712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2018

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: LUCCA LU VIA DEI BICHI 340

Codice fiscale: 02031630466

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
CON UNICO SOCIO

Procedure in corso: SCIOGLIMENTO E LIQUIDAZIONE

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	18
Capitolo 3 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	20

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL IN LIQ.NE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEI BICHI, 340-S.MARCO - 55100 LUCCA (LU)
Codice Fiscale	02031630466
Numero Rea	LU 000000191109
P.I.	02031630466
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SRL
Settore di attività prevalente (ATECO)	411000
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
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	LUCCA HOLDING SPA
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	12.628.659	12.579.929
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	21
Totale immobilizzazioni (B)	12.628.659	12.579.950
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.000.147	1.381.896
Totale crediti	1.000.147	1.381.896
IV - Disponibilità liquide	80.316	566.471
Totale attivo circolante (C)	1.080.463	1.948.367
Totale attivo	13.709.122	14.528.317
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	1.747	1.747
VI - Altre riserve	32.156	32.146
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	11
Totale patrimonio netto	133.903	133.904
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.015.663	1.884.857
Totale debiti	1.015.663	1.884.857
E) Ratei e risconti	12.559.556	12.509.556
Totale passivo	13.709.122	14.528.317

v.2.9.5

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL IN LIQ.NE

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	60.256	795.963
5) altri ricavi e proventi		
altri	0	25
Totale altri ricavi e proventi	0	25
Totale valore della produzione	60.256	795.988
B) Costi della produzione		
7) per servizi	59.823	795.466
14) oneri diversi di gestione	430	444
Totale costi della produzione	60.253	795.910
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3	78
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6	3
Totale proventi diversi dai precedenti	6	3
Totale altri proventi finanziari	6	3
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9	56
Totale interessi e altri oneri finanziari	9	56
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3)	(53)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	0	25
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	14
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	14
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	11

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Il bilancio al 31.12.2018 si è chiuso in pareggio.

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

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

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

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

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

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

PRINCIPI DI REDAZIONE

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

In particolare:

- i. la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza;
- ii. la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- iii. i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- iv. i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- v. gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- vi. per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c., salvo le modifiche apportate a seguito dell'entrata in vigore delle disposizioni di cui al D. lgs.39/2015;
- vii. gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- viii. ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ix. ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice

civile per il Conto Economico con indicate le voci espressamente previste dall'art.2435-bis comma 2 del codice stesso. A tale riguardo si fa presente che non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

OMISSIONE RELAZIONE SULLA GESTIONE

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

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

In considerazione delle informazioni fornite in relazione alle azioni proprie e delle società controllanti, si rileva che la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile.

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

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

FATTI DI RILIEVO

FATTI DI RILIEVO

La Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse Srl durante l'anno 2016 e i primi mesi dell'anno 2017 ha portato a compimento il progetto denominato Contratto di Quartiere II relativo al recupero di una parte consistente del quartiere di Pontetetto.

La conclusione dei lavori ha consentito il rispetto della previsione fatta dal Comune di Lucca in occasione della ricognizione sulle società partecipate del marzo 2015, con la quale era stata manifestata la volontà di liquidare la Vostra società entro la fine dell'anno 2016 in quanto società di scopo dedicata alla realizzazione del Contratto di Quartiere.

Salvo infatti un ritardo di pochi mesi, il Comune di Lucca all'unanimità di voti, in data 12 aprile 2017 ha deliberato la liquidazione volontaria della società che, una volta completate le fasi relative al collaudo degli interventi ad opera del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, verrà chiusa e quindi cancellata dal Registro delle Imprese.

La società è stata posta in liquidazione volontaria con atto ai rogiti del Notaio Costantino di Lucca a far data dal 1 gennaio 2018.

Interventi previsti nel Contratto di Quartiere II

Gli interventi sono stati tutti completati ormai dall'anno 2017.

Collaudo

Nell'anno 2018 sono proseguiti i contatti con la commissione di collaudo del Ministero delle Infrastrutture alla quale sono stati inviati tutti i documenti richiesti, compresi i rapporti correlati all'attività di sperimentazione.

E' prevedibile che le attività di collaudo si perfezinino entro la metà del corrente anno

Contributi Pubblici

Nel corso del 2018 il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti non ha erogato alcuna somma. L'importo a credito della Vostra società, pari ad Euro 648.308,67, corrisponde esattamente all'importo che potrà essere liquidato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, solo a collaudo perfezionato.

Con riferimento alla somma stanziata per l'intero progetto dal comune di Lucca, al 31 dicembre 2018 l'importo ancora da riscuotere ammonta in totale ad Euro 350.000,00, somma incassata nei primi giorni dell'anno 2019.

Finanziamento Lucca Holding Spa

Dovendo garantire il pagamento delle lavorazioni effettuate entro i termini contrattuali e vista la lentezza con la quale il Ministero eroga il contributo, siamo riusciti ad ottenere dal socio Lucca Holding Spa due finanziamenti infruttiferi: uno dell'importo di Euro 1.349.991,93, interamente erogato e l'altro dell'importo di Euro 1.200.000,00 erogato solo parzialmente.

Al 31 dicembre 2018 le somme ancora da rimborsare al socio unico Lucca Holding Spa sui due finanziamenti ammontano rispettivamente ad Euro 646.512,21 e ad Euro 242.990,05 rimborsati per Euro 241.193,59 nei primi mesi dell'anno 2019.

ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

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

In dettaglio:

Tra le **immobilizzazioni immateriali in corso** ritroviamo tutti i costi sostenuti dalla Vostra società che sono destinati alla realizzazione del progetto di riqualificazione urbana denominato "Contratto di Quartiere II". L'allocazione degli interventi tra le immobilizzazioni immateriali in corso, trova la sua giustificazione nel fatto che la Vostra società è stata incaricata di realizzare un intero quartiere da destinare ad Edilizia Economica Sovvenzionata su terreno di proprietà del Comune di Lucca. Nella Convenzione siglata in data 04.05.2006 è infatti previsto che, per il principio dell'accessione, le opere realizzate passeranno in proprietà esclusiva al Comune di Lucca, soggetto finanziatore dell'intero intervento di concerto con il Ministero dei Lavori Pubblici. Si ritiene pertanto che in questo caso specifico ricorra la fattispecie dei "Lavori su beni di terzi" che non essendo completati, sono da ricomprendere appunto tra le immobilizzazioni immateriali in corso.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

La Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse Srl non ha immobilizzazioni materiali.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI

La Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse S.r.l. non detiene partecipazioni di alcun tipo in altre società.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Non sono presenti rimanenze al 31.12.2018.

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

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo che coincide con il valore nominale degli stessi.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

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

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi. I contributi rispettivamente a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e del Comune di Lucca sono stati interamente riscontati perché relativi ad immobilizzazioni immateriali attualmente in corso di realizzazione, in attuazione del principio della correlazione.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti fondi per rischi e oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Non è presente il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

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

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

Imposte

Non ci sono imposte di competenza nell'esercizio 2018.

Non ci sono né imposte anticipate né imposte differite.

La società si trova in regime di consolidato fiscale nazionale, di cui agli articoli 117 e seguenti del TUIR, con la Lucca Holding S.p.A.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

L'incremento delle immobilizzazioni immateriali in corso è conseguenza della capitalizzazione dei lavori di Realizzazione del progetto denominato "Contratto di Quartiere II" finanziato originariamente dal Ministero degli Interni e delle Infrastrutture e dal Comune di Lucca per un importo totale di Euro 11.764.667,74.

L'incremento di tale conto è pertanto dato dalla capitalizzazione di tutte le spese sostenute negli anni dalla società utilizzate esclusivamente per la realizzazione del progetto denominato "Contratto di Quartiere II".

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Valore di bilancio	12.579.929	-	21	12.579.950
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	48.730	-	-	48.730
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	(21)	(21)
Ammortamento dell'esercizio	-	-		-
Totale variazioni	48.730	-	(21)	48.709
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	12.628.659	-	-	12.628.659

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio sono stati capitalizzati interessi passivi e spese bancarie per un totale di Euro 806.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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

Non sono presenti debiti con scadenza superiore a 5 anni.

Non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali.

-

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

Non sono presenti proventi ed oneri di entità o incidenza eccezionali.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

La società non ha dipendenti.

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

L'ammontare dei compensi spettanti e corrisposti all'amministratore unico per l'anno 2018 è stato di Euro 15.000 oltre IVA e CNPA come per legge. All'Amministratore unico viene inoltre corrisposto un compenso di Euro 5.000 per la domiciliazione della sede societaria e per lo svolgimento dell'attività di segreteria e contabilità generale.

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

La società non ha concesso né agli amministratori né ai sindaci alcuna anticipazione, credito od impegno al 31.12.2018.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La Vostra società ha in corso due finanziamenti con il socio unico Lucca Holding S.p.A. necessari per garantire l'anticipazione sui contributi dovuti dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e dal Comune di Lucca. Vista l'inesistenza di entrate proprie della Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse S.r.l. il socio unico, in accordo con il Comune di Lucca, ha accettato di concedere i finanziamenti di cui trattasi a tasso zero e quindi a condizioni più favorevoli di quelle normalmente offerte dal mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

La nostra società fa parte del gruppo Lucca Holding S.p.A. con sede in Lucca, che redige il bilancio consolidato.

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

La società, al 31.12.2018, non ha strumenti finanziari derivati.

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

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

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

Di seguito un prospetto dove vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della Lucca Holding S.p.A. dell'anno 2017:

STATO PATRIMONIALE			
	ATTIVITA'	2017	2016
A	Crediti vs soci per versam.ancora dovuti	0	0
B	Immobilizzazioni	50.253.750	49.226.333
C	Attivo circolante	6.202.106	7.288.919
D	Ratei e risconti	36.472	69.178
	TOTALE	56.492.328	56.584.430

	PASSIVITA'	2017	2016
A	Patrimonio netto	47.047.058	45.604.874
B	Fondo rischi ed oneri	10.913	11.292
C	TFR lav.subordinati	46.993	40.261
D	Debiti	9.313.012	10.879.110
E	Ratei e risconti	74.352	48.893
	TOTALE	56.492.328	56.584.430

CONTO ECONOMICO			
		2017	2016
	Valore della produzione	20.870	24.935
	Costi della produzione	(351.227)	(395.523)
	Differenza	(330.357)	(370.588)
	Proventi e oneri finanziari	(59.668)	(98.327)
	Rettifiche di valore di attività finanziarie	4.167.027	3.663.190
	Risultato prima delle imposte	3.777.002	3.194.275
	Imposte sul reddito dell'esercizio	(98.058)	(24.690)

v.2.9.5

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL IN LIQ.NE

Utile (Perdita d'esercizio)	3.875.060	3.218.965
-----------------------------	-----------	-----------

-
Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129

- Al riguardo si evidenzia che la società ha intrattenuto rapporti con il Comune di Lucca
- **Soggetto ricevente:** Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse Srl, codice fiscale 02031630466
 - **Soggetto erogante:** Comune di Lucca, codice fiscale 00378210462
 - **Somma incassata:** Euro 350.000
 - **Rapporto giuridico:**
 - **Data di incasso:** 19/02/2018
 - **Causale:**

Azioni proprie e di società controllanti

La società non possiede azioni proprie né di società controllanti.

Relazione sul governo societario

Non si è ritenuto necessario predisporre la relazione sul governo societario prevista dall'art. 6 comma 2 del D. Lgs.175/2016 dal momento che la Vostra società è stata posta in liquidazione con decorrenza 1 gennaio 2018.

Una volta conclusa l'attività di collaudo da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ed incassata la trince finale dei contributi che consentirà il pagamento di tutti i debiti, la società verrà chiusa e quindi cessata presso la competente CCIAA.

Nota integrativa, parte finale

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

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

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2018 .

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

Lucca, 15 aprile 2019

L'amministratore unico
(Dott. Andrea Bertoncini)

Dichiarazione di conformità del bilancio

L'INCARICATO DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO INFORMATICO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DOCUMENTO ANALOGICO AI SENSI E PER GLI EFFETTI DELL'ART.22 COMMA 3, DEL D.LGS.82/2005.

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

Codice fiscale 02031630466

IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN ENTRATA. LU: AUT. N. 26656 DEL 30.06.2014 A.E. DIR. REG. TOSCANA.

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL IN LIQUIDAZIONE

Società Unipersonale della Lucca Holding S.p.A.
Soggetta alla direzione e coordinamento della Lucca Holding S.p.A.
Codice fiscale 02031630466 – Partita iva 02031630466 - Registro Imprese di Lucca n. 02031630466
VIA DEI BICHI, 340-S.MARCO - 55100 LUCCA LU
Numero R.E.A 191109
Capitale Sociale € 100.000,00 i.v.

VERBALE DI ASSEMBLEA

In data 30 aprile 2019 presso la sede della società Lucca Holding SpA in Via del Brennero n.58 - Lucca (LU), si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci della società LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL, convocata con pec, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione bilancio al 31.12.2018 – conseguenti deliberazioni;
2. Nomina Revisore Unico;
3. Varie ed eventuali.

Alle ore 10:00 constatata la presenza del socio unico Lucca Holding S.p.a. in persona dell'Amministratore Unico Dott. Claudio del Prete e del Revisore Unico della Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse S.r.l. Dott. Gabriele Landucci, il Liquidatore della società Dott. Andrea Bertoncini dichiara validamente costituita l'assemblea a norma di legge ed abilitata a deliberare su quanto posto all'ordine del giorno, ne assume la presidenza a norma di statuto ed invita ad assistere all'assemblea la dott.ssa Laura Buonaccorsi, cui vengono affidate le funzioni di segretario verbalizzante.

Con riferimento al primo punto posto all'ordine del giorno

Il Liquidatore illustra brevemente lo stato di avanzamento del progetto denominato "Contratti di Quartiere II", facendo presente che tutte le lavorazioni sono state concluse e che sono tutt'ora in corso le operazioni di collaudo da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti. Al riguardo coglie l'occasione per rilevare che recentemente sono stati perfezionati gli atti per l'incarico a membri indicati dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per la composizione della Commissione di Collaudo. In considerazione del fatto che l'istruttoria e la documentazione è già stata acquisita da tempo dal Ministero stesso, ritiene sia realistico prevedere la conclusione dell'iter del collaudo entro l'estate. Solo successivamente il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti potrà richiedere al Ministero del Tesoro la reinscrizione del residuo di Euro 648.308,67 necessaria per l'effettiva liquidazione della somma a favore della Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse Srl in liquidazione.

Al riguardo il Liquidatore fa presente che a collaudo concluso, con provvedimento ad opera della commissione che certifichi l'esistenza del credito, senza aspettare i tempi di liquidazione della somma ad opera del Ministero del Tesoro, si potrebbe valutare l'opportunità di procedere alla cessione del credito, mediante apposito atto notarile, al socio unico Lucca Holding Spa, creditrice della stessa somma in virtù del finanziamento a suo tempo concesso alla Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse Srl per consentire il pagamento degli stati di avanzamento lavori; in questo modo

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

Codice fiscale 02031630466

sarebbe possibile completare le procedure di liquidazione e quindi cancellare la società da Registro delle Imprese.

Il Liquidatore procede poi a leggere la nota integrativa e le principali voci che compongono il bilancio al 31.12.2018 che si è chiuso in pareggio.

Il revisore legale dott. Gabriele Landucci prende la parola e legge la relazione al Bilancio che si è chiuso al 31 dicembre 2018. Nel dare atto che il bilancio è formalmente corretto, invita il socio alla sua approvazione così come redatto dal Liquidatore.

Dopo un'ampia e approfondita discussione il socio unico esprime voto favorevole in merito all'approvazione del bilancio.

Con riferimento al secondo punto posto all'ordine del giorno

Il socio unico, in conformità a quanto deciso nell'assemblea dei soci della Lucca Holding Spa e quindi a seguito della volontà espressa dal Sindaco di Lucca, delibera di confermare nella figura di Revisore Unico della Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse Srl il dott. Gabriele Landucci ragioniere commercialista e revisore legale, iscritto all'ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Lucca al n.520/A e iscritto al Registro dei Revisori legali al n.142.342 di cui al D.M: 15/01/2007 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n.15 del 20/02/2007 nato a Lucca il 13/12/1972 codice fiscale LND GRL 72T13 E715V, che rimarrà in carica fino all'approvazione del bilancio del 31 dicembre 2021, il quale presente all'assemblea, accetta la carica.

L'assemblea delibera inoltre di attribuire al Revisore Unico un compenso omnicomprensivo annuale di Euro 5.000,00 oltre IVA e CNPA come per legge.

Non avendo alcun argomento da trattare nelle varie ed eventuali, alle ore 10:30 la seduta si chiude previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

Il segretario
(Dott.ssa Laura Buonaccorsi)

Il Presidente Assemblea
(Dott. Andrea Bertoncini)

L'INCARICATO DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO INFORMATICO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DOCUMENTO ANALOGICO AI SENSI E PER GLI EFFETTI DELL'ART.22 COMMA 3, DEL D.LGS.82/2005.

IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN ENTRATA. LU: AUT. N. 26656 DEL 30.06.2014 A.E.
DIR. REG. TOSCANA.

**LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL
IN LIQUIDAZIONE**

**Società Unipersonale partecipata dalla Lucca Holding S.p.A.
Soggetta alla attività di direzione e coordinamento della Lucca Holding S.p.A.**

Sede in Lucca (LU) Via dei Bichi, 340 – S. Marco
Codice fiscale, partita iva e numero di iscrizione Registro Imprese di Lucca 02031630466
Rea. LU-191109 - Capitale sociale 100.000,00 i.v.

RELAZIONE DEL REVISORE UNICO ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

All'Assemblea dei soci della Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse srl in liquidazione,

Premessa

Il revisore 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

Ho svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse srl in liquidazione, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2018, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

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

Elementi alla base del giudizio

Ho 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. Sono 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 revisore per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili 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.

In merito al presupposto della continuità aziendale si precisa che la società è già stata posta in liquidazione a fine 2017.

Il revisore 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.

I miei obiettivi 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 dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- 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

Gli amministratori della Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse srl in liquidazione sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse srl in liquidazione al 31/12/2018, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge. Si precisa che la società ha predisposto il bilancio in forma abbreviata ed ha omesso la presentazione della relazione sulla gestione avendo fornito adeguata informativa nella nota integrativa.

Ho svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulle informazioni fornite in nota integrativa relative alla relazione sulla gestione. Le informazioni fornite sono adeguate.

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 ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, 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 durante le riunioni svolte, 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 dalle sue controllate 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 nostra 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 non sono stati rilasciati pareri previsti dalla legge.

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 nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività svolta il sottoscritto propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, così come redatto dagli amministratori.

Si concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

Lucca 17 aprile 2019

Il Revisore unico

Dott. Gabriele Landucci

L'INCARICATO DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO INFORMATICO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DOCUMENTO ANALOGICO AI SENSI E PER GLI EFFETTI DELL'ART.22 COMMA 3, DEL D.LGS.82/2005.