

# ESTEEM SRLU

BILANCIO AL 31/12/2010

---

**Esteem S.r.l.**

Sede legale in Livorno, Via dell'Artigianato 55 - Capitale sociale€ 45.000,00 i.v.

Registro Imprese di Livorno e cf n. 01397270495 - R.E.A. n.124468

(Impresa soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Livorno)

**BILANCIO AL 31/12/2010**

(redatto in forma abbreviata ex art. 2435-bis c.c.)

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ATTIVO		31/12/2009	31/12/2010
A.	CREDITI VERSO SOCI		
	parte richiamata		
	totale Crediti v/ Soci	0	0
B.	IMMOBILIZZAZIONI		
I.	Immobilizzazioni Immateriali	7.155	7.155
	(fondi amm/to immobilizzazioni Immateriali)	(6.643)	(7.109)
	(fondi svalutazione Immobilizzazioni Immateriali)		
	Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	512	46
II.	Immobilizzazioni Materiali	21.408	26.135
	(fondi amm/to Immobilizzazioni Materiali)	(12.568)	(16.204)
	(fondi svalutazione Immobilizzazioni Materiali)		
	Totale Immobilizzazioni Materiali nette	8.840	9.931
III.	Immobilizzazioni Finanziarie		
	totale Immobilizzazioni	9.352	9.977
C.	ATTIVO CIRCOLANTE		
I.	Rimanenze		
II.	Crediti		
	a) esigibili entro l'esercizio	302.188	260.283
	b) esigibili oltre l'esercizio		
	totale Crediti	302.188	260.283
III.	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV.	Disponibilità liquide	103	88.693
	totale Attivo Circolante	302.291	348.976
D.	RATEI E RISCONTI		468
	disaggio su prestiti		
	totale Attivo	311.643	359.421

		31/12/2009	31/12/2010
<b>SITUAZIONE PATRIMONIALE - PASSIVO</b>			
<b>A. PATRIMONIO NETTO</b>			
I.	Capitale Sociale	45.000	45.000
II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III.	Riserva da rivalutazione		
IV.	Riserva Legale	9.044	9.044
V.	Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VI.	Riserve statutarie	61.361	61.361
VII.	Altre riserve		(1)
VIII.	Utili (Perdite) portati a nuovo		
IX.	Utile (Perdita) dell'esercizio	6.942	1.012
	totale Patrimonio Netto	<u>122.347</u>	<u>116.416</u>
<b>B. FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
<b>C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>			
		58.544	76.099
<b>D. DEBITI</b>			
	<i>a) esigibili entro l'esercizio</i>	119.595	155.436
	<i>b) esigibili oltre l'esercizio</i>		
	totale Debiti	<u>119.595</u>	<u>155.436</u>
<b>E. RATEI E RISCONTI</b>			
	aggio su prestiti	11.157	11.470
	totale Passivo	<u>311.643</u>	<u>359.421</u>

**CONTI D'ORDINE**

**CONTO ECONOMICO**

		31/12/2009	31/12/2010
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1	Ricavi delle vendite o delle prestazioni	439.000	500.280
2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti + (-)		
3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione + (-)		
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5	Altri ricavi e proventi		1
	contributi in c/esercizio		
	totale Valore della Produzione	<u>439.000</u>	<u>500.281</u>

		31/12/2009	31/12/2010
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	13.161	6.277
7	Per servizi	65.033	109.359
8	Per godimento di beni di terzi	24.815	24.974
9	Per il personale:		
	a) salari e stipendi	220.541	237.127
	b) oneri sociali	65.083	69.685
	c) trattamento fine rapporto	15.353	17.761
	d) trattamento di quiescenza e simili		
	e) altri costi	1.545	1.830
	totale Costi per il Personale	302.522	326.403
10	Ammortamenti e svalutazioni		
	a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	968	466
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.636	3.636
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
	d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide		
	totale Ammortamenti e Svalutazioni	4.604	4.102
11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci [ - (+) ]		
12	Accantonamento per rischi		
13	Altri accantonamenti		
14	Oneri diversi di gestione	5.134	10.551
	totale Costi della Produzione	415.269	481.666
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		23.731	18.615
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
15	Proventi da partecipazioni		
	da imprese controllate		
	da imprese collegate		
16	Altri proventi finanziari		
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
	da imprese controllate		
	da imprese collegate		
	da imprese controllanti		
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
	d) proventi diversi dai precedenti	1.130	303
	da imprese controllate		
	da imprese collegate		
	da imprese controllanti		
17	Interessi ed altri oneri finanziari	(2.162)	(1.433)
	da imprese controllate		
	da imprese collegate		
	da imprese controllanti		
17-bis	Utili e perdite su cambi		
	totale Proventi ed Oneri Finanziari (15+16-17+/-17-bis)	(1.032)	(1.130)

	31/12/2009	31/12/2010
<b>D. RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
18	Rivalutazioni (a, b, c) di partecipazioni, di immobilizzazioni finanziarie, di titoli iscritti nell'attivo circolante	
19	Svalutazioni (a, b, c) di partecipazioni, di immobilizzazioni finanziarie, di titoli iscritti nell'attivo circolante	
	Totale delle Rettifiche (18 - 19)	-
<b>E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		
20	Proventi	561
21	Oneri	(359)
	Totale delle Partite Straordinarie (20-21)	202
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	22.901
22	Imposte sul reddito dell'esercizio	
	a) imposte correnti	(16.579)
	b) imposte differite	(16.474)
	c) imposte anticipate	620
	Totale Imposte	(15.959)
26	<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>6.942</b>
		<b>1.012</b>

## ESTEEM S.R.L. A SOCIO UNICO

Sede in Livorno, Via dell'Artigianato 55 - Capitale sociale € 45.000,00 i.v.  
Registro Imprese Livorno n. 01397270495 – REA n. 124468

Impresa soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del  
COMUNE DI LIVORNO

### NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2010 (redatta in forma abbreviata ex art. 2435-bis c.c.)

Il Bilancio al 31/12/2010 è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, che ne costituisce parte integrante ed inscindibile ai sensi dell'art. 2423 c.c.

La società si è avvalsa, ricorrendone le condizioni di legge, della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c. (redazione del bilancio in forma abbreviata illustrando di seguito quanto richiesto dai nn. 3 e 4 dell'art. 2428 c.c.

Si attesta al riguardo che la società non possiede partecipazioni in società controllanti né azioni proprie, anche per il tramite di società fiduciarie o di interposta persona, né, nel corso dell'esercizio, ha acquistato o alienato azioni sopra dette.

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono redatti secondo gli schemi obbligatori previsti dal codice civile nella versione successiva alle modifiche apportate dal D. Lgs. 17 gennaio 2003, n. 6.

Il Bilancio è espresso in unità di euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori sono allocate tra le riserve del patrimonio netto e/o tra le componenti straordinarie di reddito del Conto Economico.

#### INFORMAZIONI SUI CRITERI E SULLE DEROGHE

(art. 2427 c.c., n. 1)

Il bilancio è stato formato con l'osservanza dei principi di redazione previsti dall'art. 2423 c.c. e dei criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 c.c.; sono stati inoltre adottati i principi contabili statuiti dagli appositi organismi professionali CNDC/CNR con le particolarità e le deroghe esposte in seguito.

Nella redazione del bilancio:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività aziendale;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto esclusivamente dei proventi e degli oneri di competenza, anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio;
- la valutazione degli elementi eterogenei compresi nelle singole voci è stata fatta separatamente;
- non sono stati modificati i criteri di valutazione rispetto al precedente esercizio.

#### *Immobilizzazioni immateriali*

Sono iscritte al costo originario di acquisto, al netto degli ammortamenti calcolati sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Le spese sono iscritte all'attivo solo se aventi utilità pluriennale e vengono stornati sia i valori contabili dei costi che i relativi fondi al raggiungimento dell'integrale ammortamento della spesa.

#### *Immobilizzazioni Materiali*

I beni compresi sotto tale voce sono valorizzati al costo originario di acquisto, senza che siano stati mai oggetto di rivalutazione ai sensi delle leggi speciali.

Nella determinazione del costo originario si tiene conto degli oneri accessori sostenuti per avere la piena disponibilità e funzionalità del bene; sono contabilizzati in aumento del valore del bene soltanto le manutenzioni e riparazioni straordinarie che comportano una miglioria o modifica strutturale dei beni stessi.

I beni vengono sistematicamente ammortizzati in base alla loro presunta vita utile che tiene conto sia del degrado fisico che del loro superamento tecnologico.

Tale criterio della residua possibilità di utilizzazione è stato ritenuto ben rappresentato dai coefficienti stabiliti ai fini fiscali.

I beni acquistati nell'esercizio sono ammortizzati a metà aliquota, nella presunzione - ritenuta generalmente accettabile - che i beni siano mediamente entrati in funzione a metà anno, e nella considerazione che il calcolo analitico in base ai periodi di utilizzo non dà luogo a differenze apprezzabili rispetto a quello ottenuto con tale semplificazione.

#### *Crediti*

I crediti per servizi sono valutati al loro presumibile valore di realizzo mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione che tiene conto di una percentuale prudenziale di stimata inesigibilità.

Nel presente bilancio il valore di realizzo è stato ritenuto coincidente con il valore contabile per cui non si è proceduto ad alcun accantonamento.

#### *Ratei e Risconti*

I ratei attivi e passivi si riferiscono a quote di ricavi e di costi a manifestazione numeraria nell'esercizio successivo, ma di competenza dell'esercizio ora chiuso.

I risconti attivi e passivi si riferiscono a quote di costi e ricavi a manifestazione numeraria nell'esercizio in esame, ma di competenza dell'esercizio successivo.

Le altre poste di rettifica - non a cavallo dell'esercizio - necessarie per rispettare il principio di competenza temporale, sono iscritte in apposite voci fra i crediti ed i debiti correnti.

#### *Trattamento di Fine Rapporto Dipendenti*

E' calcolato secondo la normativa di legge ed espone quanto spettante al personale in forza alla chiusura dell'esercizio in base alle vigenti disposizioni, al netto degli anticipi corrisposti.

#### *Debiti*

Sono iscritti al loro valore nominale.

#### *Imposte sul reddito*

Le imposte sono state calcolate sul reddito imponibile dell'esercizio determinato considerando le variazioni fiscali permanenti, ma senza tenere conto delle variazioni fiscali di natura temporanea.

Ciò al fine di rispettare il principio della competenza anche nella contabilizzazione delle imposte sul reddito come prescritto dal principio contabile n. 25 della Commissione CNDC/CNR.

Le variazioni fiscali di natura temporanea danno luogo ad un ammontare di imposte differite a credito.

Di seguito sono esposti il dettaglio delle imposte nonché le modalità della loro iscrizione in bilancio.

<i>1) I.Re.S.</i>			
- Imposta su imponibile	4.486		
- Imposta su riversamento differenze temporanee	651		
- Imposta anticipata anno 2010	0		5.137
<i>2) I.R.A.P.</i>			
- I.R.A.P. su imponibile	11.332		
- I.R.A.P. su riversamento differenze temporanee	5		
- I.R.A.P. anticipata anno 2010			11.337
<b>TOTALE IMPOSTE</b>			<b>16.474</b>

Si riportano di seguito i dati richiesti dal codice civile (art. 2427, n. 14):

I.Re.S.	Situazione al 31/12/2009		Variazioni esercizio 2010				Situazione al 31/12/2010	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Reversal esercizio 2010	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Variazione anno 2010	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Ammontare delle differenze temporanee	Imposte anticipate al 31/12/2010
<b>Imposte anticipate:</b>								
Spese di rappresentanza	68,00	18,70	- 43,00	- 11,83			25,00	6,88
Eccedenza spese di manutenzione	219,00	60,23	- 73,00	- 20,08			146,00	40,15
Compensi amm.ri non corrisposti	2.253,00	619,58	- 2.253,00	- 619,58				
<b>Totale complessivo</b>	<b>2.540,00</b>	<b>698,50</b>	<b>- 2.369,00</b>	<b>- 651,48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>171,00</b>	<b>47,03</b>

I.R.A.P.	Situazione al 31/12/2009		Variazioni esercizio 2010				Situazione al 31/12/2010	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale (aliquota 3,90%)	Reversal esercizio 2010	Effetto fiscale (aliquota 3,90%)	Variazione anno 2010	Effetto fiscale (aliquota 3,90%)	Ammontare delle differenze temporanee	Imposte anticipate al 31/12/2010
<b>Imposte anticipate:</b>								
Spese di rappresentanza	68,00	2,65	- 43,00	- 1,68			25,00	0,98
Eccedenza spese di manutenzione	219,00	8,54	- 73,00	- 2,85			146,00	5,69
<b>Totale complessivo</b>	<b>287,00</b>	<b>11,19</b>	<b>- 116,00</b>	<b>- 4,52</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>171,00</b>	<b>6,67</b>

<b>Totale</b>	<b>2.827,00</b>	<b>709,69</b>	<b>-</b>	<b>656,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>53,70</b>
---------------	-----------------	---------------	----------	---------------	----------	----------	--------------

#### INFORMAZIONI SULLA COMPOSIZIONE E SULLA MOVIMENTAZIONE DI POSTE

(art. 2427, c.c., n. 4)

Si illustrano di seguito le variazioni più consistenti nei principali raggruppamenti o voci.

#### ATTIVO

##### A - CREDITI VERSO SOCI

Non vi sono voci da commentare.

##### B - IMMOBILIZZAZIONI

###### B.I - Immobilizzazioni Immateriali

I costi sostenuti per l'acquisto di software applicativo, sono ammortizzati in quattro anni.

I costi pluriennali completamente ammortizzati sono stornati.

DESCRIZIONE	SPESE D'IMPIANTO	STUDI E RICERCHE	SOFTWARE APPL.VO	TOTALE
Saldo iniziale			7.155	7.155
Costi dell'esercizio				0
Rettifiche				0
Saldo finale	0	0	7.155	7.155
Amm.ti esercizi preced.			6.643	6.643
Amm.ti ordinari dell'esercizio			466	466
Rettifiche				0
Saldo finale	0	0	7.109	7.109
<b>Saldo netto al 31/12/2010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46</b>	<b>46</b>

## B.II - Immobilizzazioni Materiali

Si sono avuti i seguenti movimenti:

DESCRIZIONE	MACCH.UFF. ELETTRONICHE	IMPIANTI E MACCHINARI	MOBILI	TOTALE
Saldo inizio esercizio	14.758	1.200	5.450	20.162
Acquisti dell'esercizio	4.727			647
Cessioni e dismissioni				0
Saldo fine esercizio	19.485	1.200	5.450	26.135
Saldo inizio esercizio	9.964	315	2.289	12.568
Amm.ti ordinari dell'esercizio	2.892	90	654	3.636
Storni				0
Saldo fine esercizio	12.856	405	2.943	16.204
<b>Saldo netto al 31/12/2010</b>	<b>6.629</b>	<b>795</b>	<b>2.507</b>	<b>9.931</b>

## C - ATTIVO CIRCOLANTE

### C.II - Crediti

Non vi sono crediti esigibili oltre l'anno in corso.

I Crediti v/clienti sono tutti nei confronti del socio unico Comune di Livorno.

ESIGIBILI NELL'ESERCIZIO	31/12/2009	31/12/2010	DIFFERENZA
- crediti v/clienti	296.023	248.070	-47.953
			0
- altri crediti	6.165	12.213	6.048
			0
<b>totale</b>	<b>302.188</b>	<b>260.283</b>	<b>-41.905</b>
ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO			
- crediti v/clienti			0
- altri crediti			0
	0	0	0
<b>totale crediti</b>	<b>302.188</b>	<b>260.283</b>	<b>-41.905</b>
<i>(fondo svalutazione crediti)</i>			0
<b>totale generale</b>	<b>302.188</b>	<b>260.283</b>	<b>-41.905</b>

### C.IV - Disponibilità liquide

DESCRIZIONE	31/12/2009	31/12/2010	DIFFERENZA
Cassa	103	99	-4
Banche		88.595	88.595
<b>totale</b>	<b>103</b>	<b>88.694</b>	<b>88.591</b>

### D. - Ratei e Risconti attivi

DESCRIZIONE	31/12/2009	31/12/2010	DIFFERENZA
Risconti		468	468
Ratei			0
<b>totale</b>	<b>0</b>	<b>468</b>	<b>468</b>

## PASSIVO

### A - PATRIMONIO NETTO

I fondi di riserva si sono incrementati per l'attribuzione dell'utile dell'esercizio precedente.

Sinteticamente, le variazioni intervenute nelle poste di patrimonio netto sono le seguenti:

DESCRIZIONE	CAPITALE SOCIALE	RISERVA LEGALE	RISERVA STRAORD.	ALTRE RISERVE	UTILE (PERDITA) ES. PREC.	UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	TOTALE
Saldo 31/12/09	45.000	9.044	61.361			6.942	122.347
Destinazione utile es. 2009:							0
- dividendi						-6.942	0
							0
Perdita 2010						1.012	1.012
<b>totale generale</b>	<b>45.000</b>	<b>9.044</b>	<b>61.361</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.012</b>	<b>116.416</b>

### C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Saldo iniziale (31/12/2009)	58.544
Utilizzi:	
Erogazioni	
Imposta sostitutiva	189
	<hr/>
	-189
Accantonamento:	<hr/>
Saldo finale (31/12/2010)	17.744
	<hr/>
	76.099

Gli accantonamenti dell'esercizio sono determinati, così come stabilito dalle norme in vigore, per i dipendenti ancora in essere a fine esercizio.

### D - DEBITI

- ESIGIBILI NELL'ESERCIZIO	31/12/2009	31/12/2010	DIFFERENZA
Debiti v/fornitori	21.583	9.124	-12.459
Debiti v/banche	1.100		-1.100
Debiti v/enti previdenziali	12.676	14.492	1.816
Debiti tributari	61.081	49.061	-12.020
Altri debiti	23.155	82.759	59.604
<b>totale</b>	<b>119.595</b>	<b>155.436</b>	<b>35.841</b>
- ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO			
<b>totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>totale generale</b>	<b>119.595</b>	<b>155.436</b>	<b>35.841</b>

Non vi sono iscritti in bilancio debiti con termini di pagamento superiori a cinque anni né debiti assistiti da garanzia reale sui beni sociali.

La voce "Debiti tributari" comprende il debito per IVA in sospensione per € 38.345; la voce "Altri debiti" comprende il debito per costo del personale comandato presso la Società dal Comune di Livorno (€ 49.811).

E - RATEI E RISCONTI PASSIVI

Si tratta prevalentemente di ratei per le competenze differite del personale, con i relativi contributi sociali, maturati alla data di chiusura dell'esercizio ma non ancora corrisposti.

DESCRIZIONE	31/12/2009	31/12/2010	DIFFERENZA
Ratei passivi	5.657	11.469	5.812

SITUAZIONE FINANZIARIA

*Rendiconto finanziario*

La liquidità netta è passata da - € 997 ad € 88.693.

Oltre al risultato operativo caratteristico, hanno concorso a determinare il sopra detto aumento di liquidità i costi non monetari (essenzialmente l'accantonamento TFR) ma, soprattutto, le variazioni nel circolante, ossia la riduzione dei crediti e l'aumento dei debiti (in particolare nei confronti del Comune di Livorno).

Come risultato finale, la gestione caratteristica ha prodotto un flusso di liquidità di € 103.604, aumento ridotto ad € 89.693 per gli oneri finanziari e fiscali.

<b>CASSA E BANCHE ATTIVE E PASSIVE INIZIALI</b>	<b>- 997</b>
<b>Risultato operativo caratteristico</b>	<b>18.615</b>
+ Costi caratteristici non monetari	21.863
<b>a. Flusso di circolante della gestione caratteristica corrente</b>	<b>40.478</b>
- Incremento (+decremento) rimanenze	- 468
- Incremento (+decremento) crediti caratteristici	38.216
+ Incremento (-decremento) debiti caratteristici	30.311
<b>b. Totale variazioni del capitale circolante netto caratteristico</b>	<b>68.059</b>
<b>c. Flusso di liquidità della gestione caratteristica corrente (a+b)</b>	<b>108.537</b>
- Incremento (+decremento) immobilizzazioni tecniche	- 4.727
- Utilizzo fondi	- 206
<b>d. Flusso di liquidità della gestione caratteristica non corrente</b>	<b>- 4.933</b>
<b>A. Flusso di liquidità della gestione caratteristica (c+d)</b>	<b>103.604</b>
+ Proventi netti extracaratteristici	-
- Incremento (+decremento) investimenti extracaratteristici	-
<b>B. Flusso di liquidità della gestione extracaratteristica</b>	<b>-</b>
+ Incremento (-decremento) finanziamenti di terzi	-
- Pagamento di interessi passivi netti	- 1.129
<b>a. Flusso da rapporti con i terzi finanziatori</b>	<b>- 1.129</b>
+ Versamenti (-rimborsi) soci	-
- Pagamento di dividendi	-
<b>b. Flusso da rapporti con i soci</b>	<b>-</b>
<b>C. Flusso di liquidità della gestione finanziaria (a+b)</b>	<b>- 1.129</b>
<b>D. Flusso di liquidità della gestione straordinaria</b>	<b>-</b>
<b>E. Pagamento imposte sul reddito</b>	<b>- 12.785</b>
<b>F. FLUSSO MONETARIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>89.690</b>
	<b>-</b>
<b>CASSA E BANCHE ATTIVE E PASSIVE FINALI</b>	<b>88.693</b>

**ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI***(art. 2427 c.c., n. 5)*

Non ve ne sono.

**AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI...***(art. 2427 c.c., n. 6)*

Non ve ne sono.

**EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI DEI CAMBI VALUTARI ...***(art. 2427 c.c., n. 6-bis)*

Non ve ne sono.

**AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI RELATIVI AD OPERAZIONI CHE PREVEDONO L'OBBLIGO PER L'ACQUIRENTE DI RETROCESSIONE A TERMINE***(art. 2427 c.c., n. 6-ter)*

Non ve ne sono.

**VOCI DI PATRIMONIO NETTO***(art. 2427 c.c., n. 7-bis)*

Sono di seguito riportate secondo lo schema O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità) le variazioni intervenute nelle poste del patrimonio netto.

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre esercizi precedenti	
				Per copertura perdite	Per altre ragioni
<b>Capitale</b>	45.000				
<b>Riserve di capitale</b>					
=					
<b>Riserve di utili</b>					
Riserva legale	9.044	B			
Riserva straordinaria	61.361	ABC	61.361		70.189
<b>Perdita dell'esercizio:</b>	1.012		1.012		
- ...					
- ...					
<b>Totale</b>			62.373		70.189
Quota non distribuibile (1)					
Residua quota distribuibile			62.373		

Legenda:

**A**: per aumento di capitale    **B**: per copertura perdite    **C**: per distribuzione ai soci

(1) Rappresenta la quota non distribuibile destinata a copertura di alcune categorie di costi pluriennali non ancora ammortizzati (art. 2426, I comma, n. 5).

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straord.	Riserva sovrapp.	Risultato esercizio	Totale
<b>Al 31/12/2007</b>	<b>45.000</b>	<b>1.871</b>	<b>32.667</b>	<b>0</b>	<b>35.867</b>	<b>115.405</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio:						0
- A riserva		7.173	28.694		-35.867	0
- ....						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti			-2			0
- ...						0
Risultato dell'esercizio 2008					63.247	63.247
<b>Al 31/12/2008</b>	<b>45.000</b>	<b>9.044</b>	<b>61.359</b>	<b>0</b>	<b>63.247</b>	<b>178.650</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio:						0
- A dividendi					-63.247	-63.247
- ....						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti			2			2
- ...						0
Risultato dell'esercizio 2009					6.942	6.942
<b>Al 31/12/2009</b>	<b>45.000</b>	<b>9.044</b>	<b>61.361</b>	<b>0</b>	<b>6.942</b>	<b>122.347</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio:						0
- A dividendi					-6.942	0
- ....						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti						0
- ...						0
Risultato dell'esercizio 2010					1.012	1.012
<b>Al 31/12/2010</b>	<b>45.000</b>	<b>9.044</b>	<b>61.361</b>	<b>0</b>	<b>1.012</b>	<b>116.417</b>

**ONERI FINANZIARI IMPUTATI A VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO S. P.**

(art. 2427 c.c., n. 8)

Non ve ne sono

**AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI...**

(art. 2427 c.c., n. 11)

Non ve ne sono.

**AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI ... EMESSI DALLA SOCIETÀ**

(art. 2427 c.c., n. 18)

Non ve ne sono.

**STRUMENTI FINANZIARI ... EMESSI DALLA SOCIETÀ**

(art. 2427 c.c., n. 19)

Non ve ne sono.

**FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI ALLA SOCIETÀ**

(art. 2427 c.c., n. 19-bis)

Non ve ne sono.

VALORE E TIPOLOGIA DEI BENI E DEI RAPPORTI GIURIDICI COMPRESI IN CIASCUN PATRIMONIO DESTINATO

(art. 2427 c.c., n. 20)

Non ve ne sono

DATI RICHIESTI DALL'ART. 2447-DECIES, OTTAVO COMMA

(art. 2427 c.c., n. 21)

Non vi sono notizie da riferire.

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

(art. 2427 c.c., n. 22)

Non vi sono notizie da riferire.

INFORMAZIONI SULLE OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE .....

(art. 2427, n. 22 bis c.c.)

La società opera secondo un modello organizzativo "*in house providing*", svolgendo esclusivamente servizi strumentali all'attività dell'Amministrazione pubblica che ne detiene l'intero capitale (servizi, peraltro, non qualificabili come servizi pubblici locali); a seguito dell'assunzione del controllo integrale della società e per effetto della modifica statutaria operata con delibera dell'Assemblea straordinaria dei soci in data 15/04/2009, il Comune esercita su ESTEEM un controllo analogo a quello esercitato sui propri uffici.

Conseguentemente i servizi affidati direttamente dall'Ente socio alla società, prevedono corrispettivi economici finalizzati al raggiungimento, da parte della società affidataria, di un sostanziale pareggio di bilancio, applicando, quindi, marginalità reddituali inferiori ai normali parametri di mercato.

INFORMAZIONI SUGLI ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE .....

(art. 2427, n. 22 ter c.c.)

Non vi sono notizie da riferire.

DATI ESSENZIALI DELL'ULTIMO BILANCIO DELLA SOCIETÀ CHE ESERCITA L'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

(art. 2497-bis c.c., quarto comma)

Segnaliamo che la società è soggetta alla direzione ed al coordinamento del Comune di Livorno, socio unico.

COMUNICAZIONE DI CUI AL PUNTO 26, ALL. B, D. LGS. 196/2003

Si informa al riguardo che, entro i termini temporali fissati dalla legge, si è provveduto alla redazione del documento programmatico sulla sicurezza (D.P.S.), che è attualmente in corso di aggiornamento.

ATTESTAZIONE EX ART. 10, L. 72/1983

Si attesta che i beni compresi nell'attivo patrimoniale non sono stati oggetto di rivalutazione né per gli stessi è stato derogato ai criteri di valutazione indicati dal codice civile.

Signori Soci,

Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come è stato predisposto, deliberando altresì sulla destinazione del risultato di periodo.

Si attesta che il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Si attesta inoltre che la società non è soggetta, per legge o statuto, al controllo del collegio sindacale.

Livorno,

Per il Consiglio di Amministrazione

Dott. Nicola Falleni

VARIAZIONI DI BILANCIO 31/12/2010 - 31/12/2009

<b>SITUAZIONE PATRIMONIALE - ATTIVO</b>				
	31/12/2009	31/12/2010	Variazione	Variazione %
<b>B. IMMOBILIZZAZIONI</b>				
I. Immobilizzazioni Immateriali	7.155	7.155		
<i>(fondi amm.to immobilizzazioni Immateriali)</i>	<i>(6.643)</i>	<i>(7.109)</i>	(466)	-7,0
Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	512	46	(466)	-91,0
II. Immobilizzazioni Materiali	21.408	26.135	4.727	22,1
<i>(fondi amm.to Immobilizzazioni Materiali)</i>	<i>(12.568)</i>	<i>(16.204)</i>	(3.636)	-28,9
Totale Immobilizzazioni Materiali nette	8.840	9.931	1.091	12,3
III. Immobilizzazioni Finanziarie				n.c.
<b>totale Immobilizzazioni</b>	<b>9.352</b>	<b>9.977</b>	<b>625</b>	<b>6,7</b>
<b>C. ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
II. Crediti				
<i>a) esigibili entro l'esercizio</i>				
totale Crediti	302.188	260.283	(41.905)	-13,9
IV. Disponibilità liquide	103	88.693	88.590	86009,7
<b>totale Attivo Circolante</b>	<b>302.291</b>	<b>348.976</b>	<b>46.685</b>	<b>15,4</b>
<b>D. RATEI E RISCONTI</b>		468	468	n.c.
<b>totale Attivo</b>	<b>311.643</b>	<b>359.421</b>	<b>47.778</b>	<b>15,3</b>
<b>SITUAZIONE PATRIMONIALE - PASSIVO</b>				
<b>A. PATRIMONIO NETTO</b>				
I. Capitale Sociale	45.000	45.000		
IV. Riserva Legale	9.044	9.044		
VI. Riserve statutarie	61.361	61.361		
VII. Altre riserve		(1)	(1)	n.c.
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	6.942	1.012	(5.930)	-85,4
<b>totale Patrimonio Netto</b>	<b>122.347</b>	<b>116.416</b>	<b>(5.931)</b>	<b>-4,8</b>
<b>C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>				
DILAVORO SUBORDINATO	58.544	76.099	17.555	30,0
<b>D. DEBITI</b>				
<i>a) esigibili entro l'esercizio</i>				
totale Debiti	119.595	155.436	35.841	30,0
<b>E. RATEI E RISCONTI</b>				
totale Passivo	311.643	359.421	47.778	15,3

**CONTO ECONOMICO**

	31/12/2009	31/12/2010	Variazione	Variazione %	
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1	439.000	500.280	61.280	14,0	
5		1	1	n.c.	
	<b>totale Valore della Produzione</b>	<b>439.000</b>	<b>500.281</b>	<b>61.281</b>	<b>14,0</b>
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
6	13.161	6.277	(6.884)	-52,3	
7	65.033	109.359	44.326	68,2	
8	24.815	24.974	159	0,6	
9	Per il personale:				
a)	220.541	237.127	16.586	7,5	
b)	65.083	69.685	4.602	7,1	
c)	15.353	17.761	2.408	15,7	
e)	1.545	1.830	285	18,4	
	<b>totale Costi per il Personale</b>	<b>302.522</b>	<b>326.403</b>	<b>23.881</b>	<b>7,9</b>
10	Ammortamenti e svalutazioni				
a)	968	466	(502)	-51,9	
b)	3.636	3.636			
	<b>totale Ammortamenti e Svalutazioni</b>	<b>4.604</b>	<b>4.102</b>	<b>(502)</b>	<b>-10,9</b>
14	5.134	10.551	5.417	105,5	
	<b>totale Costi della Produzione</b>	<b>415.269</b>	<b>481.666</b>	<b>66.397</b>	<b>16,0</b>
	<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>23.731</b>	<b>18.615</b>	<b>(5.116)</b>	<b>-21,6</b>
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
d)	1.130	303	(827)	-73,2	
17	(2.162)	(1.433)	729	33,7	
	<b>totale Proventi ed Oneri Finanziari (15+16-17+/-17-bis)</b>	<b>(1.032)</b>	<b>(1.130)</b>	<b>(98)</b>	<b>-9,5</b>
<b>E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
20	561	1	(560)	-99,8	
21	(359)		359	100,0	
	<b>Totale delle Partite Straordinarie (20-21)</b>	<b>202</b>	<b>1</b>	<b>(201)</b>	<b>-99,5</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>22.901</b>	<b>17.486</b>	<b>(5.415)</b>	<b>-23,6</b>
22	Imposte sul reddito dell'esercizio				
a)	(16.579)	(16.474)	105	0,6	
c)	620		(620)	-100,0	
	<b>Totale Imposte</b>	<b>(15.959)</b>	<b>(16.474)</b>	<b>(515)</b>	<b>-3,2</b>
26	6.942	1.012	(5.930)	-85,4	

Il sottoscritto legale rappresentante, tramite apposizione della propria firma digitale, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la C.C.I.A.A. di Livorno - autorizzazione n. 11333/2000 Rep. II del 22/01/2001

Stampa del 11/04/2011

BILANCIO DI VERIFICA(in Euro) (01/01/2010 - 31/12/2010) COMPETENZA:2010 partitari pag 1

=====

CONTO	APERTURA	PROG.DARE	PROG.AVERE	SALDO DARE	SALDO AVERE
<b>ATTIVITA'</b>					
=====					
1000.00001 CASSA	102,97 D	700,00	704,46	98,51	
1000.00004 CARTA DI CREDITO		1.000,00	525,00	475,00	
1201.00003 CASSA RISPARMI LIVORNO	1.100,02 A	647.632,45	558.412,83	88.119,60	
1300.00000 C L I E N T I	296.023,20 D	727.144,80	793.098,00	230.070,00	
1402.00002 CREDITI VARI		2.943,25	2.943,25		
1403.00008 ERARIO C/RIT.INT.BANCARI		81,83		81,83	
1403.00010 ERARIO C/ACCONTO IRES	4.878,64 D	6.948,00	11.418,64	408,00	
1403.00015 ERARIO C/ACC. IRAP		9.278,00	9.278,00		
1403.00018 CRED.IMPOSTA SOST.TFR	24,36 D		24,36		
1403.00022 ERARIO C/IRES ANTICIPATA	698,67 D		651,48	47,19	
1403.00023 ERARIO C/IRAP ANTICIPATA	11,19 D		4,52	6,67	
1701.00001 RISCONTI ATTIVI		467,94		467,94	
1702.00001 FATTURE DA EMETTERE		18.000,00		18.000,00	
1702.00002 NOTE CREDITO DA RICEVERE		168,75		168,75	
1900.00010 ALTRI ONERI PLURIENNALI DA	6.186,80 D			6.186,80	
1902.00009 MACCHINARI, APPARECCHI, ATTR	1.200,00 D			1.200,00	
1902.00013 MOBILI E ARREDI	5.450,00 D			5.450,00	
1902.00015 MACCHINE D'UFFICIO ELETTRO	14.758,00 D	4.747,12	20,00	19.485,12	
=====					
	328.233,81 D	1.419.112,14	1.377.080,54	370.265,41	
<b>PASSIVITA'</b>					
=====					
3000.00000 F O R N I T O R I	12.533,63 A	120.438,79	112.142,16		4.237,00
3101.00001 DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	11.114,73 A	179.106,25	180.505,73		12.514,21
3102.00001 INPS C/CONTRIBUTI	11.976,00 A	87.538,66	89.709,66		14.147,00
3102.00002 INAIL C/CONTRIBUTI	15,88 D		112,70		96,82
3102.00008 ALTRE IND.TA`C/ENTI		390,00	390,00		
3102.00009 DEBITI V/ENTI BILATERALI	231,63 A	805,74	822,32		248,21
3102.00022 FONDO EST C/CONTRIBUTI	85,00 A	85,00			
3103.00001 PERSONALE C/RIT.ACCONTO	8.592,03 A	39.241,28	41.172,67		10.523,42
3103.00003 PROFESS. C/RIT. ACCONTO	2.188,00 A	5.942,50	3.887,25		132,75
3103.00004 ERARIO C/RIT.ACCONTO DIVER	181,64 A	181,64			
3103.00013 INPS C/CONTRIBUTI L.335/95	383,00 A	383,00			
3103.00015 ERARIO C/IMP.SOST. TFR			60,13		60,13
3103.00017 PERSONALE C/FERIE NON GODU	10.096,28 A	10.096,28	12.585,20		12.585,20
3105.00002 DEBITI VARI		569,75	51.287,52		50.717,77
3105.00008 AMMINISTR. C/COMPENSI	1.944,03 A	1.954,30		10,27	
3200.00001 IVA C/ACQUISTI		16.711,42	16.711,42		
3200.00002 IVA C/ VENDITE		107.448,20	107.448,20		
3200.00004 IVA C/RIEPILOGO	536,00 D	118.571,20	107.448,20	11.659,00	
3200.00007 IVA SOSP. EX ART.6,UC DPR	49.337,20 A	107.448,20	96.456,00		38.345,00
3400.00004 SOCI C/UTILI E DIVIDENDI			6.942,06		6.942,06
3900.00001 RATEI PASSIVI	11.156,93 A	11.156,93	11.469,41		11.469,41
3902.00001 FATTURE DA RICEVERE	9.049,56 A	9.049,56	5.055,36		5.055,36
4801.00001 FONDO T.F.R.	58.544,04 A	189,07	17.744,13		76.099,10
4802.00001 FONDO IMPOSTE	782,40 A	16.600,40	15.818,00		
4900.00009 F.DO AMM. MACCH., APPARECCH	315,00 A		90,00		405,00
4900.00013 F.DO AMM. MOBILI E ARREDI	2.289,00 A		654,00		2.943,00
4900.00015 F.DO AMM. MACCHINE D'UFF.E	9.964,39 A		2.892,11		12.856,50
4903.00010 F.DO AMM. ONERI PLURIENNAL	5.674,85 A		465,75		6.140,60
5000.00003 CAPITALE SOCIALE	45.000,00 A				45.000,00

Stampa del 11/04/2011

BILANCIO DI VERIFICA(in Euro) (01/01/2010 - 31/12/2010) COMPETENZA:2010 partitari pag 2

=====

CONTO	APERTURA	PROG.DARE	PROG.AVERE	SALDO DARE	SALDO AVERE
5001.00001 RISERVA LEGALE	9.043,96 A				9.043,96
5001.00006 RISERVE DIVERSE	61.360,33 A				61.360,33
5002.00001 UTILE D'ESERCIZIO	6.942,06 A	6.942,06			
	328.233,81 A	840.850,23	881.869,98	11.669,27	380.922,83
=====					
COSTI					
=====					
6100.00012 BENI E SERVIZI PER LA PROD		5.310,00		5.310,00	
6101.00001 CANCELLERIA E STAMPATI		966,58		966,58	
6103.00003 SPESE POSTALI		8,40		8,40	
6103.00004 SPESE TELEFONICHE		8.151,51	493,36	7.658,15	
6103.00005 SPESE DIRITTI E BOLLI		102,72		102,72	
6103.00007 AFFITTO BENI		124,00		124,00	
6103.00008 CANONI LOCAZIONE		16.179,81		16.179,81	
6103.00012 PREMI DI ASSICURAZIONE		372,32		372,32	
6103.00013 SPESE PER PULIZIE		2.784,00		2.784,00	
6103.00017 VIAGGI E SOGGIORNI		187,60		187,60	
6103.00018 ALBERGHI E RISTORANTI		462,31		462,31	
6103.00023 SPESE C.E.D.		6.169,43		6.169,43	
6103.00026 ONERI BANCARI		862,03		862,03	
6103.00027 ALTRI COSTI E SPESE		9.025,99		9.025,99	
6103.00030 SPESE CONDOMINIALI		8.670,66		8.670,66	
6103.00053 DIRITTO ANNUALE CCIAA		296,00		296,00	
6103.00069 SPESE DI RAPPRESENTANZA		513,27		513,27	
6103.00071 SMALTIMENTO RIFIUTI		2.484,39		2.484,39	
6103.00503 ALTRI SERVIZI		2.543,21		2.543,21	
6103.00506 SPESE PERSONALE COMANDATO		49.811,10		49.811,10	
6104.00001 PROFESSIONISTI CON RIT.ACC		13.390,92		13.390,92	
6104.00006 COMPENSO AMMINISTRATORE		8.000,00		8.000,00	
6104.00011 CONTRIBUTI INPS L.335/95		906,67		906,67	
6104.00026 CONSULENZE TECNICHE		9.792,00		9.792,00	
6107.00001 STIPENDI E SALARI		253.086,18	15.959,50	237.126,68	
6107.00002 CONTRIBUTI PREV. E ASSIST.		73.336,07	4.625,07	68.711,00	
6107.00005 PREMIO INAIL		1.038,52	64,48	974,04	
6107.00007 ENTI BILATERALI		469,72		469,72	
6107.00023 CONTRIBUTO FONDO EST		1.020,00		1.020,00	
6107.00028 INDENNITA KM X DIP.TI		1.006,70		1.006,70	
6107.00029 RIMBORSO SPESE DIPENDENTI		894,14	198,00	696,14	
6107.00033 CONTRIBUTO QUAS		340,00		340,00	
6108.00001 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		21,00		21,00	
6108.00002 ABBONAM. MANUTENZIONE/RIPA		30,00		30,00	
6108.00003 MANUT.E RIPAR.BENI DI TERZ		312,00		312,00	
6200.00001 INTERESSI PASSIVI C/C		54,65		54,65	
6200.00014 COMMISSIONI MASSIMO SCOPER		1.375,00		1.375,00	
6301.00002 IMPOSTE BOLLO E REGISTRO		80,00		80,00	
6301.00003 TASSE CC.GG.		309,87		309,87	
6400.00010 AMM. ALTRI ONERI PLURIEN.		465,75		465,75	
6401.00009 AMM. MACCH., APPARECCHI, ATT		90,00		90,00	
6401.00013 AMM. MOBILI E ARREDI		654,00		654,00	
6401.00015 AMM.MACCHINE D'UFFICIO ELE		2.892,11		2.892,11	
6403.00001 INDENNITA' FINE RAPPORTO		18.365,21	604,16	17.761,05	
6405.00001 IRES		5.137,48		5.137,48	
6405.00003 IRAP		11.336,52		11.336,52	

Stampa del 11/04/2011

BILANCIO DI VERIFICA(in Euro) (01/01/2010 - 31/12/2010) COMPETENZA:2010 partitari pag 3

=====

CONTO	APERTURA	PROG.DARE	PROG.AVERE	SALDO DARE	SALDO AVERE
6500.00001 INTERESSI PASSIVI INDETRAI		3,37		3,37	
6500.00002 MULTE SOPRATASSE INDETRAIB		40,50		40,50	
6500.00006 ALBERGHI E RISTORANTI INDE		126,97		126,97	
6500.00024 SPESE TELEFONICHE INDETRAI		2.039,63	123,33	1.916,30	
		521.640,31	22.067,90	499.572,41	
=====					
RICAVI					
=====					
7101.00001 PRESTAZIONI DI SERVIZI			500.280,00		500.280,00
7200.00001 ABBUONI E SCONTI			1,26		1,26
7201.00001 INTERESSI ATTIVI BANCARI			303,00		303,00
			500.584,26		500.584,26
=====					
VERIFICA CONTABILE	0,00	2.781.602,68	2.781.602,68	881.507,09	881.507,09
					0,00
=====					

Stampa del 11/04/2011

BILANCIO DI VERIFICA(in Euro) (01/01/2010 - 31/12/2010) COMPETENZA:2010

pag 4

=====

	APERTURA	PROG.DARE	PROG.AVERE	SALDO DARE	SALDO AVERE	SBILANCIO
1) CONTI PATRIMONIALI		2.259.962,37	2.258.950,52	381.934,68	380.922,83	
3) PERDITE		521.640,31	22.067,90	499.572,41		
4) PROFITTI			500.584,26		500.584,26	
5) CONTI D'ORDINE ATTIVI						
6) CONTI D'ORDINE PASSIVI						
7) CONTO DI RIEPILOGO						
	0,00	2.781.602,68	2.781.602,68	881.507,09	881.507,09	0,00

=====

PROFITTI= 500.584,26-

PERDITE = 499.572,41

=====

UTILE...= 1.011,85