

LUCCA RISCOSSIONI E SERVIZI S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2025

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEI BICHI N.340-S.MARCO 55100 LUCCA (LU)
Codice Fiscale	01969730462
Numero Rea	LU 185892
P.I.	01969730462
Capitale Sociale Euro	700.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Attività di recupero crediti (82.91.10)
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	si
Denominazione della società capogruppo	LUCCA HOLDING SPA
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2025	31-12-2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	962.091	1.101.532
7) altre	4.347.585	4.656.994
Totale immobilizzazioni immateriali	5.309.676	5.758.526
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.272.305	1.298.006
2) impianti e macchinario	6.507.034	6.990.139
3) attrezzature industriali e commerciali	3.706	1.578
4) altri beni	58.731	60.144
5) immobilizzazioni in corso e acconti	52.599	69.923
Totale immobilizzazioni materiali	7.894.375	8.419.790
Totale immobilizzazioni (B)	13.204.051	14.178.316
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	100.771	163.745
Totale rimanenze	100.771	163.745
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	657.015	931.113
Totale crediti verso clienti	657.015	931.113
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.796.020	3.052.988
Totale crediti verso controllanti	2.796.020	3.052.988
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.334	22.090
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	30.334	22.090
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.860	35.183
Totale crediti tributari	7.860	35.183
5-ter) imposte anticipate	377.262	550.213
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	991.276	514.174
esigibili oltre l'esercizio successivo	164.615	128.476
Totale crediti verso altri	1.155.891	642.650
Totale crediti	5.024.382	5.234.237
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.802.058	2.734.645
2) assegni	-	4.220
3) danaro e valori in cassa	5.369	7.579
Totale disponibilità liquide	1.807.427	2.746.444
Totale attivo circolante (C)	6.932.580	8.144.426
D) Ratei e risconti	436.758	1.075.521
Totale attivo	20.573.389	23.398.263
Passivo		

A) Patrimonio netto		
I - Capitale	700.000	700.000
IV - Riserva legale	161.895	161.895
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	10.697.841	10.648.805
Varie altre riserve	0	-
Totale altre riserve	10.697.841	10.648.805
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	185.132	549.036
Totale patrimonio netto	11.744.868	12.059.736
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	3.241.345	3.814.786
Totale fondi per rischi ed oneri	3.241.345	3.814.786
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	654.371	588.578
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	500.000	500.000
Totale debiti verso banche	500.000	500.000
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.050.618	3.085.869
Totale debiti verso fornitori	2.050.618	3.085.869
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.121.351	2.304.590
Totale debiti verso controllanti	1.121.351	2.304.590
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.419	2.177
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	9.419	2.177
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.575	64.451
Totale debiti tributari	100.575	64.451
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	116.582	144.940
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	116.582	144.940
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	954.553	732.413
Totale altri debiti	954.553	732.413
Totale debiti	4.853.098	6.834.440
E) Ratei e risconti	79.707	100.723
Totale passivo	20.573.389	23.398.263

Conto economico

	31-12-2025	31-12-2024
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.141.845	10.409.374
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	18.552	14.389
altri	1.688.450	349.153
Totale altri ricavi e proventi	1.707.002	363.542
Totale valore della produzione	10.848.847	10.772.916
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.102.599	2.090.994
7) per servizi	2.923.125	3.424.632
8) per godimento di beni di terzi	1.110.375	1.110.358
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.394.110	1.333.436
b) oneri sociali	444.449	428.968
c) trattamento di fine rapporto	102.019	97.912
e) altri costi	79.240	112.185
Totale costi per il personale	2.019.818	1.972.501
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	663.971	623.379
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	602.233	598.991
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	558.284	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.824.488	1.222.370
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	62.974	(25.615)
12) accantonamenti per rischi	187.008	25.292
14) oneri diversi di gestione	260.270	90.403
Totale costi della produzione	10.490.657	9.910.935
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	358.190	861.981
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	9.697	6.780
Totale proventi diversi dai precedenti	9.697	6.780
Totale altri proventi finanziari	9.697	6.780
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	12.576	1.985
Totale interessi e altri oneri finanziari	12.576	1.985
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.879)	4.795
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	355.311	866.776
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	113.963	303.035
imposte differite e anticipate	56.216	14.705
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	170.179	317.740
21) Utile (perdita) dell'esercizio	185.132	549.036

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2025	31-12-2024
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	185.132	549.036
Imposte sul reddito	170.179	317.740
Interessi passivi/(attivi)	2.879	(4.795)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	358.190	861.981
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	509.812	88.397
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.266.204	1.222.370
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	10.058
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.776.016	1.320.825
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.134.206	2.182.806
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	62.974	(25.616)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	274.098	291.586
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.035.251)	831.846
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	638.763	69.706
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(21.016)	(20.467)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.010.334)	534.509
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.090.766)	1.681.564
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.043.440	3.864.370
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(2.879)	4.795
(Imposte sul reddito pagate)	(170.179)	(317.740)
(Utilizzo dei fondi)	(1.017.460)	(50.853)
Totale altre rettifiche	(1.190.518)	(363.798)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(147.078)	3.500.572
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(76.818)	(943.727)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(215.121)	(1.109.643)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(291.939)	(2.053.370)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	(4.840)
Accensione finanziamenti	-	500.000
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(500.000)	(850.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(500.000)	(354.840)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(939.017)	1.092.362
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.734.645	1.641.341
Assegni	4.220	4.220
Danaro e valori in cassa	7.579	8.521

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.746.444	1.654.082
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.802.058	2.734.645
Assegni	-	4.220
Danaro e valori in cassa	5.369	7.579
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.807.427	2.746.444

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria: esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo le previsioni dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio e delle componenti non monetarie.