Esteem S.r.l.

Sede legale in Livorno, Via dell'Artigianato 55
 Registro Imprese di Livorno e cf n. 01397270495 - R.E.A. n.124468

BILANCIO AL 31/12/2003

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

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ATTIVO

		31/12/2002	31/12/2003
A.	CREDITI VERSO SOCI		
	parte richiamata		
	totale Crediti v/ Soci	0	0
B.	IMMOBILIZZAZIONI		
I.	Immobilizzazioni Immateriali	2.100	6.214
	<i>(fondo amm'to immobilizzazioni Immateriali)</i>	<i>(420)</i>	<i>(1.779)</i>
II.	Immobilizzazioni Materiali		
	<i>(fondo amm'to Immobilizzazioni Materiali)</i>		
III.	Immobilizzazioni Finanziarie		
	totale Immobilizzazioni	1.680	4.435
C.	ATTIVO CIRCOLANTE		
I.	Rimanenze		
II.	Crediti		
	a) <i>esigibili entro l'esercizio</i>	122.148	219.114
	b) <i>esigibili oltre l'esercizio</i>		
	totale Crediti	122.148	219.114
III.	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV.	Disponibilità liquide	7.096	18.480
	totale Attivo Circolante	129.244	237.594
D.	RATEI E RISCONTI	120	3.196
	disaggio su prestiti		
	totale Attivo	131.044	245.225

SITUAZIONE PATRIMONIALE - PASSIVO

A.	PATRIMONIO NETTO		
I.	Capitale Sociale	10.000	45.000
II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III.	Riserva da rivalutazione		
IV.	Riserva Legale		240
V.	Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VI.	Riserve statutarie		1.680
VII.	Altre riserve		
VIII.	Utili (Perdite) portati a nuovo		
IX.	Utile (Perdita) dell'esercizio	4.792	14.304
	totale Patrimonio Netto	14.792	61.224
B.	FONDI PER RISCHI ED ONERI		

C.	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	3.127	6.636
D.	DEBITI		
	a) <i>esigibili entro l'esercizio</i>	108.594	168.295
	b) <i>esigibili oltre l'esercizio</i>		
	totale Debiti	<u>108.594</u>	<u>168.295</u>
E.	RATEI E RISCONTI	4.530	9.070
	aggio su prestiti		
	totale Passivo	<u><u>131.043</u></u>	<u><u>245.225</u></u>

CONTO ECONOMICO

		<u>31/12/2002</u>	<u>31/12/2003</u>
A.	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1	Ricavi delle vendite o delle prestazioni	230.666	461.751
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	9	7
	contributi in c/esercizio		
	totale Valore della Produzione	<u>230.675</u>	<u>461.758</u>
B.	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	352	1.110
7	Per servizi	143.277	262.484
8	Per godimento di beni di terzi	568	8.500
9	Per il personale:		
	a) <i>salari e stipendi</i>	51.827	104.755
	b) <i>oneri sociali</i>	15.550	31.608
	c) <i>trattamento fine rapporto</i>	3.369	8.028
	d) <i>trattamento di quiescenza e simili</i>		
	e) <i>altri costi</i>	1	
	totale Costi per il Personale	<u>70.747</u>	<u>144.391</u>
10	Ammortamenti e svalutazioni		
	a) <i>ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</i>	420	1.359
	b) <i>ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>		
	c) <i>altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
	d) <i>svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide</i>		
	totale Ammortamenti e Svalutazioni	<u>420</u>	<u>1.359</u>
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	320	4.332
	totale Costi della Produzione	<u>215.684</u>	<u>422.176</u>
	DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	14.991	39.582
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15	Proventi da partecipazioni		
	da imprese controllate		
	da imprese collegate		
16	Altri proventi finanziari		
	a) <i>da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>		
	<i>da imprese controllate</i>		
	<i>da imprese collegate</i>		
	<i>da imprese controllanti</i>		
	b) <i>da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni</i>		
	c) <i>da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</i>		
	d) <i>proventi diversi dai precedenti</i>	3	11
	<i>da imprese controllate</i>		
	<i>da imprese collegate</i>		
	<i>da imprese controllanti</i>		
17	Interessi ed altri oneri finanziari	(764)	(2.183)
	da imprese controllate		
	da imprese collegate		
	da imprese controllanti		
	totale Proventi ed Oneri Finanziari (15+16-17)	<u>(761)</u>	<u>(2.172)</u>
D. RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE			
18	Rivalutazioni:		
	a) <i>di partecipazioni</i>		
	b) <i>da immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>		
	c) <i>da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</i>		
19	Svalutazioni:		
	a) <i>di partecipazioni</i>		
	b) <i>da immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>		
	c) <i>da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</i>		
	Totale delle Rettifiche (18 - 19)	<u>0</u>	<u>0</u>
E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20	Proventi		
	Plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5		
21	Oneri		
	Minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14 e imposte esercizi precedenti		
	Totale delle Partite Straordinarie (20 - 21)	<u>0</u>	<u>0</u>
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	14.230	37.410
22	Imposte sul reddito dell'esercizio	(9.438)	(23.106)
26	Utile (Perdita) dell'esercizio	<u>4.792</u>	<u>14.304</u>

ESTEEM S.R.L.

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2003

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

Il Bilancio al 31/12/2003 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., così come modificato dal D. Lgs. n. 127 del 9 Aprile 1991.

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.

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 espone 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 ricompresi nelle singole voci è stata fatta separatamente;
- non sono stati modificati i criteri di valutazione rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritti 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

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.

Sono stati imputati al costo del cespite anche gli oneri relativi al finanziamento della produzione.

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

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.

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 la costituzione della società e per l'aumento del capitale sociale sono ammortizzati in un periodo di cinque anni; i costi sostenuti per l'acquisto di software applicativo, sono ammortizzate in quattro.

DESCRIZIONE	SPESE D'IMPIANTO	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI	TOTALE
Saldo iniziale	2.100	0	2.100
Costi dell'esercizio	1.800	2.314	4.114
Saldo al finale	3.900	2.314	6.214
Amm.ti esercizi preced.	420	0	420
Amm.ti ordinari dell'esercizio	780	579	1.359
Saldo al finale	1.200	579	1.779
Saldo netto al 31/12/2003	2.700	1.375	4.075

B.II - Immobilizzazioni Materiali

Non ve ne sono.

B.III - Immobilizzazioni Finanziarie

Non ve ne sono.

C - ATTIVO CIRCOLANTE

C.II - Crediti

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

I crediti per servizi effettuati hanno subito una variazione in aumento correlativamente al maggior fatturato, passato da €. 230.666 del 2002 a €. 461.751 del 2003 (+ 100%).

<i>ESIGIBILI NELL'ESERCIZIO</i>	<i>31/12/2002</i>	<i>31/12/2003</i>	<i>DIFFERENZA</i>
- crediti v/clienti	121.299	216.500	95.201
- altri crediti	149	2.614	2.465
totale	121.448	219.114	97.666
<i>ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO</i>			
- crediti v/clienti			0
- altri crediti			0
totale crediti <i>(fondo svalutazione crediti)</i>	0	0	0
totale generale	121.448	219.114	97.666

C.IV - Disponibilità liquide

<i>DESCRIZIONE</i>	<i>31/12/2002</i>	<i>31/12/2003</i>	<i>DIFFERENZA</i>
Cassa	99	27	-72
Banche	6.997	18.453	11.456
totale	7.096	18.480	11.384

D - Ratei e risconti

Si tratta principalmente dei risconti per oneri contrattuali su commesse; per il resto si tratta di canoni anticipati di utenze e di premi assicurativi di competenza successiva alla chiusura dell'esercizio.

<i>DESCRIZIONE</i>	<i>31/12/2002</i>	<i>31/12/2003</i>	<i>DIFFERENZA</i>
Risconti attivi	120	3.196	3.076

PASSIVO

A - Patrimonio Netto

I fondi di riserva si sono incrementati per l'attribuzione del residuo dell'utile dell'esercizio precedente al netto dei dividendi distribuiti.

Il capitale sociale è aumentato da €. 10.000 a €. 45.000 conformemente alla delibera dell'assemblea generale dei soci del 22/4/2003.

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

<i>DESCRIZIONE</i>	<i>CAPITALE SOCIALE</i>	<i>RISERVA LEGALE</i>	<i>RISERVA STRAORD.</i>	<i>ALTRE RISERVE</i>	<i>UTILE (PERDITA) ES. PREC.</i>	<i>UTILE (PERDITA) ESERCIZIO</i>	<i>TOTALE</i>
Saldo 31/12/2002	10.000					4.792	14.792
Destinazione utile di esercizio 2002:							
- alle riserve		240	1.680			-1.920	0
- a dividendi						-2.872	-2.872
Aumento capitale	35.000						35.000
Utile di esercizio 2003						14.304	14.304
totale generale	45.000	240	1.680	0	0	14.304	61.224

C - Trattamento Di Fine Rapporto

<i>DESCRIZIONE</i>	<i>31/12/2002</i>	<i>INCREMENTI</i>	<i>DECREMENTI</i>	<i>31/12/2003</i>
T.F.R.	3.127	6.636	-3.127	6.636

Gli accantonamenti dell'esercizio sono determinati, così come stabilito dalle norme in vigore, per i dipendenti ancora in essere a fine esercizio. Il decremento riguarda il pagamento dell'imposta sostitutiva

sulla rivalutazione del TFR e la corresponsione dell'indennità ai dipendenti che hanno cessato il rapporto di lavoro.

D - Debiti

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

L'importo indicato come "Debiti v/banche" è costituito da anticipazioni.

- ESIGIBILI NELL'ESERCIZIO	31/12/2002	31/12/2003	DIFFERENZA
Debiti v/fornitori	42.614	59.155	16.541
Debiti v/banche	41.924	39.460	-2.464
Debiti v/enti previdenziali	5.410	9.038	3.628
Debiti tributari	18.646	60.258	41.612
Altri debiti		384	384
totale	108.594	168.295	59.701
- ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO			0
totale	0	0	0
totale generale	108.594	168.295	59.701

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	31/12/2002	31/12/2003	DIFFERENZA
Ratei passivi	4.530	9.070	4.540

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI

(art. 2427 c.c., n. 5)

Non ve ne sono.

AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA .....

(art. 2427 c.c., n. 6)

Non ve ne sono.

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 SOCIETA'

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

Non ve ne sono.

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 nell'art. 2425, terzo comma, nel testo precedente la modifica ex art. 7, D.Lgs. 127/91.

Signori Soci,

Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come è stato predisposto deliberando di accantonare l'utile di esercizio a riserva legale per la quota di legge e a riserva straordinaria per il residuo.

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, 26/03/2004

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Dott. Massimo Guantini)

Il sottoscritto Presidente del Consiglio di Amministrazione 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

Livorno, 26/03/2004

Il Presidente

(Dott. Massimo Guantini)