

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di LUCCA

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

INFORMAZIONI SOCIETARIE

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



NYLHK1

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale

LUCCA (LU) VIA DEI BICHI
340 CAP 55100 FRAZIONE:
SAN MARCO

Indirizzo PEC

luccaholdingprogetti@pec.it

Numero REA

LU - 191109

Codice fiscale

02031630466

Forma giuridica

societa' a responsabilita' limitata
con unico socio

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2016
LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE S.R.L.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - ALTRO DOCUMENTO (VERBALE DEL REVISORE UNICO)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

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

Codice fiscale: 02031630466

v.2.5.3

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

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

Codice fiscale: 02031630466

v.2.5.3

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	11.783.966	11.007.051
Totale immobilizzazioni (B)	11.783.966	11.007.051
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.239.865	793.327
Totale crediti	1.239.865	793.327
IV - Disponibilità liquide	164.365	6.473
Totale attivo circolante (C)	1.404.230	799.800
Totale attivo	13.188.196	11.806.851
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	1.651	1.651
VI - Altre riserve	30.323	30.743
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.919	(421)
Totale patrimonio netto	133.893	131.973
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.661.646	1.042.124
Totale debiti	1.661.646	1.042.124
E) Ratei e risconti	11.392.657	10.632.754
Totale passivo	13.188.196	11.806.851

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

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

Codice fiscale: 02031630466

v.2.5.3

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	776.915	2.358.430
5) altri ricavi e proventi		
altri	2.778	0
Totale altri ricavi e proventi	2.778	0
Totale valore della produzione	779.693	2.358.430
B) Costi della produzione		
7) per servizi	775.795	2.308.828
14) oneri diversi di gestione	456	496
Totale costi della produzione	776.251	2.309.324
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.442	49.106
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	13	20
Totale proventi diversi dai precedenti	13	20
Totale altri proventi finanziari	13	20
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	677	49.126
Totale interessi e altri oneri finanziari	677	49.126
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(664)	(49.106)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.778	0
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	859	421
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	859	421
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.919	(421)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Il bilancio al 31.12.2016 si è chiuso con **un utile dopo imposte di € 1.919,37.**

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

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

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

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

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

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

PRINCIPI DI REDAZIONE

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

In particolare:

- i. la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- ii. la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- iii. i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- iv. i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- v. gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- vi. per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c., salvo le modifiche apportate a seguito dell'entrata in vigore delle disposizioni di cui al D. lgs.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. criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- x. ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico con indicate le voci espressamente previste dall'art.2435-bis comma 2 del codice stesso. A tale riguardo si fa presente che non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

Nell'esercizio in esame, come già detto in precedenza, a causa dell'entrata in vigore delle nuove disposizioni introdotto dal D. Lgs.39/2015 alcuni voci del bilancio risultano rappresentate in modi diverso rispetto a quanto succedeva in passato. Al fine di rendere comparabile nel tempo la lettura delle singolo voci, si è pertanto proceduto alla riclassificazione di talune voci del bilancio dell'esercizio precedente al fine di renderle comparabili con le voci di bilancio dell'esercizio in corso.

OMISSIONE RELAZIONE SULLA GESTIONE

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

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

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

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

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

FATTI DI RILIEVO FATTI INTERVENUTI DOPO L'ESERCIZIO

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 Il relativo al recupero di una parte consistente 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.

Interventi su Canali Piscilla e Cesana

Gli interventi sono stati interamente completati e i procedimenti di espropri perfezionati già nei primi mesi del 2016.

Con riferimento al Piscilla, per quanto riguarda la causa promossa dalla società A&G Costruzioni Srl di cui abbiamo dato ampia descrizione nelle note integrative degli anni precedenti, si fa presente che il Tribunale di Lucca in data 25 maggio 2016 ha depositato la sentenza n.1138/2016 con la quale è stato dichiarato il difetto di giurisdizione del giudice ordinario ritenendo la controversia nella competenza del tribunale amministrativo. Ciò che sorprende è però il fatto che il giudice non abbia esaminato la domanda riconvenzionale autonoma sulla quale il tribunale ordinario aveva invece giurisdizione con la quale la Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse Srl aveva richiesto un risarcimento consistente, pari ad Euro 475.152,11, oltre interessi e rivalutazione monetaria, di cui una gran parte coperta da polizze fideiussorie rilasciate dalla Italiana Assicurazioni.

Alla luce di quanto accaduto, e delle valutazioni fatte dal legale di fiducia della società, dalle quali emerge:

- che, la sentenza, essendo stata pubblicata il 25 maggio 2016 non è più appellabile essendo decorso il termine di sei mesi previsto dall'art.327 del c.p.c.;
- che la A&G Costruzioni Srl è sicuramente decaduta dal potere di impugnare il bando di gara presso il TAR delle Toscana;

si rappresenta il fatto che con determinazione prot.42 del 14 aprile 2017 l'Amministratore Unico della società ha conferito mandato per un nuovo ricorso per decreto ingiuntivo sulla base delle polizze fideiussorie emesse da Italiana Assicurazioni al fine di ottenere un titolo che consenta alla società di escutere le somme garantite in tempi più veloci rispetto ad un giudizio ordinario.

Per concludere sull'argomento si fa presente che con riferimento alle partite di bilancio, vista l'intervenuta sentenza del Tribunale di Lucca, si è proceduto a compensare gli importi a debito e a credito da e verso la A&G Costruzioni Srl.

26 alloggi di edilizia economica sovvenzionata

I lavori sono terminati e collaudati.

Demolizione parte alloggi esistenti

I lavori sono terminati.

36 alloggi di edilizia economica sovvenzionata

I lavori sono terminati

Permute

Con riferimento ai 4 permutatari con cui già nel corso dell'anno 2014 erano stati trovati gli accordi per la sostituzione degli alloggi originari con alloggi di Erp Lucca Srl, preme rilevare che le permutate sono state perfezionate con atto ai rogiti del Notaio Losito del 30 marzo 2017.

In relazione poi al ricorso presentato nei confronti del Comune di Lucca da uno degli assegnatari, causa il ritardo nella consegna dell'immobile originariamente concesso in permuta, anche in considerazione del fatto che il giudice ha rinviato l'udienza all'anno 2018 per la discussione del merito della questione, il ricorrente ha deciso di accettare la proposta già fatta agli altri permutatari, originariamente ritenuta insoddisfacente tanto che entro la fine del mese di maggio 2017 dovrebbe perfezionarsi la permuta con la società Erp Lucca.

Realizzazione piazza, parcheggi ed area a verde

I lavori sono terminati.

Contributi Pubblici

Nel corso del 2016 il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha erogato la somma di Euro 233.894,42 a titolo di una delle quote quindicennali previste nel finanziamento originario. Ad oggi pertanto le somme totali ancora da ricevere dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ammontano ad Euro 648.308,67 a titolo di stato finale lavori che il Ministero liquida a collaudo delle opere e ad Euro 467.788,84 pari alle due annualità residue delle quote quindicennali previste nella convenzione sottoscritta in data 24 maggio 2006.

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 un finanziamento infruttifero con il quale è stata messa a disposizione della Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse Srl la somma totale di Euro 1.349.991,93. Al 31 dicembre 2016, il finanziamento era stato interamente erogato e rimborsato per una somma pari ad Euro 233.894,26 corrispondente a quanto ricevuto dal Ministero.

Con riferimento poi al contributo ancora dovuto alla Vostra società dal Comune di Lucca pari ad Euro 1.200.000,00 siamo riusciti ad ottenere un secondo finanziamento dalla Lucca Holding Spa, sempre a tasso zero, erogato al 31 dicembre 2016 per Euro 297.782,56.

Di seguito si rimette una tabella riassuntiva degli incassi ricevuti negli anni dal Ministero e dal Comune di Lucca:

Incassi da Comune di Lucca

26/11/2007	50.000,00
05/03/2008	150.000,00
14/05/2008	930.619,00

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

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

Codice fiscale: 02031630466

v.2.5.3

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

04/01/2010	419.998,20
27/02/2012	147.759,29
12/07/2012	158.928,19
04/09/2013	65.143,62
16/03/2015	400.000,00
14/12/16	89.454,17
31/12/16	26.008,63
<u>Totale</u>	<u>2.437.911,10</u>

Incassi da Ministero Infrastrutture

18/07/2008	233.892,61
18/07/2008	233.892,61
18/07/2008	233.892,61
18/07/2008	233.892,61
18/07/2008	648.306,85
07/08/2008	233.892,61
08/08/2008	233.892,61
15/12/2009	233.894,42
06/12/2010	1.296.617,33
21/12/2010	233.894,42
21/12/2011	1.944.925,99
15/03/2013	233.894,42
05/08/2013	233.894,42
05/08/2013	233.894,42
19/11/2014	233.894,42
01/07/2015	1.944.925,99
18/05/16	233.894,42
<u>Totale</u>	<u>8.875.392,76</u>

Totale Comune e Ministero Infrastrutture 11.313.303,86

Per maggiore comprensione di quanto successo e di come le risorse sono state appostate a bilancio nel corso degli anni, di seguito si rimette una tabella di raccordo tra quanto percepito dagli enti finanziatori e quanto imputato a contributi, cercando quindi di spiegare in che modo la somma totale incassata di Euro 11.313.303,86 è stata sospesa mediante l'imputazione della stessa al conto dei risconti passivi che al 31 dicembre 2016 ammontano ad Euro 11.392.657,40.

A tale riguardo dobbiamo ribadire quanto già detto nelle precedenti note integrative e cioè che gli importi stanziati nei QTE del progetto Piscilla e Cesana relativi agli espropri, sono stati allocati nella voce Debiti v/Comune di Lucca dal momento che, come previsto dalla convenzione intercorrente tra la Vostra società e l'Amministrazione Comunale, in questo caso specifico la Vostra società è intervenuta agli atti di acquisto dei terreni, operando in nome e per conto del Comune stesso.

Alla luce di quanto detto avremo (importi espressi in migliaia di Euro):

Incassi effettivi da Comune e Ministero	11.313,00
Introito vendita terra	85
Rimborsi assicurativi resc. danno 26 alloggi	47
Rimborsi assicurativi resc. danno 36 alloggi	69
Rimborsi assicurativi resc. danno 36 alloggi	139
Rimborso diritti segreteria Comune Lucca	4,00
Rim. spese anticipate Comune Lucca Cesana	15,00
Contributo Com. Lucca Mutuo da incassare	700
Contributo Com. Lucca da incassare	500
IVA Permuta terreno Comune di Lucca	-41,00
Galli	-85,00
espropri da pagare Cesana	-44,00
espropri Cesana da QTE	-110,00
espropri Piscilla da QTE	-998,00
espropri pagati e da pagare Piscilla	-125,00
Espropri pagati in più rispetto QTE	-69,00
F23 da pagare	-8,00
Totale	11.392,00

Preme inoltre segnalare che con riferimento a quanto previsto dall'art.16 del DL 24.06.2015 n. 90 che ha rideterminato il compenso dell'organo amministrativo in misura pari all'80% del costo complessivamente sostenuto dalla società nel 2013, non si è reso necessario fare alcuna riduzione dal momento che il compenso dell'anno 2015, come a suo tempo deliberato dall'assemblea dei soci, è di importo inferiore all'80% del costo sostenuto nell'anno 2013.

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

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

ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

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

In dettaglio:

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 31.12.2016.

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

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

I crediti di natura commerciale sono iscritti al valore nominale. Non è stato istituito il fondo svalutazione crediti poiché i crediti sono di sicuro realizzo entro l'esercizio successivo.

I crediti sono ripartiti in riferimento alle diverse aree geografiche nelle quali opera la società.

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 ricevuti sono stati interamente riscontati perché relativi ad immobilizzazioni immateriali attualmente in corso di realizzazione, in attuazione del principio della correlazione tra costi e ricavi.

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

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte ammontano ad Euro 859,00 e sono relative all'IRES.

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 dalla società utilizzate esclusivamente per la realizzazione del progetto denominato "Contratto di Quartiere II" ad eccezione degli interessi attivi derivanti dalla gestione della liquidità aziendale.

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	11.007.051	-	-	11.007.051
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	776.915	-	-	776.915
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	-
Totale variazioni	776.915	-	-	776.915
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	11.783.966	-	-	11.783.966

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio sono stati capitalizzati interessi passivi e spese bancarie per un totale di Euro 3.322.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

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

Codice fiscale: 02031630466

v.2.5.3

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

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.

-

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

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

Codice fiscale: 02031630466

v.2.5.3

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

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

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

Dati sull'occupazione

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 2016 è stato di Euro 18.000 oltre IVA e CNPA come per legge. All'Amministratore unico viene inoltre corrisposto un compenso di Euro 10.000 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 31.12.2016.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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, Via dei Bichi, 340 - San Marco che redige il bilancio consolidato.

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

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

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

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

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

Di seguito un prospetto dove vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della Lucca Holding S.p.A. dell'anno 2015:

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

	PASSIVITA'	2015	2014
A	Patrimonio netto	53.650.783	50.553.128
B	Fondo rischi ed oneri	58.772	125.439
C	TFR lav.subordinati	33.807	28.321
D	Debiti	11.668.482	16.620.190
E	Ratei e risconti	17.956	16.206
	TOTALE	65.429.800	67.343.284

CONTO ECONOMICO			
		2015	2014
	Valore della produzione	2.084.823	2.964.404
	Costi della produzione	(417.667)	(406.154)
	Differenza	1.667.156	2.558.250
	Proventi e oneri finanziari	4.622.499	(180.436)
	Rettifiche di valore di attività finanziarie	(1.252.737)	(254.964)
	Proventi e oneri straordinari	(8.931)	3.529

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

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

Codice fiscale: 02031630466

v.2.5.3

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

Risultato prima delle imposte	5.027.987	2.126.379
Imposte sul reddito dell'esercizio	(30.332)	(85.451)
Utile (Perdita d'esercizio)	4.997.655	2.040.928

Azioni proprie e di società controllanti

La società non possiede azioni proprie né di società controllanti.

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.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio di Euro 1.919,37 l'amministratore unico propone di destinare Euro 95,97 a riserva legale e la restante parte pari ad Euro 1.823,40 a riserva straordinaria.

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

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

Lucca, 15.04.2017

L'amministratore unico
(Dott. Andrea Bertoncini)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

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

Codice fiscale: 02031630466

v.2.5.3

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

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.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

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

Codice fiscale: 02031630466

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

Codice fiscale 02031630466

IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN ORIGINE. AUTORIZZAZIONE AGENZIA DELLE ENTRATE DI LUCCA PROT. N. 5177
DEL 30/1/2003.

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

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 27 aprile 2017 presso la sede della società in Via dei Bichi, 340-S.Marco - 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 31.12.2016 – conseguenti deliberazioni;
2. Varie ed eventuali.

Alle ore 17.30 constatata la presenza del socio unico Lucca Holding S.p.a. in persona dell'Amministratore Unico Dott. Andrea Bortoli e del Revisore Unico della Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse S.r.l. Dott. Gabriele Landucci, l'amministratore unico 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 dottoressa Laura Buonaccorsi, cui vengono affidate le funzioni di segretario verbalizzante.

Con riferimento al primo punto posto all'ordine del giorno

l'Amministratore Unico illustra brevemente lo stato di avanzamento del progetto denominato "Contratti di Quartiere II", legge la relazione di bilancio e le principali voci che lo compongono e propone all'assemblea di destinare l'utile di Euro 1.919,37 per Euro 95,97 a riserva legale e la restante parte pari ad Euro 1.823,40 a riserva straordinaria.

Il revisore legale dott. Gabriele Landucci prende la parola e legge la relazione al Bilancio che si è chiuso al 31 dicembre 2016. Nel dare atto che il bilancio è formalmente corretto ed invita il socio alla sua approvazione condividendo la proposta relativa alla destinazione dell'utile di esercizio.

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

Il segretario
(Dott. Laura Buonaccorsi)

Il presidente
(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.

Pagina 1 di 1

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE S.R.L.
Codice fiscale: 02031630466

IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN ORIGINE. AUTORIZZAZIONE AGENZIA DELLE ENTRATE DI LUCCA
PROT. N. 5177 DEL 30/1/2003.

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE SRL

**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,

Il sottoscritto revisore unico, è stato nominato in data 25 luglio 2013.

Relazione

Ho svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Vostra società al 31 dicembre 2016 costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa. 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. È del sottoscritto la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale. Ho svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

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

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Lucca Holding Progetti Speciali e Risorse srl al 31 dicembre 2016 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

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

Codice fiscale: 02031630466

In merito alla relazione sulla gestione si evidenzia che la società ha redatto il bilancio nella forma abbreviata e si è avvalsa della possibilità di non redigere la relazione sulla gestione. Le informazioni previste sono state indicate in nota integrativa, si ritengono tali informazioni coerenti e conformi alle disposizioni di legge.

Relazione sull'attività di vigilanza

Dalla data della mia nomina la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge, ai principi di revisione Isa Italia e alle Norme di comportamento emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili in quanto compatibili.

Dalla data della mia nomina:

- ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- ho acquisito conoscenza, per quanto di mia competenza, riguardo l'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.
- ho acquisito conoscenza, 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 dall'amministratore unico e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.
- ho svolto verifiche periodiche al fine di verificare la corretta tenuta della contabilità sociale nonché l'aggiornamento dei libri sociali e contabili obbligatori.
- non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.;
- non sono stati rilasciati pareri;
- l'attività svolta non è mutata nel corso del presente esercizio ed è coerente con l'oggetto sociale.

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

Bilancio d'esercizio

Per quanto a mia conoscenza, l'Organo amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.. Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis c. 1 c.c. ed ai sensi dell'art. 2435-bis c. 4 non è stata predisposta la relazione sulla gestione.

Il revisore ha preso atto che l'organo di amministrazione ha tenuto conto dell'obbligo di redazione della nota integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "tassonomia XBRL", necessaria per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale: è questo, infatti, un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio.

Il revisore ha, pertanto, verificato che le variazioni apportate alla forma del bilancio e alla nota integrativa rispetto a quella adottata per i precedenti esercizi non modificano in alcun modo la sostanza del suo contenuto né i raffronti con i valori relativi alla chiusura dell'esercizio precedente. Poiché il bilancio della società è redatto nella forma cosiddetta "*abbreviata*", è stato verificato che l'organo di amministrazione, nel compilare la nota integrativa ha utilizzato soltanto quelle che presentavano valori diversi da zero.

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

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

Codice fiscale: 02031630466

- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell'art. 2426 c.c.;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del revisore unico e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- ai sensi dell'art. 2426, comma 5, c.c. i valori significativi iscritti ai punti B-I-1) dell'attivo sono stati oggetto di nostro specifico controllo con conseguente consenso alla loro iscrizione; si precisa, per mero richiamo, che non sarà possibile distribuire dividendi intaccando le riserve di utili oltre l'ammontare netto di tale posta capitalizzata nell'attivo, la nota integrativa dà informazioni adeguate in merito a tali poste ed alla particolarità della vostra società;
- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;
- sono state fornite in nota integrativa le informazioni richieste dall'art. 2427-bis c.c., relative agli strumenti finanziari derivati e per le immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value;
- il sistema dei "conti d'ordine e garanzie rilasciate" risulta esaurientemente illustrato;

Non vi sono state rivalutazioni di beni aziendali.

Lo stato patrimoniale evidenzia i seguenti valori:

Attività	Euro	13.188.196
Passività	Euro	13.054.303
Patrimonio netto	Euro	131.974
Utile di esercizio	Euro	1.919

Il conto economico evidenzia i seguenti valori:

Valore della produzione	Euro	779.693
Costi della produzione	Euro	776.251
Differenza	Euro	3.442
Proventi e Oneri finanziari	Euro	-664

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

LUCCA HOLDING PROGETTI SPECIALI E RISORSE S.R.L.
Codice fiscale: 02031630466

Risultato ante imposte	Euro	2.778
Imposte correnti	Euro	-859
Utile di esercizio	Euro	1.919

Conclusioni

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta ritengo il bilancio formalmente corretto e propongo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, così come redatto dall'Organo amministrativo nonché la proposta di destinazione dell'utile di esercizio.

Lucca 19 aprile 2017

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.