislativo n. 127/91.

Il suddetto documento risulta pertanto costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Tale complesso di documenti è stato messo a disposizione dell'Organo di Controllo nel rispetto del termine imposto dall'art. 2429 c.c..

Con riferimento al controllo contabile così come previsto dall'art. 2409 – bis c.c. precisiamo che con apposita delibera assembleare ci è stato conferito l'incarico di svolgere la suddetta funzione e con la presente relazione siamo a renderVi conto del nostro operato. Ai sensi dell'art. 2409 ter c.c. abbiamo provveduto al controllo contabile per il bilancio chiuso al 31/12/2016 al fine di poter esprimere un giudizio sul bilancio stesso.

La nostra attività è stata volta a verificare, con periodicità trimestrale, la regolare tenuta della contabilità e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione e a verificare la rispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze delle scritture contabili e degli accertamenti eseguiti, nonché la conformità dello stesso alle disposizioni legislative.

La nostra attività è stata pianificata e rivolta all'acquisizione degli elementi necessari per potere accertare che il bilancio non fosse viziato da errori significativi tali da comprometterne l'attendibilità.

Il controllo contabile da noi posto in essere si è basato su approfondimenti delle modalità di rilevazione, imputazione e classificazione relativamente alle poste più significative e su generali verifiche a campione che ci hanno consentito di accertare la sostanziale correttezza.

In conclusione i controlli eseguiti evidenziano che il bilancio risulta nel suo complesso redatto in modo chiaro e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della società.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31/12/2016 sono state svolte le attività dall'art. 2403 e ss. c.c. ispirandosi alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

In particolare

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e ci siamo incontrati periodicamente con l'Amministratore Unico verificando anche con attenzione le determinate dallo stesso redatte a seguito di decisioni prese nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo ottenuto dall'amministratore unico durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, e l'esame dei documenti aziendali ed a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- informiamo che non sono state presentate denunce ex art. 2408 c.c. così come non sono emerse omissioni, fatti censurabili o irregolarità tali da richiedere una menzione nella presente relazione;
- nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati pareri previsti dalla legge;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi, tali da richiederne menzione nella presente relazione.

Per quanto riguarda il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2016, abbiamo vigilato sulla sua impostazione generale nonché sulla sua conformità alle disposizioni di legge relative alla formazione dello stesso.

La gestione evidenzia un risultato positivo di Euro 167.271 rispetto ad un utile netto di Euro 118.492 conseguito al 31/12/2015. Il progetto di bilancio è stato redatto con criteri di valutazione coerenti con quelli adottati negli esercizi precedenti; l'Amministratore Unico, nella nota integrativa, ha illustrato i criteri di valutazione delle varie appostazioni ed ha fornito le informazioni richieste dalla normativa sia sullo Stato Patrimoniale che sul Conto Economico, fornendo altresì le altre informazioni ritenute necessarie alla più esauriente intelligibilità del bilancio medesimo.

Risultano anche esposti, nella relazione sulla gestione, i fatti principali che hanno caratterizzato la gestione e il risultato dell'esercizio nonché le analisi degli investimenti, delle attività immobilizzate e della situazione finanziaria; detta relazione sulla gestione contiene quanto previsto dall'art. 2428 c.c..

Il Collegio Sindacale, ai sensi di quanto disposto dall'art.2426 n.5 e n. 6 del Codice Civile, ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello Stato Patrimoniale di costi relativi a Licenze per Euro 450,00.

Con riferimento alla proposta di distribuzione dell'utile, si evidenzia come residuino riserve disponibili capienti il costo contabile netto attribuibile alle predette immobilizzazioni immateriali.

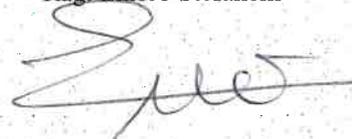
Lo stesso dicasi con riguardo ai crediti per imposte differite attive, in ordine ai quali è stata anche verificata la ragionevole certezza del loro recupero economico tramite il realizzo di capienti redditi futuri.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 e all'art. 2423 bis comma 2.

Considerate anche le risultanze e gli esiti delle verifiche eseguite dall'organo di controllo contabile, così come riepilogati nella propria relazione, il sottoscritto Sindaco ha verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui è venuto a conoscenza a seguito dell'espletamento dei propri doveri di vigilanza e controllo contabile ed esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso alla data del 31/12/2016, così come redatto dall'Amministratore Unico, concordando altresì con l'organo amministrativo in merito alla proposta di destinazione del risultato economico dell'esercizio.

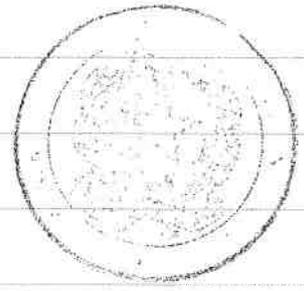
LUCCA, Li 15 aprile 2017

Il Sindaco Revisore
Rag. Enrico Stefanelli



VERBALE DI ASSEMBLEA GENERALE ORDINARIA IN
SECONDA CONVOCAZIONE DEL 05 MAGGIO 2016.

97



L'anno 2017 e questo giorno 05 del mese di Maggio in Lucca, frazione San Filippo, Via di Tiglio n°. 957, alle ore 09:00, si è riunita l'assemblea ordinaria in seconda convocazione della Metro S.r.l., con sede ove sopra, iscritta nel registro delle imprese di Lucca con il C.F. 01934370469, per trattare il seguente ordine del giorno:

- Bilancio al 31.12.2016 e dei relativi allegati; deliberazioni relative;
- Varie ed eventuali.

Assume la presidenza dell'assemblea il Dr. Luca Cesaretti il quale, dopo aver constatato:

che oltre a sé medesimo, è presente il Socio Unico di Lucca Holding S.p.A. detentrica del 100% della capitale sociale, rappresentata dall'Amministratore Unico Dr. Andrea Bortoli;

che è altresì presente il Revisore Unico, Rag. Enrico Stefanelli;

che l'Assemblea è stata convocata con avviso inviato al Socio Unico e al Revisore Unico nei termini di legge;

Invita, alla seduta il consulente, Rag. Nieri Giuliana e

dichiara

validamente costituita la presente assemblea ordinaria in seconda convocazione e, dopo aver affidatole funzioni di segretario al Revisore

Unico, che accetta, apre la discussione.

Sul primo argomento all'ordine del giorno.

Il Presidente dà lettura all'Assemblea del bilancio al 31/12/2016,

corredato da Stato patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, dà altresì lettura della relazione sulla gestione, dalla quale si evince che la società nell'esercizio 2016 ha riportato un utile di Euro 167,21 al netto delle imposte relative. Il risultato positivo è dovuto ad un incremento degli incassi delle soste sui parcheggi in gestione, nonché da un' oculata gestione delle risorse della società ed in particolare all'effettuazione di spese mirate e necessarie al buon andamento della stessa. Il Presidente si sofferma su alcune specifiche poste che hanno inciso maggiormente sul risultato d'esercizio 2016, quali il costo della produzione che rispetto all'anno 2015 risulta essere diminuito per effetto principalmente di un minor accantonamento al fondo rischi a seguito di una proficua attività di recupero crediti principalmente associabili al ramo Lucaport, condotta nell'anno interessato. La riduzione generalizzata dei costi di produzione ha consentito l'assorbimento dell'incremento di alcune voci, quali: il costo del canone di convenzione riconosciuto all'Ente Comunale per l'esercizio 2016, pari ad € 1.635.050, il costo dei canoni del leasing immobiliare.

Si apre un'approfondita disamina dei conti del bilancio e viene chiesto alla Rag. Nieri Giuliana informativa più specifica di alcune di esse.

Il Presidente invita quindi il Sindaco Unico a dare lettura della propria relazione.

Dopo un attento ed approfondito dibattito, viene proposto all'Assemblea di approvare il bilancio al 31.12.2016 nella sua attuale stesura e di destinare l'utile conseguito a riserva straordinaria.

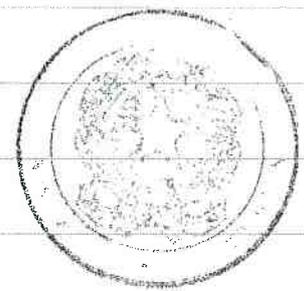
L'Assemblea, approva il bilancio al 31.12.2016, così come formulato

99

destinando l'utile così come proposto dall'Amministratore Unico.

Sul secondo argomento all'ordine del giorno.

L'Amministratore Unico informa l'assemblea che: 1) con determinazione dirigenziale n. 227/2017 veniva approvato dalla Amministrazione Comunale l'iter procedurale per l'affidamento in concessione, mediante gara negoziata ex art. 63, comma 2 D.lgs. 50/2016 e s.m.i., della gestione della piattaforma logistica Luccaport, indetta in seguito al precedente tentativo di gara andato deserto; 2) alla scadenza del termine di gara nessuna offerta è stata presentata, pertanto anche la suddetta procedura è andata deserta; 3) visto il vano esperimento del terzo tentativo di gara, con determinazione dirigenziale n.675/2017, l'Ente ora ritiene che *“sia necessaria un'analisi approfondita e motivata su quelle che possono essere state le criticità delle procedure condotte, da un punto di vista strategico-impresoriale e su quelle che possono invece essere le possibili alternative di sviluppo del servizio/attività o di ulteriore affidamento della base logistica”*; 4) è stato ritenuto opportuno, dal Dirigente di Settore del Comune di Lucca, inoltrare apposita richiesta, con nota prot. 50640 del 2 maggio u.s., a Metro S.r.l. in qualità di attuale società affidataria in via transitoria della gestione, di fornire una relazione che analizzi i livelli di convenienza economica del servizio e fornisca conclusioni in merito ai temi sopra riportati, entro il 30 giugno p.v.; 5) altresì, sempre, con determinazione dirigenziale n. 675 del 2 maggio u.s., è stato ritenuto, nelle more dell'elaborazione della suddetta relazione, di dover prorogare l'affidamento transitorio in essere della



100

base logistica Luccaport e delle attività connesse, a carico di Metro S.r.l. di un termine pari a quello assegnato per la sua produzione, ovvero fino al 30 giugno p.v.

Il Dott. Bortoli interviene per precisare che tale proroga non potrà durare in alcun modo oltre il suddetto termine senza che l'argomento non sia stato nuovamente sottoposto all'Assemblea.

Null'altro essendovi da deliberare, l'assemblea viene sciolta alle ore 10:00 di questo stesso giorno previa stesura, lettura ed approvazione del presente verbale.

Il Segretario

Il Presidente

Enrico Stefanelli

Luca Cesaretti

