



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 2018 AI SENSI DELL'ARTICOLO 2428 DEL CODICE CIVILE**

Signor Socio,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, che presentiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile di Euro 71.426 al netto di imposte di competenza per Euro 83.083 e dopo lo stanziamento di ammortamenti per Euro 273.699 e di accantonamenti per Euro 23.995

ANDAMENTO E RISULTATI DELL'ESERCIZIO

Nel corso dell'esercizio 2018 l'attività sociale si è svolta regolarmente.

Rispetto al 2017, che presentò un risultato netto di Euro 98.495, l'utile dell'esercizio è stato inferiore di Euro 27.069.

Il valore della produzione della gestione ha registrato una diminuzione nei confronti dell'esercizio precedente dello 0,40% attestandosi sulla cifra di Euro 4.522.468, valore che comprende tra gli altri ricavi, anche quelli relativi a vendita energia e contributi per tariffa incentivante dell'impianto fotovoltaico sito sul park Carducci e locazione aree per l'installazione di ripetitori telefonici.

I ricavi derivanti dalla gestione delle aree di sosta hanno riscontrato una leggera flessione rispetto all'esercizio precedente pari allo 0,49% raggiungendo la cifra di Euro 4.118.358.

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 € 299.688 riscontrando un incremento rispetto al 2017 pari ad € 39.148 (+15,02%).

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 nostra società sono regolarmente in essere.

Il costo della produzione è pari a Euro 4.294.250 e rispetto al 2017 risulta essere aumentato principalmente per effetto di maggiori costi relativi alla gestione dei parcheggi ed ai servizi utilizzati per l'organizzazione della sosta nelle aree di parcheggio durante lo svolgimento delle manifestazioni che hanno interessato la Città di Lucca nel corso del 2018 (Summer Festival – Concerto Roger Waters – Lucca Comics).

La riduzione ed il contenimento di alcuni costi hanno però permesso di assorbire almeno in parte l'incremento di alcune voci quali: il costo del canone di convenzione riconosciuto al Comune di Lucca per l'esercizio 2018, pari ad € 1.770.648 (+ 4,99%), il costo delle manutenzioni sui parcheggi (+2,12%), ed il costo dei servizi appaltati a terzi per gli eventi sopra citati che hanno inciso per € 153.816 pari al 3,58% sul totale dei costi di produzione.

Il costo per prestazioni di lavoro subordinato, compreso il T.F.R. di competenza sono passati da € 876.453 nel 2017 ad € 937.758 nel 2018, con un incremento di € 61.305 dovuto principalmente al ricorso a contratti di lavoro interinale per il personale necessario agli eventi che è stato pari ad € 70.234 con un'incidenza sui costi di produzione del 1,64%.

Nel corso del 2018 si sono avuti due pensionamenti di dipendenti della società.

In conformità al Regolamento di Gruppo e al Regolamento per il controllo analogo di Lucca Holding S.p.A. e a seguito di procedura concorsuale sono state assunte n. 4 unità lavorative di cui: due impiegati amministrativi-contabili liv. B3 del CCNL vigente, nonché due risorse lavorative, liv. C1 del CCNL vigente con mansioni di ausiliario del traffico ricoperte nell'anno in corso mediante lavoro in somministrazione.

Gli ammortamenti sono decrementati del 7,64% sostanzialmente per la fine del piano di ammortamenti di alcuni beni presenti in azienda.

Sono inerenti ad ammortamenti ordinari per € 273.699.

Gli oneri finanziari hanno segnato un decremento del 9,37% rispetto al 2017. Sono dovuti all'incidenza degli interessi maturati e pagati sui finanziamenti e mutui chirografi ed in minima parte agli interessi sul finanziamento della controllante Lucca Holding Spa oltre che da commissioni e spese bancarie e gestione e contazione moneta.

Le imposte e tasse di pertinenza dell'esercizio ammontano a Euro 83.083 e sono costituite da Imposte correnti Irap per Euro 32.481, imposte anticipate per Euro (5.418) ed oneri da adesione al consolidato fiscale per Euro 56.020.

In virtù della revisione straordinaria delle partecipazioni effettuata dall'Amministrazione Comunale di Lucca, come da deliberazione del Consiglio Comunale n. 65 del 20 ottobre 2017, si è reso necessario avviare l'operazione di fusione per incorporazione della società Itinera Srl nella società Metro Srl.

L'operazione di fusione deriva dalla revisione straordinaria delle partecipazioni previsto dal D.lgs. 175/2016, così come modificato dal D.lgs. n. 100/2017 (c.d. correttivo) ed in particolare, la società Itinera S.r.l., rientrava nella fattispecie di cui alla lettera d) dell'Art. 20 comma 2 del suddetto D.Lgs 175/2016, ossia "*partecipazioni in società che nel triennio precedente, abbiano conseguito un fatturato medio non superiore a un milione di euro*", mentre per la società Metro S.r.l. non era necessaria alcuna azione di razionalizzazione. Pertanto a seguito di detta revisione straordinaria, il Consiglio Comunale del Comune di Lucca, con deliberazione n. 65 del 20 ottobre 2017, ha deliberato che la società Itinera S.r.l. "*vada incorporata nella società METRO S.r.l. Quest'ultima infatti esercita funzioni che, per la loro natura ed anche grazie all'organizzazione logistica sul territorio, si possono ben integrare con le funzioni di informazione, accoglienza e diffusione dell'offerta turistica.*" Con la stessa deliberazione viene infine dato "*mandato alla Lucca Holding S.P.A. di adoperarsi per realizzare, nelle forme ritenute più opportune, la fusione per incorporazione di ITINERA S.r.l. in METRO S.r.l.*"

L'operazione di fusione per incorporazione proposta assolve pertanto, all'esigenza di razionalizzazione delle partecipazioni manifestata dall'Amministrazione Comunale, socio indiretto delle due società, nonché prescritta dalla recente normativa e tra le varie modalità operative astrattamente utilizzabili per raggiungere l'obiettivo, appare quella che presenta i maggiori vantaggi. La fusione comporta di fatto l'estinzione della società incorporata o meglio, la perdita di individualità della società incorporata, con il trasferimento dell'intero patrimonio della incorporata nella società incorporante. Trattandosi di società interamente possedute da un unico socio la fusione sarà effettuata senza concambio e senza aumento di capitale della società incorporante: il patrimonio netto contabile trasferito dalla incorporata alla incorporante sarà imputato ad una apposita riserva del patrimonio netto della incorporante fermo restando la eventuale ricostituzione di apposite riserve per continuità fiscale; pertanto l'operazione così ipotizzata non presenta alcun aspetto negativo, né crea pregiudizio ai soci delle società interessate. Dalla fusione, oggetto del presente progetto, derivano anche sostanziali benefici economici, amministrativi e finanziari per le società partecipanti, tra i quali: a) la neutralità fiscale dell'operazione; b) la riduzione dei costi amministrativi, gestionali e organizzativi, attraverso la concentrazione delle relative funzioni; c) la semplificazione della struttura e la razionalizzazione delle risorse.

Trattandosi di due società interamente possedute da uno stesso unico Socio, con le medesime quote e i medesimi diritti, per identità di presupposti e di effetti, l'operazione viene assimilata alla fattispecie di fusione cosiddetta semplificata ex art. 2505 del codice civile, mentre non si applicano, pertanto, le disposizioni di cui all'art. 2501-ter, comma 1, n. 3), n. 4) e n. 5), in base al quale il progetto di fusione deve indicare "il rapporto di cambio delle azioni o quote, nonché l'eventuale conguaglio in denaro", "le modalità di assegnazione delle azioni o quote della società che risulta dalla fusione o di quella incorporante" e "la data dalla quale tali azioni o quote partecipano agli utili". Le quote della società incorporante rimarranno interamente di proprietà dell'attuale unico socio, senza alcuna diversa assegnazione e l'attuale socio unico sarà quindi il solo a partecipare agli utili dell'incorporante.

Conseguentemente la società Metro S.r.l. subentra in pieno diritto in tutto il patrimonio attivo e passivo ed in ogni rapporto, anche processuale, della società incorporata Itinera S.r.l., così che la stessa viene ad assumere rispettivamente a proprio vantaggio tutte le attività, diritti, ragioni ed azioni della società incorporata, ed a proprio carico a norma di legge tutte le passività, obblighi ed impegni, assumendo anche l'onere di provvedere all'estinzione di tutte indistintamente le passività, anche se posteriori alle convenute scadenze e condizioni.

I contratti in essere e non ancora conclusi alla data di efficacia della fusione proseguiranno nell'incorporante con l'unico adempimento di comunicazione formale della modifica di titolarità dei contratti.

Il rapporto di lavoro del personale dipendente della società incorporata, in essere alla data di efficacia della fusione proseguirà, senza soluzione di continuità, con la società incorporante sulla base dei relativi inquadramenti previsti dal CCNL di settore, mantenendo inalterati tutti i diritti già maturati presso la società incorporata al momento della fusione.

La società incorporante Metro S.r.l., con deliberazione assembleare a

Rogito Notarile N. Prot. 26394/2018 - Iscritta al Registro Imprese 22.10.2018, ha altresì approvato, con effetto dal momento in cui sarà efficace la fusione, alcune modifiche statutarie, in particolare per quanto riguarda l'oggetto sociale, al fine di consentire lo svolgimento di nuovi compiti ed attività ritenuti strategici dall'Amministrazione Comunale, modifiche statutarie peraltro già approvate dal Consiglio Comunale in data 16.10.2018 con deliberazione n. 81, ed ha adottato, sempre con effetto dal momento in cui sarà efficace la fusione, un nuovo testo di statuto sociale.

L'atto di fusione per incorporazione viene perfezionato avanti all'Avv. Lamberto Giusti Notaio - con atto del 27.12.2018 -Rep. 16.705-Fasciolo n. 7.874, con ogni effetto decorrente dal 1° gennaio 2019.

Analisi della situazione reddituale

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

Stato patrimoniale riclassificato			
IMPIEGHI	Importo in euro	FONTI	Importo in euro
IMMOBILIZZAZIONI E ATTIVITA' FISSE (AF)	2.399.677	A) Patrimonio netto (PN)	1.016.019
A) Crediti verso soci in attività fisse	--		
B) Immobilizzazioni		PASSIVITA' FISSE (PF)	1.297.269
• BI) Immobilizzazioni immateriali	1.225.999	B) Fondi per rischi e oneri in pass. fisse	10.000
• BII) Immobilizzazioni materiali	1.111.493	C) TFR	297.300
• BIII) Immobilizzazioni finanziarie	--	D) Debiti in passività fisse	975.800
CII) Crediti in attività fisse	12.998	E) Ratei e risconti passivi in pass. fisse	14.169
D) Ratei e risconti attivi in attività fisse	49.187		
ATTIVITA' CORRENTI (AC)	1.353.045		
CI) Realizzabilità e disponibilità (Rimanenze)	52.942		
Liquidità differite	430.463	PASSIVITA' CORRENTI (PC)	1.439.434
A) Crediti verso soci in attività correnti	--	B) Fondi per rischi e oneri in pass. correnti	--
CII) Crediti in attività correnti	428.847	D) Debiti in passività correnti	1.439.434
CIII) Attività finanziarie realizzabili a breve	1.616	E) Ratei e risconti passivi in pass. correnti	--
D) Ratei e risconti attivi in attività correnti	--		
CIV) Liquidità immediate	869.640		
TOTALE IMPIEGHI	3.752.722	TOTALE FONTI	3.752.722

Conto economico riclassificato	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2017
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.418.046	4.399.042
+ Variazioni delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	9.719	3.425
+ Variazione dei lavori in corso su ordinazione	--	--
+ Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	--	--
di cui oneri finanziari compresi negli incrementi	--	--
(A) Valore della produzione	4.427.765	4.402.467
- Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	36.733	19.054
- Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di	--	--

consumo e di merci		
- Costi per servizi e godimento di beni di terzi	2.811.795	2.884.091
- Altri costi di gestione	210.270	198.137
(B) VALORE AGGIUNTO	1.368.967	1.301.185
- Costi del personale	937.758	876.453
(C) MARGINE OPERATIVO LORDO	431.209	424.732
- Ammortamenti e svalutazioni	297.694	298.010
- Accantonamenti	--	--
- Ammortamenti e svalutaz. beni acquisiti in loc. finanziaria	--	--
(D) REDDITO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	133.515	126.722
+ Utili e oneri della gestione accessoria	69.255	137.785
(E) MARGINE OPERATIVO NETTO	202.770	264.507
+ Proventi e oneri finanziari	(73.709)	(78.521)
+ Oneri finanziari beni acquistati in locaz. finanziaria	--	--
(F) RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA	129.061	185.986
+ Proventi e oneri straordinari	25.448	--
(G) REDDITO AL LORDO DELLE IMPOSTE	154.509	185.986
- Imposte e tasse dell'esercizio	83.083	87.491
(H) UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	71.426	98.495

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

INDICATORI DI REDDITIVITA' **	Esercizio corrente	Es. precedente
Tasso di redditività del capitale proprio (ROE)	7,29 %	11,00 %
Tasso di redditività delle vendite (ROS)	3,02 %	2,88 %
Redditività operativa (ROI)	3,56 %	2,85 %
Grado di indipendenza dai terzi	0,37	0,27
Rotazione del capitale investito	1,08	0,95
Incidenza del risultato netto sul valore della produzione	1,62 %	2,24 %
INDICATORI DI EFFICIENZA **		
Incidenza del costo del lavoro sul fatturato	<u>21,23</u> %	<u>19,92</u> %
Incidenza degli oneri finanziari sul fatturato	<u>1,72</u> %	<u>1,90</u> %
Costo medio delle fonti di terzi (ROD)	2,43 %	2,25 %
INDICATORI DI LIQUIDITA' **		
Indice di disponibilità	0,94	0,99
Indice di liquidità primaria (acid. test ratio)	0,90	0,97
INDICATORI DI SOLIDITA' PATRIMONIALE **		
Margine di struttura (MS)	(1.383.658,00)	(1.732.305,00)
Margine di tesoreria (MT)	(139.331,00)	(59.605,00)
Posizione finanziaria netta	(39.359,00)	(430.501)
Capitale di giro	(86.389,00)	(16.382,00)
Indice di copertura delle immobilizzazioni con capitale proprio	0,42	0,35
Indice di copertura delle immobilizzazioni con fonti durevoli	0,96	0,99

(**) Legenda	
Tasso di redditività del capitale proprio (ROE)	H) Utile o perdita d'esercizio A) Patrimonio netto medio
Tasso di redditività delle vendite (ROS)	D) Redd. operativo gest. caratt. A) Ricavi delle vend. e delle prestazioni
Redditività operativa (ROI)	D) Redd. operativo. Capitale investito
Grado di indipendenza dai terzi	Patrimonio netto

	Passività fisse (PF) + Passività correnti (PC)
Rotazione del capitale investito	<u>A) Ricavi delle vend. e delle prest.</u> Totale impieghi medio
Incidenza del risultato netto sul valore della produzione	<u>H) Utile o perdita d'esercizio</u> A) Ricavi delle vendite e delle prestazioni
Incidenza del costo del lavoro sul fatturato	<u>Costo del personale</u> A) Ricavi delle vendite e delle prestazioni
Incidenza degli oneri finanziari sul fatturato	Oneri finanziari + Oneri finanziari compresi negli incrementi A) Ricavi delle vendite e delle prestazioni
Costo medio delle fonti di terzi (ROD)	<u>Oneri finanziari + Oneri finanziari compresi negli incrementi</u> Passività fisse (PF) + Passività correnti (PC) medio
Indice di disponibilità	<u>Attività correnti (AC)</u> Passività correnti (PC)
Indice di liquidità primaria (acid test ratio)	<u>Liquidità differite + Liquidità immediate</u> Passività correnti (PC)
Margine di struttura (MS)	Patrimonio netto - Immobilizzazioni e attività fisse (AF)
Margine di tesoreria (MT)	(Liquidità diff. + Liquidità immediate) - Pass. correnti (PC)
Posizione finanziaria netta	Attivo corrente (AC) - Debiti finanziari
Capitale di giro	Attività correnti (AC) - Passività correnti (PC)
Indice di copertura delle immobilizzazioni con capitale proprio	<u>Patrimonio netto</u> Immobilizzazioni e attività fisse (AF)
Indice di copertura delle immobilizzazioni con fonti durevoli	<u>Patrimonio netto + Passività fisse (PF)</u> Immobilizzazioni e attività fisse (AF)

USO DEGLI STRUMENTI FINANZIARI – ESPOSIZIONE ALLE VARIE TIPOLOGIE DI RISCHIO

Ai sensi dell'art.2428, comma 2, lettera 6-bis, del codice civile, si precisa che la società nel corso del 2018 ha utilizzato strumenti finanziari al fine di reperire liquidità necessaria ad estinguere i debiti pregressi nei confronti del Comune di Lucca e a garantire il rimborso totale del prestito temporaneo di € 2.000.000 concesso da Lucca Holding Spa nel 2016.

A tal fine la Metro srl ha sottoscritto nel 2017, con due diversi Istituti bancari, n. 2 finanziamenti per un totale complessivo di € 2.100.000 e rispettivamente:

- Cassa Risparmio di Volterra Spa - Finanziamento chirografo sottoscritto per un importo originario di Euro 1.100.000 al tasso del 2,5% da rimborsare in 10 rate semestrali con estinzione al 31.12.2021.

Importo residuo al 31.12.2018 Euro 676.325 di cui Euro 219.864 entro 12 mesi ed Euro 456.461 oltre 12 mesi.

- Monte dei Paschi di Siena Spa - Mutuo chirografo sottoscritto per un importo originario di Euro 1.000.000 al tasso del 3,12 da rimborsare in 10 rate semestrali con estinzione al 30.06.2022.

Importo residuo al 31.12.2018 Euro 716.079 di cui Euro 196.739 entro 12 mesi ed Euro 519.340 oltre 12 mesi.

Nel dicembre 2017 è stato necessario ricorrere ad un finanziamento temporaneo da parte della controllante Lucca Holding S.p.A per un importo di € 400.000 che è stato restituito nel primo semestre 2018.

Le condizioni finanziarie concesse prevedono l'applicazione di un tasso di interesse pari al 2% annuo.

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

Rischio di variazione dei flussi finanziari

La gestione dei rischi di tipo finanziario avviene nell'ottica del rispetto del principio di prudenza e di minimizzazione dei rischi collegati alle passività finanziarie; le stesse operazioni di investimento della liquidità o di raccolta di risorse

finanziarie necessarie, vengono realizzate con l'obiettivo prioritario di neutralizzare il rischio di oscillazione dei tassi di interesse evitando di esporre il risultato operativo dell'esercizio a eventuali incrementi inattesi degli oneri finanziari.

INFORMATIVA OBBLIGATORIA SUL PERSONALE

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 il personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio si sono verificate due cessazioni di rapporto di lavoro per pensionamento.

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

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

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

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

Ambiente

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

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

RICERCA E SVILUPPO

La società continua a disporre del servizio di prenotazione on line delle soste in merito alle grandi manifestazioni, strumento che sarà ulteriormente integrato ed implementato per l'anno 2019 e utilizzato sia per l'evento di Lucca Comics & Games, sia per importanti concerti che si svolgono nel periodo estivo con il Summer Festival.

È al vaglio un ulteriore sviluppo dello stesso sistema per agevolare l'accertamento dei pagamenti on line e facilitare il flusso dei veicoli al momento dell'accettazione alle aree di ingresso dei parcheggi adibiti per i suddetti eventi.

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

Ormai rimane consolidato, ai fini della semplificazione delle procedure amministrative per gli adempimenti relativi al rinnovo dei permessi di accesso alle zone ZTL di Lucca, consentire agli utenti interessati 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, incrementa positivamente la *customer satisfaction* verso l'Amministrazione.

Nell'anno 2018 sono stati ulteriormente migliorati in termini di semplificazione e di maggiore comunicazione tutti i servizi on line, ed in particolare ad un *restyling* del sito ufficiale al fine di renderlo più accessibile e fruibile per l'utenza, nonché per renderlo integrativo di ulteriori servizi. Nel corso del 2018 con l'avvio della digitalizzazione e conservazione dei flussi cartacei, si procederà conseguentemente alla realizzazione di archivi digitali che prende avvio avrà inizio con i processi documentali relativi all'Ufficio Permessi per poi estendersi su tutte le unità organizzative della società.

Al fine di provvedere ad integrare il personale dipendente, ad oggi implementato esclusivamente con contratti di somministrazione di lavoro, per quanto riguarda quello addetto all'elevazione delle contravvenzioni al codice della strada, nonché quello amministrativo le cui risorse sono ridotte rispetto all'anno precedente, per cessazioni di rapporti di lavoro per pensionamento, si è necessario provvedere all'esperienza di una procedura per reclutamento di personale dipendente, in conformità al disposto dell'art.19 del T.U. delle società a partecipazione pubblica, D.Lgs.175/16 e s.m.i. e previa autorizzazione della capogruppo Lucca Holding Spa in conformità all'art.6 del Regolamento di Gruppo e successivamente al reclutamento delle risorse lavorative a mezzo di procedure concorsuali pubbliche con conseguente assunzione di n. 4 (quattro unità) nel corso dell'anno.

INVESTIMENTI

Nel corso del 2018 sono stati affidati, a seguito di procedere di gara alcuni servizi per la migliore gestione dei parcheggi gestiti dalla società e di tutte le attività strumentali e accessorie.

Nell'anno interessato sono state altresì assicurate le manutenzioni dei sistemi di automazione e pagamento sulle aree di sosta in concessione, nonché la manutenzione ed integrazione della segnaletica su strada degli stalli di sosta. Altre sono stati eseguiti lavori di impermeabilizzazione, a mezzo sigillatura ermetica con interventi di iniezione di resine idro-reattive all'interno del parcheggio interrato Mazzini ed in particolare del soffitto al fine di evitare infiltrazioni allo stesso con il contenimento e la regimazione delle acque piovane. Tali lavori allo stato hanno coinvolto le superfici più critiche e visti i positivi risultati saranno estesi a fini cautelativi sull'intera superficie.

Relativamente alla superficie sovrastante al parcheggio Mazzini, cd. "Giardino degli osservanti", è stato formalizzato, con l'Amministrazione Comunale e con tutte le parti coinvolte su tale area, un accordo circa la ripartizione delle competenze, degli oneri e delle responsabilità al fine di un pronto intervento manutentivo e un miglioramento del decoro urbano della suddetta area.

Sono stati acquisite immobilizzazioni immateriali e materiali così come riportato in nota integrativa, per implementare le dotazioni in essere e migliorare la gestione dei servizi.

SEDI SECONDARIE

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

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

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

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

SOCIETA' CONTROLLATE, COLLEGATE E DI GRUPPO

Società controllate e collegate.

La società non possiede partecipazioni in società controllate o collegate.

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

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

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

Lucca Crea Srl (cliente)	40.328
--------------------------	--------

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

Ricavi per prestazione di servizi	40.328
-----------------------------------	--------

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	-293
Fornitore	-312

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

Costi per servizi	1.388
-------------------	-------

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

Si riporta di seguito un prospetto riassuntivo delle posizioni patrimoniali verso Sistema Ambiente S.p.A.

Fornitore	-46.632
-----------	---------

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

Costo per erogazione servizio raccolta rifiuti	80.322
--	--------

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.

Note credito da ricevere	1.055
Fornitore	-895

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

Costo per erogazione utenza idrica al netto di conguagli	1.607
--	-------

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)	-582
Polis S.r.l. in liquidazione (cliente)	9.738
Polis S.r.l. in liquidazione crediti per fotovoltaico	16.148

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

Costi per riaddebito utenze spese di funzionamento	582
--	-----

SOCIETA' CONTROLLANTE

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

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

Conto	Euro
Crediti verso L.H. per IRES	6.042
Crediti verso L.H. per Irap	30.818
Fattura da ricevere per servizi	-500

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

Ires	56.020
Interessi passivi	3.923
Costi per servizi	500

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

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

Ente controllante

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

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

Conto	Euro
Comune di Lucca (cliente)	112.293
Comune di Lucca (fatture da emettere)	109.377
Debito vs. Comune di Lucca per Convenzione	-370.648
Debito vs. Comune di Lucca per permessi c.s.	-73.641
Debito vs. Comune di Lucca per locazione sede	-16.200

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

Ricavi per prestazione servizi	299.688
Costi per convenzione	1.770.648
Costi per locazione	16.200

Nel corso del 2018 sono stati estinti tutti i debiti pregressi con il Comune di Lucca ed è stato pagato circa l' 80%, pari ad € 1.400.000, del debito per il canone di convenzione per le aree di sosta relativo all'anno 2018.

AZIONI PROPRIE E AZIONI / QUOTE SOCIETA' CONTROLLANTE

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

La società non possiede né ha mai posseduto quote proprie.

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

Successivamente alla chiusura dell'esercizio al 31 dicembre 2018 non si sono verificati eventi particolari da modificare il quadro complessivo che emerge dall' esame del bilancio relativo all'esercizio 2018.

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

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.

Al fine di una fattiva collaborazione e supporto in tema mobilità urbana, vista anche l'efficienza organizzativa-gestionale, già dimostrata per i grandi eventi del 2017 e 2018, Metro anche per l'anno 2019 sarà individuato come il soggetto più idoneo alla gestione del nuovo "Piano Parcheggi straordinario" concordato con l'Amministrazione, e attuato per lo svolgimento delle grandi manifestazioni che coinvolgeranno la Città di Lucca. Pertanto graverà su Metro un'implementazione gestionale, seppur temporanea, per le nuove aree di sosta a pagamento per autoveicoli, motoveicoli e camper destinate ai fruitori degli eventi straordinari. Peraltro, per la gestione delle nuove aree specificatamente individuate in ragione della natura dell'evento, si renderà necessario l'allestimento di nuove modalità di gestione e di accesso, straordinarie e particolarmente impegnative, tenuto conto della necessità di prevedere segnaletica aggiuntiva e specifica ed una adeguata organizzazione di personale. Sono altresì, al vaglio alcune modalità operative per facilitare le operazioni di accertamento delle prenotazioni on line al momento dell'accettazione dell'utenza all'ingresso delle aree interessate, nonché integrazioni informatiche per rendere più fruibile la procedure di inserimento dati in fase preliminare di prenotazione. È ormai consolidato, viste le precedenti esperienze, che la prenotazione on line dei parcheggi in occasione dello svolgimento degli eventi permette un monitoraggio dell'afflusso degli spettatori nonché di evitare congestione di traffico nelle arterie stradali principali della città, oltre che avere un positivo riscontro per l'utenza, in termini customer satisfaction.

In materia di aree di sosta, sono stati eseguiti lavori di impermeabilizzazione, a mezzo sigillatura ermetica con interventi di iniezione di resine idro-reattive all'interno del parcheggio Mazzini ed in particolare del soffitto al fine di evitare infiltrazioni allo stesso con il contenimento e la regimazione delle acque piovane. Tali lavori allo stato hanno coinvolto le superfici più critiche e nel futuro ed entro la fine dell'anno saranno estesi a fini cautelativi sull'intera superficie. Altresì sono in fase di progettazione interventi di manutenzione/sostituzione dei sistemi di automazione dei parcheggi in struttura Mazzini e Luporini, che saranno eseguiti a seguiti di affidamenti con procedure di gara pubbliche. È stata acquistata una nuova cassa automatica per il pagamento della sosta all'interno del parcheggio c.d. "Stazione" per garantire l'adempimento dell'utenza e evitare disagi nel caso di malfunzionamento tecnico di quella già presente.

Per l'ottimizzazione dei flussi documentari nonché per un tempestivo adeguamento alla normativa vigente in tema di digitalizzazione, saranno individuati software specialistici e servizi implementati per avviare processi di dematerializzazione, *document management* e conservazione sostitutiva a norma di legge, in primis per i processi documentari relativi all'Ufficio Permessi per poi estendersi su tutte le unità organizzative della società.

In materia di turismo, a seguito della fusione per incorporazione, con ogni effetto di legge, a decorrere dal mese di Gennaio 2019, e conseguentemente con l'acquisizione di ulteriori servizi, si è proceduto immediatamente ad un restyling del sito ufficiale integrandolo sia da un punto di vista amministrativo che informativo con gli ulteriori servizi acquisiti, nonché sono state uniformate tutte le procedure informatiche/gestionali e organizzative delle nuove risorse lavorative incorporate.

Nel primi mesi dell'anno 2019, sono stati effettuati interventi di manutenzione ordinaria presso i locali dell'accoglienza turistica in piazzale Verdi, nonché, per l'imminente apertura nel periodo di alta stagione, di quelli posti nel parcheggio Palatucci, al fine di offrire un servizio più efficiente al turista e di riflesso un positivo giudizio sull'accoglienza per la Città di Lucca. È intenzione della Metro, per garantire il pagamento dei tickets bus turistici anche al di fuori degli orari di ufficio, installare e configurare una cassa automatica sita presso il Check- Point turistico sito nel park Palatucci, offrendo così un maggior servizio all'utenza nel regolare adempimento ed disincentivando l'evasione.

Da un punto di vista di programmazione turistica, il personale adibito ha ultimato l'elaborazione di un itinerario relativo alle principali dimore storiche del territorio, presentato ufficialmente nel mese di Febbraio u.s., che successivamente sarà stampato e distribuito a favore del turista interessato, nonché sono al vaglio elaborazioni mappali per itinerari enogastronomici, culturali, storici etc., oltre a collaborare fattivamente con l'Amministrazione nel progettare una nuova e più dettagliata segnaletica monumentale del centro storico.

Anche a seguito della fusione con l'incorporata Itinera S.r.l., la Società ha consolidato un ruolo primario e crescente nello sviluppo e nel rinnovamento della mobilità urbana e nella gestione della sosta del territorio lucchese, ma ad oggi anche per quanto riguarda l'offerta turistica e la sua programmazione, risultando allo stato attuale uno strumento fondamentale di supporto, nelle politiche decisionali dell'Ente comunale.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Signor Socio,

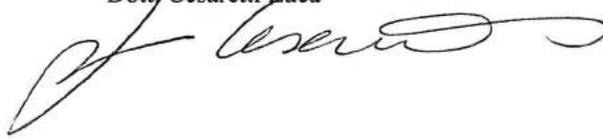
Vi invitiamo ad approvare il bilancio di esercizio nella sua attuale stesura e Vi proponiamo di destinare l'utile di esercizio come segue:

- A riserva straordinaria	71.425,62
---------------------------	-----------

Lucca, li 13 Aprile 2019

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

Societa' soggetta a direzione e coordinamento della LUCCA HOLDING SPA - LUCCA

Bilancio di esercizio al 31/12/2018**Informazioni generali sull'impresa****Dati anagrafici**

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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31/12/2018	31/12/2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	9.944	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	12.587	5.056
5) avviamento	19.960	21.194
7) altre	1.183.508	1.323.247
Totale immobilizzazioni immateriali	1.225.999	1.349.497
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	711.494	830.684
2) impianti e macchinario	374.246	458.011
3) attrezzature industriali e commerciali	5.588	5.856
4) altri beni	20.165	25.258
Totale immobilizzazioni materiali	1.111.493	1.319.809
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	1.616	1.159
Totale crediti verso altri	1.616	1.159
Totale crediti	1.616	1.159
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.616	1.159
Totale immobilizzazioni (B)	2.339.108	2.670.465
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	9.890	13.857
4) prodotti finiti e merci	43.052	29.366
Totale rimanenze	52.942	43.223
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.062	41.071
Totale crediti verso clienti	10.062	41.071
2) verso imprese controllate		
3) verso imprese collegate		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	257.930	238.844
Totale crediti verso controllanti	257.930	238.844
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.213	82.695
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	66.213	82.695
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	60.715	51.205

Totale crediti tributari	60.715	51.205
5-ter) imposte anticipate	12.998	7.581
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.927	23.288
Totale crediti verso altri	33.927	23.288
Totale crediti	441.845	444.684
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	680.656	1.100.755
3) danaro e valori in cassa	188.984	184.874
Totale disponibilità liquide	869.640	1.285.629
Totale attivo circolante (C)	1.364.427	1.773.536
D) Ratei e risconti	49.187	11
Totale attivo	3.752.722	4.444.012
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	80.874	80.874
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	409.879	311.384
Varie altre riserve	353.840	353.840
Totale altre riserve	763.719	665.224
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	71.426	98.495
Totale patrimonio netto	1.016.019	944.593
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	297.300	298.770
D) Debiti		
1) obbligazioni		
2) obbligazioni convertibili		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	416.604	405.211
esigibili oltre l'esercizio successivo	975.800	1.392.404
Totale debiti verso banche	1.392.404	1.797.615
5) debiti verso altri finanziatori		
6) acconti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	318.141	193.155
Totale debiti verso fornitori	318.141	193.155
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	460.989	952.587
Totale debiti verso controllanti	460.989	952.587
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	47.657	3.451
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	47.657	3.451
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	45.809	79.345
Totale debiti tributari	45.809	79.345

13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.521	32.211
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.521	32.211
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	120.713	117.536
Totale altri debiti	120.713	117.536
Totale debiti	2.415.234	3.175.900
E) Ratei e risconti	14.169	14.749
Totale passivo	3.752.722	4.444.012

Conto Economico

	31/12/2018	31/12/2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.418.046	4.399.042
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	9.719	3.425
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	25.448	0
altri	69.255	137.785
Totale altri ricavi e proventi	94.703	137.785
Totale valore della produzione	4.522.468	4.540.252
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	36.733	19.054
7) per servizi	2.314.061	2.411.257
8) per godimento di beni di terzi	497.734	472.834
9) per il personale		
a) salari e stipendi	556.834	556.171
b) oneri sociali	165.727	166.681
c) trattamento di fine rapporto	41.496	40.022
e) altri costi	173.701	113.579
Totale costi per il personale	937.758	876.453
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	127.148	141.998
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	146.551	154.327
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	23.995	1.685
Totale ammortamenti e svalutazioni	297.694	298.010
14) oneri diversi di gestione	210.270	198.137
Totale costi della produzione	4.294.250	4.275.745
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	228.218	264.507
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	2.119	5.151
Totale proventi diversi dai precedenti	2.119	5.151
Totale altri proventi finanziari	2.119	5.151
17) interessi e altri oneri finanziari		

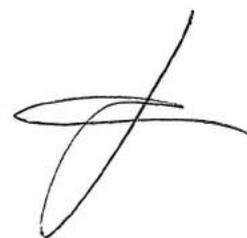
verso imprese controllanti	3.923	5.226
altri	71.905	78.446
Totale interessi e altri oneri finanziari	75.828	83.672
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(73.709)	(78.521)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
19) svalutazioni		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	154.509	185.986
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	32.481	24.948
imposte differite e anticipate	(5.418)	881
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(56.020)	(61.662)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	83.083	87.491
21) Utile (perdita) dell'esercizio	71.426	98.495



Rendiconto Finanziario Indiretto

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A) Flussi finanziari derivanti dall' attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	71.426	98.495
Imposte sul reddito	83.083	87.491
Interessi passivi/(attivi)	73.709	78.521
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	228.218	264.507
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	41.496	40.022
Ammortamenti delle immobilizzazioni	273.699	296.325
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	315.195	336.347
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	543.413	600.854
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(9.719)	(3.425)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	31.009	479
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	124.986	(83.115)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(49.176)	5.022
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(580)	2.129
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(694.189)	(659.683)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(597.669)	(738.593)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(54.256)	(137.739)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(73.709)	(78.521)
(Imposte sul reddito pagate)	87.491	106.681
(Utilizzo dei fondi)	(42.966)	(6.259)
Totale altre rettifiche	(29.184)	21.901
Flusso finanziario dell' attività operativa (A)	(83.440)	(115.838)
B) Flussi finanziari derivanti dall' attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(42.370)	(149.800)
Disinvestimenti	118.227	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(31.041)	(26.193)
Disinvestimenti	27.390	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	456	0
Altre attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	72.662	(175.993)
C) Flussi finanziari derivanti dall' attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	(298)

Accensione finanziamenti	0	2.500.000
(Rimborso finanziamenti)	(405.211)	-2.302.385
Mezzi propri		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(405.211)	197.317
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(415.989)	(94.514)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.100.755	1.238.115
Danaro e valori in cassa	184.874	142.028
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.285.629	1.380.143
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	680.656	1.100.755
Danaro e valori in cassa	188.984	184.874
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	869.640	1.285.629



Nota Integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018

Nota Integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Il presente bilancio chiuso alla data del 31 Dicembre 2018, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, corrisponde alle risultanze contabili regolarmente tenute ed è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

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 opportuno corredarlo comunque con la relazione sulla gestione, al fine di fornire una descrizione più ampia ed esaustiva degli accadimenti che hanno condotto al risultato d'esercizio 2018.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri accadimenti è stato rilevato contabilmente ed attribuito al periodo 1/1-31/12/2018 al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono.

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente a quanto disposto dall'art.2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- Valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei nelle varie voci di bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto all'esercizio precedente.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par.15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico, funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio),



alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettiva circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze.

Casi eccezionali ex art.2423, quinto comma del Codice Civile

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Ai sensi dell'art.2423 ter, quinto comma del Codice civile non si sono manifestate problematiche di comparabilità e adattamento delle voci di bilancio dell'esercizio corrente con quelle relative all'esercizio precedente.

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

Informazioni di carattere generale

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

Anche nel corso del 2018 la società ha continuato ad effettuare l'accertamento e l'elevazione delle sanzioni al codice della strada sulle aree di sosta concesse in convenzione.

Lo svolgimento temporaneo della gestione sperimentale del servizio di logistica urbana a suo tempo affidato a Metro Srl dall'Amministrazione comunale, stante il termine della fase sperimentale della suddetta piattaforma è cessata nel mese di novembre 2017 e nel gennaio 2018 vi è stata da parte di metro la riconsegna della struttura, dei beni mobili e della dotazione dei veicoli a suo tempo concessi in comodato a Metro dall'Ente Comunale.

Nell'ottica di una fattiva collaborazione e supporto in materia di mobilità anche in relazione alle grandi manifestazioni che coinvolgono la Città di Lucca, quali l'edizione 2018 del Summer Festival, Lucca Comics & Games, e simili, la Metro ha gestito ulteriori aree di sosta pubbliche in disponibilità dell'Amministrazione Comunale individuate specificatamente solo in occasione dei suddetti eventi, provvedendo all'allestimento di modalità gestionali e di accesso straordinarie e particolarmente impegnative, reperendo sul mercato, segnaletica aggiuntiva e specifica oltre che un'adeguata organizzazione di personale. Pertanto in occasione di queste manifestazioni sono state avviate le opportune procedure di gara pubbliche per la fornitura dei servizi di allestimento segnaletica stradale, transennamento aree di sosta, servizi di custodia e vigilanza, servizi igienici, nonché per la somministrazione di ulteriori risorse umane competenti all'assistenza e gestione delle aree di sosta interessate ed ogni altra fornitura che si sia resa utile e necessaria al fine del corretto e efficace servizio.

Altresì nel corso del 2018, è stato individuato, con procedura di gara, un operatore economico competente per procedere alla creazione di un sito istituzionale della Società più funzionale e in linea con la tecnologia mobile, oltre che per sviluppare un'applicazione android per le prenotazioni on line dei parcheggi da utilizzare in occasione delle grandi manifestazioni, nonché per ottimizzare il gestionale presenze creando un unico back office e dotare i domini di opportune certificazioni digitali.

A seguito dell'indizione della manifestazione di interesse rivolta a soggetti privati per la vendita di numero 6 stalli di sosta all'interno del parcheggio interrato Mazzini, precedentemente acquisiti dalla società Polis S.r.l. in liquidazione nel 2017, nel corso del 2018 sono state sottoscritte cinque compravendite e un'altra sarà portata a termine nel corso del 2019.

La società ha gestito nel 2018 il ramo d'azienda avente per oggetto l'impianto di produzione di energia elettrica

mediante la conversione diretta della radiazione solare tramite l'effetto fotovoltaico. Detto impianto è sito nel Parcheggio Carducci, occupante una superficie di circa mq.650, ricavata sulle strutture metalliche delle pensiline di copertura dei posti auto del parcheggio interessato.

Rivalutazione

La società non ha effettuato nel periodo 1/1-31/12/2018 alcun tipo di rivalutazione.

Criteria di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dagli articoli del Codice Civile e conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Nota Integrativa, Attivo

Immobilizzazioni immateriali

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

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

I costi per l'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

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	0	28.029	22.193	1.754.521	1.804.743
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	22.973	999	431.274	455.246
Valore di bilancio	0	5.056	21.194	1.323.247	1.349.497
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	12.431	12.000		6.610	31.041
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				27.390	27.390
Ammortamento dell'esercizio	2.487	4.469	1.234	118.959	127.149
Totale variazioni	9.944	7.531	(1.234)	(139.739)	(123.498)
Valore di fine esercizio					
Costo	12.431	40.029	22.193	1.733.741	1.808.394
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.487	27.442	2.233	550.233	582.395
Valore di bilancio	9.944	12.587	19.960	1.183.508	1.225.999

L'incremento per costi di impianto ed ampliamento è dovuto ai costi sostenuti per la fusione per incorporazione della

società Itinera Srl.

L'incremento per licenze e software è dovuto all'implementazione di software per la gestione del programma di sviluppo e-commerce parcheggi e al programma di gestione servizi cig.

Il decremento delle altre immobilizzazioni immateriali è dovuto all'annullamento delle migliorie effettuate sui beni in comodato per la piattaforma Lucca Port a seguito della restituzione dell'immobile al Comune di Lucca.

L'incremento delle altre immobilizzazioni immateriali è dovuto a migliorie effettuate sui parcheggi a raso.

Gli altri decrementi rappresentano gli ammortamenti relativi al periodo 1/1-31/12/2018 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.

I costi sostenuti sui beni esistenti ai fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali e le manutenzioni straordinarie in conformità a quanto disposto dall'OIC n.16 ai par.da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di aumento significativo ed in misura della capacità produttiva e della vita utile.

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	1.292.229	2.447.452	95.764	394.546	4.229.991
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	461.545	1.989.441	89.908	369.288	2.910.182
Valore di bilancio	830.684	458.011	5.856	25.258	1.319.809
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni		34.904	1.080	6.386	42.370
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	101.653	11.679		4.895	118.227
Ammortamento	17.537	106.990	1.348	6.584	132.459

dell'esercizio					
Totale variazioni	(119.190)	(83.765)	(268)	(5.093)	(208.316)
Valore di fine esercizio					
Costo	1.190.576	2.470.677	96.844	396.037	4.154.134
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	479.082	2.096.431	91.256	375.872	3.042.641
Valore di bilancio	711.494	374.246	5.588	20.165	1.111.493

I fabbricati sono decrementati per la vendita di n.5 posti auto esistenti nell'area privata del parcheggio Mazzini.

Gli impianti e macchinari sono incrementati per l'acquisizione di beni relativi all'ufficio permessi e impianto park interrato e per l'acquisizione di una macchina contasoldi e fascettatrice.

E' stata altresì implementata la segnaletica verticale per i parcometri.

I decrementi sono relativi all'eliminazione degli impianti presso la piattaforma Lucca Port che come si è detto è stata riconsegnata al Comune di Lucca.

Le altre immobilizzazioni sono incrementate per l'acquisto di macchine elettroniche e elettromeccaniche e telefoni cellulari mentre i decrementi sono relativi alla vendita dei mobili utilizzati all'interno degli uffici della piattaforma Lucca Port.

Tutti gli altri decrementi sono relativi alla contabilizzazione delle quote di ammortamento del periodo.

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. Il contratto è regolarmente in essere e le rate relative sono state pagate puntualmente.

Operazioni di locazione finanziaria (locatario)

Descrizione	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	5.393.786
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	247.044
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	3.583.308
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	74.641

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	1.159	457	1.616	1.616
Totale crediti immobilizzati	1.159	457	1.616	1.616

Le variazioni sono dovute a cauzioni su utenze versate nel periodo 1/1-31/12/2018.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

	Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
	Italia	1.616	1.616
Totale		1.616	1.616

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

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

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.

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	13.857	(3.967)	9.890
Prodotti finiti e merci	29.366	13.686	43.052
Totale rimanenze	43.223	9.719	52.942

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 di un'area privata, sulla quale insistono i posti auto all'interno del Park interrato Mazzini, da destinare a rivendita considerato al valore di costo.

Sono costituite: per € 9.890 dalla carta utilizzata per le casse automatiche, per i parcometri e dalle tessere per le ricariche €park, per € 21.363 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 in attesa di formalizzazione del contratto di compravendita.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti comprendono anche quanto dovuto da terzi a fronte di operazioni effettuate nel periodo 1/1-31/12/2018, la cui fattura sarà emessa dopo l'1/1/2019.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	41.071	(31.009)	10.062	10.062
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	238.844	19.086	257.930	257.930
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	82.695	(16.482)	66.213	66.213
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	51.205	9.510	60.715	60.715
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	7.581	5.417	12.998	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	23.288	10.639	33.927	33.927
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	444.684	(2.839)	441.845	428.847

I crediti tributari sono composti da crediti per imposta di registro relativo al contratto di leasing immobiliare già anticipata alla Società di Leasing per € 53.099, per Euro 166 quale imposta di bollo versata in eccedenza nel corso del 2018 sulla base degli acconti stimati dall'Agenzia delle Entrate e per Euro 7.450 quale credito Iva derivante dal saldo relativo al mese di dicembre 2018 decurtato dall'acconto già versato.

I crediti per imposte anticipate Ires ammontano ad Euro per 12.998.

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 2018 e precedenti per Euro 221.670.

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) e per Euro 6.042 quale acconto IRES per il consolidato eccedente l'imposta relativa al 2018.

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

I crediti verso clienti risultano composti principalmente dalle posizioni creditorie vantate verso i clienti relativi al servizio erogato da Lucca Port, i cui ultimi incassi verranno effettuati nel corso del 2019. Per quanto riguarda i crediti più vecchi le procedure di recupero legale o di rientro concordato continuano ad essere portate avanti.

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 incrementato di Euro 1.421 sulla base dello 0.5% dei crediti commerciali e decurtato di Euro 673 quale utilizzo, ed ammonta al 31.12.2018 ad Euro 2.433.

Prudenzialmente, il fondo crediti dubbi esistente al 31.12.2017 è stato mantenuto per le posizioni ad oggi pendenti in contenzioso e incrementato di Euro 22.574 e lo stesso ammonta ad Euro 44.160.

Nei crediti verso altri sono presenti i crediti relativi a pagamenti degli utenti parcheggi effettuati con carte di credito ed in attesa di accredito sui conti correnti per Euro 2.435, da Euro 2.032 relativo ad Inail anticipata, da crediti v/utenti per ufficio permessi per Euro 9.998 e da crediti verso Gse per incentivi da riscuotere per la produzione energia dell'impianto fotovoltaico per Euro 9.937 ed altri crediti diversi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	10.062	10.062
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	257.930	257.930
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	66.213	66.213
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	60.715	60.715
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	12.998	- 12.998
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	33.927	33.927
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	441.845	441.845

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.100.755	(420.099)	680.656
Denaro e altri valori in cassa	184.874	4.110	188.984
Totale disponibilità liquide	1.285.629	(415.989)	869.640

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 ad assicurazioni, bolli auto, contratti di assistenza pagati nel periodo 1/1-31/12/2018 ma di competenza anche degli esercizi futuri.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	11	49.176	49.187
Totale ratei e risconti attivi	11	49.176	49.187

Oneri finanziari capitalizzati

Non esistono oneri finanziari capitalizzati.

A completamento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale si specifica che non sono state effettuate svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali ed immateriali.

Nota Integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

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

	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	311.384			98.495				409.879
Varie altre riserve	353.840							353.840
Totale altre riserve	665.224			98.495				763.719
Utile (perdita) dell'esercizio	98.495		98.495				71.426	71.426
Totale patrimonio netto	944.593		98.495	98.495			71.426	1.016.019

Dettaglio delle varie altre riserve

	Descrizione	Importo
	Riserva da 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	Capitale da conferimento	B	100.000		
Riserva legale	80.874	Riserva da utili	A B C	80.874		
Altre riserve						
Riserva straordinaria	409.879	Riserva da utili	A B C	399.935		
Varie altre riserve	353.840	Riserva da sovrapprezzo quote conferim.	A B C	353.840		
Totale altre riserve	763.719			753.775		
Totale	944.593			934.649		
Residua quota distribuibile				934.649		

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

	Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
	Riserva sovrapprezzo quote	353.840	Riserva da sovrapprezzo quote conferim.	A B C	353.840
Totale		353.840			

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

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi ed oneri

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

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	298.770
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	41.496
Utilizzo nell'esercizio	42.966
Totale variazioni	(1.470)
Valore di fine esercizio	297.300

Rappresenta il debito nei confronti dei dipendenti per il trattamento di fine rapporto maturato negli anni incrementato della quota annuale e decrementato dagli acconti o saldi effettuati ai dipendenti 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 nel periodo 1/1-31/12/2018, la cui fattura non è pervenuta entro tale data.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.797.615	(405.211)	1.392.404	416.604	975.800
Debiti verso fornitori	193.155	124.986	318.141	318.141	
Debiti verso controllanti	952.587	(491.598)	460.989	460.989	
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.451	44.206	47.657	47.657	
Debiti tributari	79.345	(33.536)	45.809	45.809	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.211	(2.690)	29.521	29.521	
Altri debiti	117.536	3.177	120.713	120.713	
Totale debiti	3.175.900	(760.666)	2.415.234	1.439.434	975.800

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

- Cassa Risparmio di Volterra Spa - Finanziamento chirografo sottoscritto per un importo originario di Euro 1.100.000 al tasso del 2,5% annuale da rimborsare in 10 rate semestrali con estinzione al 31.12.2021.

- Monte dei Paschi di Siena Spa - Mutuo chirografo sottoscritto per un importo originario di Euro 1.000.000 al tasso del 3,12% annuale da rimborsare in 10 rate semestrali con estinzione al 30.06.2022.

I finanziamenti sono stati richiesti per far fronte alle necessità di liquidità per effettuare il rimborso dei canoni di convenzione al Comune di Lucca e per provvedere al rimborso del finanziamento temporaneo concesso da Lucca Holding Spa nel corso del 2016.

Nella voce fornitori è compreso l'importo pari ad € 111.918, relativo a fornitori per fatture da ricevere di competenza del periodo 1.1 - 31.12.2018 ma pervenute o datate dopo il 1.1.2019 decurtate delle note credito da ricevere per un importo pari ad € 14.117.

I debiti verso fornitori rappresentano i saldi delle fatture che hanno scadenza oltre il 31.12.2018.

I debiti tributari sono rappresentati da debiti verso l'erario per € 38.276 per ritenute d'acconto dipendenti ed autonomi e per Euro 7.533 quale debito Irap decurtato dai relativi acconti pagati.

I debiti verso Istituti di previdenza sono pari ad € 29.521 e si riferiscono ad Inps, Inail ed Ente Bilaterale pagati dopo il 31.12.2018.

I debiti verso le controllanti sono rappresentati dai debiti verso il Comune di Lucca per i canoni di convenzione per € 370.648, per incassi dell'ufficio permessi riversati alla tesoreria dell'Ente nel mese di Gennaio 2019 per € 72.524 e per Euro 16.200 relativi al canone di locazione della sede passata nel mese di Luglio 2017 da Polis Srl al Comune di Lucca.

Il debito nei confronti di Lucca Holding Spa è stato interamente rimborsato.

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

Sono ricompresi negli altri debiti € 14.263 quali anticipi per un futuro acquisto di n. 1 posto auto, per le cauzioni passive sui dispositivi € park dati in dotazione ai clienti per € 2.410 oltre ad Euro 6.000 quali debiti per cauzioni nei confronti delle società che gestiscono i pagamenti dei parcheggi a mezzo smartphone. Sono altresì presenti debiti nei confronti di utenti dell'ufficio permessi che hanno pagato i permessi doppiamente ed il cui rimborso è stato effettuato all'inizio del 2019. E' presente un debito per cauzione versata su futuro acquisto di posto auto pari ad Euro 1.110.

Sono altresì presenti i debiti verso dipendenti per le competenze di giugno e per il rateo ferie e mensilità aggiuntive per Euro 74.574 e per Euro 12.955 relativi a tfr e saldo mensilità aggiuntive e ratei per un dipendente defunto i cui eredi non hanno ancora accettato l'eredità.

Suddivisione dei debiti per area geografica



Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	1.392.404	1.392.404
Debiti verso fornitori	318.141	318.141
Debiti verso imprese controllanti	460.989	460.989
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	47.657	47.657
Debiti tributari	45.809	45.809
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.521	29.521
Altri debiti	120.713	120.713
Totale debiti	2.415.234	2.415.234

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					1.392.404	1.392.404
Debiti verso fornitori					318.141	318.141
Debiti verso controllanti					460.989	460.989
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle					47.657	47.657

controllanti					
Debiti tributari				45.809	45.809
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale				29.521	29.521
Altri debiti				120.713	120.713
Totale debiti				2.415.234	2.415.234

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

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

Ratei e risconti passivi

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

Sono relativi a risconti passivi per ricavi da locazione impianto di telecomunicazione installato sull'area del parcheggio Carducci già incassati ma di competenza oltre il 31.12.2018.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	14.749	(580)	14.169
Totale	14.749	(580)	14.169

Nota Integrativa Conto Economico

Valore della produzione

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

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

Categoria di Attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni servizi parcheggi	4.118.358
Prestazioni per servizi a terzi	299.688
Totale	4.418.046

Gli altri ricavi sono composti per Euro 43.506 da ricavi per contratti di concessione e da locazione aree per antenne telefoniche, da Euro 1.800 per vendita energia, per Euro 25.448 da contributi tariffa incentivante impianto fotovoltaico e per Euro 4.356 da ricavi per accrediti da Consiglio Nazionale Ricerche e per il rimanente da residui ricavi diversi.

Sono presenti in questa voce le sopravvenienze attive relative a indennizzi, sinistri e varie altre per Euro 8.542 oltre che per Euro 9.174 quali plusvalenze su vendita immobilizzazioni materiali.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Tutti i ricavi sono conseguiti in Italia.

	Area geografica	Valore esercizio corrente
	Italia	4.418.046
Totale		4.418.046

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	19.054	17.679	36.733
7) Per servizi	2.411.257	- 97.196	2.314.061
8) Per godimento di beni di terzi	472.834	24.900	497.734
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	556.171	663	556.834
b) Oneri sociali	166.681	- 954	165.727
c) Trattamento di fine rapporto	40.022	1.474	41.496
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	113.579	60.122	173.701
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	141.998	- 14.850	127.148
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	154.327	- 7.776	146.551
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	1.685	22.310	23.995
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	198.137	12.133	210.270
Totale dei costi della produzione	4.275.745	18.505	4.294.250

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

Il periodo preso in considerazione è quello 1.1 - 31.12.2018.

Per i costi previsti e le cui fatture non sono ancora pervenute alla data del 31.12.2018 si è provveduto ad inserire tali importi correttamente nei costi e nella voce fatture da pervenire presente fra i fornitori.

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 principalmente composti da canone di concessione delle aree di sosta da parte dell'amministrazione comunale per il periodo 1.1 - 31.12.2018 pari ad Euro 1.770.648, per costi relativi ai parcheggi (manutenzione, assistenza e servizi in appalto per Euro 162.361, da costi per servizi a terzi (Assicurazioni, consulenze Legali e compensi amministrativi e del Revisore) per Euro 175.200, da Utenze e pulizie per Euro 154.061 e per altri costi residuali pari ad Euro 982. Una voce importante è rappresentata dai costi per servizi su eventi quali Summer Festival e Lucca Comics and Games che ammontano ad Euro 49.759.

Nei costi per godimento beni di terzi sono presenti i costi per il leasing relativo al parcheggio interrato Mazzini pari ad Euro 439.799, per Euro 16.200 quale canone di locazione della sede di Via di Tiglio di proprietà comunale, per Euro 7.912 quale canone servizi internet parcometri e per Euro 33.823 quale noleggio attrezzature per eventi.

I costi del personale sono relativi ai dipendenti in forza ed al personale in somministrazione utilizzato nel periodo. In particolare quest'ultimo ha inciso per Euro 89.286 quale personale ausiliario per il controllo delle soste e per Euro 70.234 quale personale addetto ai parcheggi in occasione degli eventi sopra menzionati.

Sono presenti tra gli oneri diversi di gestione i costi per la tassa raccolta rifiuti pari ad € 80.322 e per Imu € 81.783. In questa voce trovano allocazione anche le sopravvenienze passive per sinistri e altre pari ad Euro 16.692 oltre ad Euro per € 27.390 quali differenze negative per dismissione cespiti relativi alla Piattaforma Logistica Lucca Port e per Euro 1.053 per minusvalenze su realizzo immobilizzazioni immobiliari.

Proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari sono costituiti da interessi attivi bancari per Euro 1.639 e valorizzazione titoli per Euro 480.

Gli interessi passivi sono costituiti da interessi nei confronti della controllante Lucca Holding Spa sulla concessione di un finanziamento temporaneo per liquidità per Euro 3.923 restituito nel corso del 1 semestre 2018 e per Euro 47.754 dovuti a interessi su finanziamenti e mutui chirografari sottoscritti nel 2017.

Il rimanente è costituito da spese per commissioni bancarie e commissione conteggio metallo pari ad Euro 24.145 e per Euro 6 per interessi verso erario.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche	47.754
Altri	28.074
Totale	75.828

Composizione degli altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
Interessi attivi su conti correnti bancari	1.639
Interessi attivi e valorizzazione titoli	480

Totale: 2.119



Composizione degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
Interessi su mutui e finanziamenti bancari	47.754
Interessi su prestito da controllante	3.923
Interessi verso erario	6
Commissioni e spese bancarie e contazione moneta	24.145

Totale: 75.828

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

Sono calcolate secondo le aliquote e le norme vigenti sulla base dei redditi imponibili del periodo.

Si è provveduto a calcolare le imposte anticipate per il periodo sugli accantonamenti oltre il limite di legge per rischio crediti e per accantonamenti oneri.

L'ires del periodo è stata pari ad Euro 56.020 ed è esposta tra i crediti verso la controllante Lucca Holding Spa (al netto dei precedenti acconti versati) in qualità di consolidante della dichiarazione fiscale del consolidato Gruppo Lucca Holding al quale Metro Srl aderisce in qualità di consolidata.

L'Irap del periodo è pari ad Euro 32.481.

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRES

Descrizione	Importo
Risultato prima delle imposte	154.509
Onere fiscale teorico IRES	37.082
Differenze permanenti in aumento	125.990
Differenza permanenti in diminuzione	52.501
Risultato prima delle imposte rettificato per differenze permanenti (A)	227.998
Imposta IRES di competenza dell'esercizio	54.719
Differenze temporanee imponibili:	
Accantonate nell'esercizio	5.418
Totale differenze temporanee imponibili (B)	5.418
Differenze temporanee deducibili:	
Totale imponibile (A + B - C)	233.416
Totale imponibile fiscale	233.416
Totale imposte correnti sul reddito imponibile	56.020

Riconciliazione tra aliquota ordinaria ed aliquota effettiva IRES

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Aliquota ordinaria IRES %	24	24
+ Effetto delle differenze permanenti (A)	11	11,38
+ Effetto delle differenze temporanee imponibili in es. successivi (B)	1	3,86
Aliquota effettiva IRES %	36	39,24

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRAP

Descrizione	Importo
Saldo valori contabili IRAP	1.189.971
Aliquota ordinaria IRAP %	4,82
Onere fiscale teorico IRAP	57.357
Differenze permanenti in aumento IRAP	222.345
Saldo valori contabili IRAP rettificato per differenze permanenti (A)	1.412.316
Imposta IRAP di competenza dell'esercizio	68.074
Differenze temporanee deducibili	
Totale imponibile (A + B + C)	1.412.316

Altre deduzioni rilevanti IRAP	738.429
Totale imponibile fiscale	673.887
Totale imposte correnti sul reddito imponibile	32.481

Nota Integrativa altre Informazioni

Dati sull'occupazione

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

Nel corso dell'anno 2018 si sono avuti 2 uscite per pensionamento e sono stati assunti alla fine dell'anno 4 dipendenti, di cui 2 nel reparto amministrativo e 2 quali ausiliari del traffico per limitare i contratti di lavoro interinale.

La società ha altresì fatto ricorso, così come gli anni passati, a personale con contratto di lavoro interinale in particolar modo per ausiliari del traffico e dipendenti addetti alla gestione delle soste in occasione degli eventi della città quali Summer Festival e Lucca Comics and Games.

	Numero medio
Impiegati	8
Operai	11
Totale dipendenti	19

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

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

	Amministratori
Compensi	18.000

Compensi al revisore legale o società di revisione

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

Categorie di azioni emesse dalla società

La società non ha emesso azioni.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.



Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non sussistono patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti nello stato patrimoniale.

Informazioni ex art.1, comma 125 della Legge 4 Agosto 2017 n.124



Con riferimento all'art.1 comma 125 della Legge 124/2017, la società ha contabilizzato contributi per tariffa incentivante sull'energia prodotta dall'impianto fotovoltaico pari ad € 25.448. Tali contributi sono stati parzialmente erogati dal G.S.E. nel corso dei primi 4 mesi dell'anno 2019.

Nel corso del 2018 la società ha ricevuto altresì il rimborso dei costi connessi al progetto di ricerca scientifica e tecnologica Smartpark@Lucca realizzato in collaborazione con l'Istituto di Scienza e Tecnologie dell'Informazione del Consiglio Nazionale delle Ricerche (CNR-ISTI). A seguito di tale progetto, il CNR ha erogato a Metro srl la somma di € 4.356,00.

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 del Brennero 58, codice fiscale 01809840463, che ne detiene il 100% del Capitale Sociale.

Di seguito i dati dell'ultimo bilancio approvato dalla capogruppo alla data del 31.12.2017.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	50.253.750	49.226.333
C) Attivo circolante	6.202.106	7.288.919
D) Ratei e risconti attivi	36.472	69.178
Totale attivo	56.492.328	56.584.430
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	40.505.467	40.505.467
Riserve	2.666.531	1.880.442
Utile (perdita) dell'esercizio	3.875.060	3.218.965
Totale patrimonio netto	47.047.058	45.604.874
B) Fondi per rischi e oneri	10.913	11.292

C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	46.993	40.261
D) Debiti	9.313.012	10.879.110
E) Ratei e risconti passivi	74.352	48.893
Totale passivo	56.492.328	56.584.430

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	20.870	24.935
B) Costi della produzione	351.227	395.523
C) Proventi e oneri finanziari	(59.668)	(98.327)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	4.167.027	3.663.190
Imposte sul reddito dell'esercizio	(98.058)	(24.690)
Utile (perdita) dell'esercizio	3.875.060	3.218.965

Nota Integrativa parte finale

Il presente documento, 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 del periodo 1.1-31.12.2018 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lucca li 13 Aprile 2019

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, secondo comma, del Codice Civile**

All'Assemblea dei Soci della società Metro SRL Unipersonale

Premessa

Il sindaco unico, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Il sottoscritto ha svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società Metro SRL Unipersonale, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2018, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A giudizio del sottoscritto, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2018, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

1

Elementi alla base del giudizio

Il sottoscritto ha svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Il sottoscritto è indipendente rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

L'amministratore unico è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L'amministratore unico è responsabile per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. L'amministratore unico utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il sindaco unico ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.

Gli obiettivi del sottoscritto sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato

rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;

- ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'amministratore unico, inclusa la relativa informativa;
- sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'amministratore unico del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, sono tenuto a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- ho comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

L'amministratore unico della Società è responsabile per la predisposizione della relazione sulla gestione della Metro Srl Unipersonale al 31/12/2018, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Ho svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Metro Srl Unipersonale al 31/12/2018 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A giudizio del sottoscritto, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Metro Srl Unipersonale al 31/12/2018 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. e), del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non ho nulla da riportare.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali ho effettuato l'autovalutazione con esito positivo.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.

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

Ho partecipato alle assemblee dei soci e mi sono confrontato più volte con l'amministratore unico in relazione alle determinate dallo stesso effettuate, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

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

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

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

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio l'unico parere rilasciato dal sindaco revisore previsto dalla legge è stato quello relativo all'operazione di fusione con la società Itinera che è stata incorporata con atto del 27.12.2018.

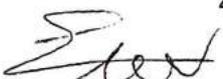
Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a mia conoscenza, l'amministratore unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5 c.c. ho espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e di ampliamento per € 9.944.

I risultati della revisione legale del bilancio svolta dal sottoscritto sono di seguito elencati:

 4

Totale Attivo	3.752.722
Passività	2.736.703
Patrimonio netto	944.593
Totale Passivo	3.681.296
Utile (Perdita) esercizio	71.426

Il Conto economico, relativo alla gestione del periodo 01 Gennaio – 31 Dicembre 2018 risulta di seguito riassunto:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	4.522.468
Costi della produzione (costi non finanziari)	4.294.250
Differenza	228.218
Proventi e oneri finanziari	(73.709)
Rettifiche di valore di attività finanziaria	---
Proventi e oneri straordinari	---
Risultato prima delle imposte	154.509
Imposte sul reddito dell'esercizio	83.083
Utile (Perdita) dell'esercizio	71.426

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta, il sottoscritto revisore unico propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, così come redatto dall'amministratore unico.

Il sindaco unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'amministratore unico in nota integrativa.

Lucca, li 15 Aprile 2019

Il Sindaco Revisore
Rag. Enrico Stefanelli





RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO

INDICE

1. Premessa.
2. Profilo della Società e assetto proprietario.
3. Struttura organizzativa.
4. Assetto del sistema di controllo interno e gestione dei rischi
5. Principali elementi del sistema di controllo interno e gestione dei rischi.
6. Analisi sull'andamento patrimoniale e finanziario.
7. Piano Anticorruzione e Trasparenza
8. Codice di Comportamento
9. Procedura per la segnalazione di condotte illecite da parte dei dipendenti (whistleblowing)
10. Progetto per l'adozione del modello ai sensi del D.Lgs 231/2001
11. Ulteriori pratiche di governo societario

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.



1. PREMESSA

Metro S.r.l. Unipersonale (di seguito, anche la "Società o Metro") con la presente Relazione sul governo societario (di seguito, la "Relazione") intende fornire un'informativa generale sulla propria struttura di *corporate governance*, sugli assetti proprietari, nonché sui principali elementi del sistema di controllo interno e gestione dei rischi.

La presente Relazione sul governo societario è consultabile sul sito della Società www.metro srl.it.

2. PROFILO DELLA SOCIETA' E ASSETTO PROPRIETARIO

La METRO è una società controllata al 100% da Lucca Holding SPA, società le cui quote sono interamente possedute dal Comune di Lucca.

Il Comune di Lucca con delibera di Giunta Comunale n. 494 del 12/12/2008 ha affidato alla Metro srl la gestione delle aree di sosta a pagamento comunali.

Inoltre la società svolge il servizio di prevenzione e accertamento delle violazioni al CDS attraverso l'utilizzo di ausiliari del traffico e il rilascio dei permessi di accesso alla ZTL di Lucca tramite gli operatori presenti presso l'ufficio operativo sito a Lucca in via delle Città Gemelle, n.162.

ASSETTO DI GOVERNANCE

Ai sensi dei titoli III-IV E V dello Statuto: Il modello di amministrazione prescelto dal socio prevede la presenza dell'Assemblea dei Soci, di un Amministratore Unico e di un Sindaco Revisore.

Amministratore Unico

Luca Cesaretti

05 maggio 2016

Sindaco Revisore

Enrico Stefanelli

05 maggio 2016

In data 27/12/2018, l'assemblea straordinaria ha approvato il nuovo statuto della Società al fine di adeguarlo alle attività introdotte a seguito della fusione per incorporazione di Itinera srl. Per quanto concerne gli organi di *governance* non sono state rilevate delle variazioni notevoli rispetto quanto precedentemente disposto.

Con riguardo al funzionamento dell'organo di controllo si informa che generalmente il Revisore Unico procede alla verifiche trimestrale della società e ai dovuti adempimenti in occasione dell'approvazione del Bilancio d'esercizio.

3. Struttura Organizzativa

La società è composta complessivamente da 19 dipendenti le cui mansioni, livelli e costi sono presenti sul sito sotto la voce Personale, nella sezione Società Trasparente.

I dipendenti sono assunti con Contratto Collettivo Autorimesse e Trasporti.

4. Assetto del sistema di controllo interno e gestione rischi.

Il Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi (di seguito anche "SCI&GR") si sostanzia nell'insieme delle regole, delle procedure e delle strutture organizzative volte a consentire, attraverso un adeguato processo di identificazione, misurazione, gestione e monitoraggio dei principali rischi, una conduzione dell'impresa sana, corretta e coerente con gli obiettivi prefissati, nel rispetto della normativa vigente.

Ai fini della comprensione degli elementi del sistema della Società, rileva considerare le caratteristiche specifiche della Società, ossia le piccole dimensioni e l'articolazione organizzativa caratterizzata da un numero limitato di risorse.

L'attuale disegno del Sistema di Controllo Interno e di gestione dei rischi coinvolge i seguenti organi/soggetti differenti cui sono attribuiti specifici ruoli e responsabilità:

- Amministratore Unico;



- Revisore Unico;
- Responsabile Adempimenti Piano Trasparenza e Anticorruzione;
- Soggetti che ricoprono un ruolo nell'ambito degli adempimenti ex D.Lgs.81/2008;
- Responsabili di funzioni organizzative, in coerenza con le responsabilità e i ruoli.

5. Principali elementi del sistema di controllo interno e gestione rischi.

Il Sistema di controllo interno e gestione dei rischi della Società è caratterizzato dai seguenti principali elementi rilevanti:

- Monitoraggio dell'andamento economico e finanziario della Società svolto almeno su base semestrale da parte dell'Amministratore Unico al fine di esaminare l'andamento consuntivo rispetto alle previsioni di budget, formulare eventuali rettifiche alle previsioni e, ove necessario, porre in essere le opportune azioni gestionali;
- Attività di controllo e vigilanza da parte del Revisore Unico sull'osservanza della legge e dello Statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed in particolare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla Società e sul suo concreto funzionamento;
- Attuazione Piano Anticorruzione e Trasparenza adottato ai sensi della legge 190/2012 e del D.Lgs.33/2013 e successive modifiche redatto dal Responsabile della prevenzione della corruzione, nominato con determinazione dall'amministratore Unico.
- Implementazione del Regolamento per l'acquisizione di beni e servizi in economia, che disciplina le modalità, i limiti e le procedure per l'acquisizione in economia di lavori, beni e servizi, in attuazione delle disposizioni normative applicabili alla Società;
- Documento di Valutazione dei Rischi ai sensi del D.Lgs.81/2008, connessa organizzazione in tema di tutela della Salute e Sicurezza sul luogo di lavoro e attività formative inerente;

6. Analisi sull'andamento patrimoniale e finanziario.

La società ha individuato indici e parametri propri per monitorare l'andamento patrimoniale e finanziario. L'esposizione debitoria di Metro consiste principalmente nei mutui contratti con il Monte dei Paschi di Siena e la Cassa di Risparmio di Volterra per consentire il rimborso del finanziamento di € 2.00.000,00 contratto nel 2016 con Lucca Holding per estinguere le situazioni debitorie pregresse in essere con il Comune di Lucca.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Debito Residuo	1.797.614,68	1.392.403,91	975.800,34	547.479,66	107.108,25	-
Quota Capitale	302.385,32	405.210,77	416.603,57	428.320,68	440.371,41	107.108,25
Oneri Finanziari	49.750,17	47.754,27	36.361,47	24.644,36	12.593,63	1.670,89
Rata	352.135,49	452.965,04	452.965,04	452.965,04	452.965,04	108.779,14

Il rimborso dei finanziamenti prevede il pagamento di due rate semestrali per Istituto di credito ed una rata mensile per il leasing. Le rate dei mutui, decresceranno in base all'andamento previsto dal piano di ammortamento concordato.

La Società tiene inoltre monitorata l'evoluzione dei seguenti parametri:



Indice	Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio Precedente
Onerosità del capitale di Terzi	Oneri Finanziari/ Capitale di Terzi	4,22%	3,95%
Rapporto di indebitamento	<i>Totale Investito – Passività correnti / Patrimonio Netto</i>	2,28	2,83

Gli indici relativi alla valutazione delle condizioni finanziarie della società, benché evidenzino una riduzione della situazione debitoria, rileva una maggiore, seppur lieve, onerosità del capitale di terzi sostanzialmente dovuto al ricorso esclusivo ad Istituti di Credito per il rimborso del finanziamento temporaneo a suo tempo concessoci da Lucca Holding S.p.A..

Indice	Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio Precedente
Indice di copertura delle immobilizzazioni con Capitale Proprio	<u>Patrimonio Netto</u> Immobilizzazioni AF	0,42	0,35
Indice di liquidità primaria	<u>(L.imm.+L.diff.)</u> P.corr.	0,90	0,97
Posizione Finanziaria Netta	Attivo corrente (AC) - Debiti finanziari	(39.359)	(430.501)
Capitale di giro	Attività Correnti-Passività Correnti	(86.389)	(16.382)

La situazione Patrimoniale rileva un miglioramento della solidità patrimoniale determinata da una maggiore riserva di utili e da una riduzione delle immobilizzazioni determinato sia dalla dismissione del ramo di azienda relativo alla gestione delle consegne delle merci tramite veicoli elettrici (Luccaport) sia dalla vendita di posti auto situata nell'area privata del parcheggio interrato Mazzini.

Il peggioramento sia della dell'indice di liquidità primaria che della posizione finanziaria corrente è principalmente dovuto al maggior canone versato a fronte della convenzione in essere nei confronti del Comune di Lucca per la gestione delle aree.

7. Piano Anticorruzione e Trasparenza

Il Piano di prevenzione della Corruzione di Metro è stato elaborato, in assenza di un modello di Organizzazione Gestione e Controllo ai sensi del D.L.gs. 231/2001, rispettando le misure organizzative minime prevista dalla Determinazione n. 8/2015 dell'ANAC, ed in particolare: i) sistema di controlli, ii) trasparenza, iii) inconfiribilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali, iv) incompatibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali, v) attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici; vi) formazione, vii) tutela del dipendente che segnala illeciti, viii) rotazione o misure alternative, ix) monitoraggio.

Il Piano di Prevenzione della Corruzione è finalizzato a:

- prevenire fenomeni corruttivi e/o illegali per mezzo di una valutazione del livello di esposizione della società a tali rischi;
- individuare ed indicare gli interventi, organizzativi e di processo, finalizzati a prevenire tali rischi;
- attivare le attività necessarie per formare i dipendenti che siano chiamati a operare in ambiti particolarmente esposti a rischi di corruzione;
- garantire, di conseguenza, l'adeguatezza e l'idoneità del personale di cui alla precedente lett. c);

- garantire, di conseguenza, l'adeguatezza e l'idoneità del personale di cui alla precedente lett. c);
- assicurare la correttezza nei rapporti con soggetti terzi ed esterni all'azienda (sia pubblici che privati) che intrattengano rapporti con essa.

8. Codice di Comportamento (Codice Etico)

Per quanto concerne, in particolare, l'adozione di un Codice di Comportamento, esso è già in uso quale parte integrante e sostanziale del Piano Anticorruzione e Trasparenza.

Il Codice di Comportamento (o Codice Etico) è rivolto ai componenti degli organi sociali, ai dipendenti della Società e a tutti coloro che, stabilmente o temporaneamente, interagiscono con essa. Il Codice di Comportamento avrà lo scopo, tra l'altro, di favorire e promuovere un elevato *standard* di professionalità e di evitare pratiche comportamentali difformi rispetto agli interessi dell'azienda o devianti rispetto alla legge, nonché contrastanti rispetto ai valori che la Società intende mantenere e promuovere.

9. Procedura per la segnalazione di condotte illecite da parte dei dipendenti (whistleblowing)

Per la gestione del C.d. whistleblowing, la Società ha adottato una procedura per la segnalazione di illeciti e irregolarità che disciplina le modalità di segnalazione degli illeciti nell'ambito delle attività di prevenzione della corruzione previste dal Piano Anticorruzione.

Con il termine "whistleblower" si indica il dipendente di un'amministrazione che segnala, agli organi legittimati ad intervenire, violazioni o irregolarità commesse ai danni dell'interesse pubblico.

La segnalazione (whistleblowing), è un atto di manifestazione di senso civico, attraverso cui il whistleblower contribuisce all'emersione e alla prevenzione di rischi e situazioni pregiudizievoli per l'amministrazione di appartenenza e, di riflesso, per l'interesse pubblico collettivo.

Il cosiddetto "whistleblower" è quindi il lavoratore che, durante l'attività lavorativa all'interno di un'azienda, rileva una possibile frode, un pericolo o un altro serio rischio che possa danneggiare clienti, colleghi, azionisti, il pubblico o la stessa reputazione dell'impresa.

In coerenza con le Linee guida in materia emanate dall'ANAC, la Società promuove l'adozione di misure idonee ad incoraggiare il dipendente a denunciare gli illeciti di cui viene a conoscenza nell'ambito del rapporto di lavoro, avendo cura di garantire la riservatezza dell'identità del segnalante dalla ricezione e in ogni contatto successivo alla segnalazione.

Il dipendente che segnali condotte illecite, fuori dai casi di diffamazione e calunnia, ha quindi il diritto di essere tutelato e di non essere sanzionato, licenziato, trasferito, demansionato, sottoposto a misure discriminatorie dirette o indirette, aventi effetto sulle condizioni di lavoro per motivi collegati direttamente o indirettamente alla segnalazione.

L'effettività della tutela è garantita per i dipendenti che effettuino segnalazione in buona fede e sulla base di ragionevoli motivazioni; la garanzia comprende strumenti idonei ad assicurare l'anonimato del segnalante; l'identità potrà essere rivelata, ove la conoscenza sia assolutamente indispensabile per la difesa dell'incolpato. Le segnalazioni saranno valutate dal Responsabile per la prevenzione della corruzione - con adeguata informativa al Revisore Unico, che riceve e verifica le segnalazioni al fine di avviare indagini interne.

I fatti segnalati che verranno presi in esame dovranno essere connotati esclusivamente da rilievo pubblico per la tutela degli interessi generali della Società. Inoltre, si stabilisce che la segnalazione debba essere effettuata in forma scritta cartacea mediante documento riservato.

10. PROGETTO PER L'ADOZIONE DEL MODELLO AI SENSI DEL D.LGS. 231/01

L'adozione di un Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. n. 231/2001 (di seguito anche "Modello 231"), oltre a rappresentare un motivo di esenzione dalla responsabilità amministrativa della Società con riferimento alla commissione di alcune tipologie di illecito, è un atto di responsabilità sociale.





Metro sta valutando l'opportunità adottare il Modello 231 conformemente ai requisiti previsti dal D.Lgs. 231/2001 e successive integrazioni, nonché coerentemente con le indicazioni contenute nel D.Lgs. 231/2001, nella giurisprudenza prevalente e nelle linee guida e buone prassi di riferimento.

11. ULTERIORI PRATICHE DI GOVERNO SOCIETARIO

Considerate le piccole dimensioni e l'articolazione organizzativa aziendale caratterizzata da un numero limitato di risorse, l'Amministratore unico della Società non ha ritenuto alla data della presente Relazione prevedere l'introduzione di ulteriori strumenti di governo societario, quali, ad esempio, un ufficio interno o funzione aziendale dedicata all'attività di controllo interno e/o programmi di responsabilità sociale d'impresa, ulteriori rispetto all'adozione facoltativa del Modello 231.

L'Organo di Amministrazione della Società monitorerà comunque costantemente, in coerenza con il disegno organizzativo e gestionale della Società, e i contenuti dell'attività aziendale, l'emergere di opportunità e/o il manifestarsi della necessità di introdurre nuove ulteriori pratiche di governo societario, con l'obiettivo di garantire sempre una corretta definizione del livello di rischio compatibile con gli obiettivi strategici della Società, includendo nelle proprie valutazioni tutti i rischi che possono assumere rilievo nell'ottica della sostenibilità nel medio-lungo periodo dell'attività aziendale.

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke.