

E S T E E M S. R. L. a socio unico

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 31/12/2011

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

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ATTIVO

		31/12/2010	31/12/2011
A.	CREDITI VERSO SOCI		
	parte richiamata		
	totale Crediti v/ Soci	0	0
B.	IMMOBILIZZAZIONI		
I.	Immobilizzazioni Immateriali	7.155	7.515
	(fondi amm/to immobilizzazioni Immateriali)	(7.109)	(7.245)
	(fondi svalutazione Immobilizzazioni Immateriali)		
	Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	46	270
II.	Immobilizzazioni Materiali	26.135	29.542
	(fondi amm/to Immobilizzazioni Materiali)	(16.204)	(17.314)
	(fondi svalutazione Immobilizzazioni Materiali)		
	Totale Immobilizzazioni Materiali nette	9.931	12.228
III.	Immobilizzazioni Finanziarie		
	totale Immobilizzazioni	9.977	12.498
C.	ATTIVO CIRCOLANTE		
I.	Rimanenze		
II.	Crediti		
	a) esigibili entro l'esercizio	260.283	213.486
	b) esigibili oltre l'esercizio		
	totale Crediti	260.283	213.486
III.	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV.	Disponibilità liquide	88.693	154.296
	totale Attivo Circolante	348.976	367.782
D.	RATEI E RISCONTI	468	62
	disaggio su prestiti		
	totale Attivo	359.421	380.342

SITUAZIONE PATRIMONIALE - PASSIVO

A.	PATRIMONIO NETTO		
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	62.372
VII.	Altre riserve	(1)	
VIII.	Utili (Perdite) portati a nuovo		
IX.	Utile (Perdita) dell'esercizio	1.012	4.360
	totale Patrimonio Netto	116.416	120.776

		31/12/2010	31/12/2011
B.	FONDI PER RISCHI ED ONERI		
C.	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	76.099	95.268
D.	DEBITI		
	a) <i>esigibili entro l'esercizio</i>	155.436	152.617
	b) <i>esigibili oltre l'esercizio</i>		
	totale Debiti	155.436	152.617
E.	RATEI E RISCONTI	11.470	11.681
	aggio su prestiti		
	totale Passivo	359.421	380.342
CONTI D'ORDINE			
CONTO ECONOMICO			
A.	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1	Ricavi delle vendite o delle prestazioni	500.280	516.920
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	97
	contributi in c/esercizio		
	totale Valore della Produzione	500.281	517.017
B.	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.277	5.390
7	Per servizi	109.359	116.167
8	Per godimento di beni di terzi	24.974	20.771
9	Per il personale:		
	a) <i>salari e stipendi</i>	237.127	245.493
	b) <i>oneri sociali</i>	69.685	71.855
	c) <i>trattamento fine rapporto</i>	17.761	19.505
	d) <i>trattamento di quiescenza e simili</i>		
	e) <i>altri costi</i>	1.830	1.855
	totale Costi per il Personale	326.403	338.708
10	Ammortamenti e svalutazioni		
	a) <i>ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</i>	466	136
	b) <i>ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	3.636	3.665
	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	4.102	3.801
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	10.551	8.414
	totale Costi della Produzione	481.666	493.251
	DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	18.615	23.766

	31/12/2010	31/12/2011
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
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	303	407
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
17 Interessi ed altri oneri finanziari	(1.433)	(595)
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)	(1.130)	(188)
D. RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE		
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)	-	-
E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20 Proventi	1	
21 Oneri		(313)
Totale delle Partite Straordinarie (20-21)	1	(313)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	17.486	23.265
22 Imposte sul reddito dell'esercizio		
a) imposte correnti	(16.474)	(20.720)
b) imposte differite		
c) imposte anticipate		1.815
Totale Imposte	(16.474)	(18.905)
26 Utile (Perdita) dell'esercizio	1.012	4.360

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 31/12/2011

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

Il Bilancio al 31/12/2011 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	8.470		
- Imposta su riversamento differenze temporanee	27		
- Imposta anticipata anno 2011	-1.815		6.682
<i>2) I.R.A.P.</i>			
- I.R.A.P. su imponibile	12.219		
- I.R.A.P. su riversamento differenze temporanee	4		
- I.R.A.P. anticipata anno 2011			12.223
TOTALE IMPOSTE			18.905

Si riportano di seguito i dati richiesti dal codice civile (art. 2427, n. 14) descrivendo le differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione delle imposte anticipate con evidenza dell'aliquota applicata e delle variazioni rispetto all'esercizio precedente:

I.Re.S.	Situazione al 31/12/2010		Variazioni esercizio 2011				Situazione al 31/12/2011	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Reversal esercizio 2011	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Variazione anno 2011	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Ammontare delle differenze temporanee	Imposte anticipate al 31/12/2011
Imposte anticipate:								
Spese di rappresentanza	25,00	6,88	- 25,00	- 6,88				
Eccedenza spese di manutenzione	146,00	40,15	- 73,00	- 20,08			73,00	20,08
Compensi amm.ri non corrisposti					6.600,00	1.815,00	6.600,00	1.815,00
Totale complessivo	171,00	47,03	- 98,00	- 26,95	6.600,00	1.815,00	6.673,00	1.835,08

I.R.A.P.	Situazione al 31/12/2010		Variazioni esercizio 2011				Situazione al 31/12/2011	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale (aliquota 3,90%)	Reversal esercizio 2011	Effetto fiscale (aliquota 3,90%)	Variazione anno 2011	Effetto fiscale (aliquota 3,90%)	Ammontare delle differenze temporanee	Imposte anticipate al 31/12/2011
Imposte anticipate:								
Spese di rappresentanza	25,00	0,98	- 25,00	- 0,98				
Eccedenza spese di manutenzione	146,00	5,69	- 73,00	- 2,85			73,00	2,85
Totale complessivo	171,00	6,67	- 98,00	- 3,82	-	-	73,00	2,85

Totale	342,00	53,69	-	30,77	-	1.815,00	-	1.837,93
---------------	---------------	--------------	----------	--------------	----------	-----------------	----------	-----------------

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.

DESCRIZIONE	SPESE D'IMPIANTO	STUDI E RICERCHE	SOFTWARE APPL.VO	TOTALE
Saldo iniziale			7.155	7.155
Costi dell'esercizio			360	0
Rettifiche				0
Saldo finale	0	0	7.515	7.515
Amm.ti esercizi preced.			7.109	7.109
Amm.ti ordinari dell'esercizio			136	136
Rettifiche				0
Saldo finale	0	0	7.245	7.245
Saldo netto al 31/12/2011	0	0	270	270

B.II - Immobilizzazioni Materiali

Si sono avuti i seguenti movimenti:

DESCRIZIONE	MACCH.UFF. ELETTRONICHE	IMPIANTI E MACCHINARI	MOBILI	TOTALE
Saldo inizio esercizio	19.485	1.200	5.450	26.135
Acquisti dell'esercizio	2.835	620	4.236	7.691
Cessioni e dismissioni	-2.334	-1.820	-130	-4.284
Saldo fine esercizio	19.986	0	9.556	29.542
Saldo inizio esercizio	12.856	405	2.943	16.204
Amm.ti ordinari dell'esercizio	2.706	-405	958	3.259
				0
				0
Storni	-2.106	0	-43	-2.149
Saldo fine esercizio	13.456	0	3.858	17.314
Saldo netto al 31/12/2011	6.530	0	5.698	12.228

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	31/12/2010	31/12/2011	DIFFERENZA
- crediti v/clienti	248.070	209.922	-38.148
- altri crediti	12.159	1.726	-10.433
- imposte anticipate	54	1.838	1.784
			0
totale	260.283	213.486	-46.797
ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO			
- crediti v/clienti			0
- altri crediti			0
	0	0	0
totale crediti	260.283	213.486	-46.797
<i>(fondo svalutazione crediti)</i>			0
totale generale	260.283	213.486	-46.797

C.IV - Disponibilità liquide

DESCRIZIONE	31/12/2010	31/12/2011	DIFFERENZA
Cassa	99	133	34
Banche	88.594	154.163	65.569
totale	88.693	154.296	65.603

D. - Ratei e Risconti attivi

DESCRIZIONE	31/12/2010	31/12/2011	DIFFERENZA
Risconti	468	62	-406
Ratei			0
totale	468	62	-406

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 31/12/10	45.000	9.044	61.361			1.012	116.417
Destinazione utile es. 2010:							0
- a riserva			1.012			-1.012	0
							0
Utile 2011						4.360	4.360
totale generale	45.000	9.044	62.373	0	0	4.360	120.776

C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Saldo iniziale (31/12/2010)	76.099
Utilizzi:	
Erogazioni	
Imposta sostitutiva	325
	-325
Accantonamento:	19.494
Saldo finale (31/12/2011)	95.268

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	31/12/2010	31/12/2011	DIFFERENZA
Debiti v/fornitori	9.124	11.272	2.148
Debiti v/banche			0
Debiti v/enti previdenziali	14.492	16.417	1.925
Debiti tributari	49.061	24.954	-24.107
Altri debiti	82.759	99.974	17.215
totale	155.436	152.617	-2.819
- ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO			0
totale	0	0	0
totale generale	155.436	152.617	-2.819

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 € 4.272 ed il debito per saldo IRES/IRAP per € 5.256; la voce "Altri debiti" comprende il debito per costo del personale comandato presso la Società dal Comune di Livorno (€ 54.581).

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	31/12/2010	31/12/2011	DIFFERENZA
Ratei passivi	11.470	11.681	211

SITUAZIONE FINANZIARIA

Rendiconto finanziario

La liquidità netta è passata da € 88.693 ad € 154.296.

Il circolante prodotto dalla gestione corrente è stato positivo per € 47.072; la gestione corrente ha prodotto ulteriore liquidità grazie all'incasso dei crediti pregressi. Come risultato finale, la gestione caratteristica ha prodotto un flusso di liquidità di € 81.597, aumento ridotto ad € 65.603 a causa degli oneri finanziari e fiscali.

CASSA E BANCHE ATTIVE E PASSIVE INIZIALI	88.693
Risultato operativo caratteristico	23.766
+ Costi caratteristici non monetari	23.306
a. Flusso di circolante della gestione caratteristica corrente	47.072
- Incremento (+decremento) rimanenze	406
- Incremento (+decremento) crediti caratteristici	48.227
+ Incremento (-decremento) debiti caratteristici	-7.450
b. Totale variazioni del capitale circolante netto caratteristico	41.183
c. Flusso di liquidità della gestione caratteristica corrente (a+b)	88.255
- Incremento (+decremento) immobilizzazioni tecniche	-6.322
- Utilizzo fondi	-336
d. Flusso di liquidità della gestione caratteristica non corrente	-6.658
A. Flusso di liquidità della gestione caratteristica (c+d)	81.597
+ Proventi netti extracaratteristici	0
- Incremento (+decremento) investimenti extracaratteristici	0
B. Flusso di liquidità della gestione extracaratteristica	0
+ Incremento (-decremento) finanziamenti di terzi	0
- Pagamento di interessi passivi netti	-188
a. Flusso da rapporti con i terzi finanziatori	-188
+ Versamenti (-rimborsi) soci	0
- Pagamento di dividendi	-1
b. Flusso da rapporti con i soci	-1
C. Flusso di liquidità della gestione finanziaria (a+b)	-189
D. Flusso di liquidità della gestione straordinaria	-312
E. Pagamento imposte sul reddito	-15.493
F. FLUSSO MONETARIO NETTO (A+B+C+D+E)	65.603
CASSA E BANCHE ATTIVE E PASSIVE FINALI	154.296

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'OBLIGO 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
Capitale	45.000				
Riserve di capitale					
=					
Riserve di utili					
Riserva legale	9.044	B			
Riserva straordinaria	62.372	ABC	62.372		
Utile dell'esercizio:	4.360	ABC	4.360		
- ...					
- ...					
Totale			66.732		
Quota non distribuibile (1)					
Residua quota distribuibile			66.732		

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
Al 31/12/2008	45.000	9.044	61.359	0	63.247	178.650
Destinazione del risultato dell'esercizio:						0
- A dividendi					-63.247	0
-						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti			2			0
- ...						0
Risultato dell'esercizio 2009					6.942	6.942
Al 31/12/2009	45.000	9.044	61.361	0	6.942	122.347
Destinazione del risultato dell'esercizio:						0
- A dividendi					-6.942	-6.942
-						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti						2
- ...						0
Risultato dell'esercizio 2010					1.012	1.012
Al 31/12/2010	45.000	9.044	61.361	0	1.012	116.417
Destinazione del risultato dell'esercizio:						0
- A Riserva			1.012		-1.012	0
-						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti			-1			-1
- ...						0
Risultato dell'esercizio 2011					4.360	4.360
Al 31/12/2011	45.000	9.044	62.372	0	4.360	120.776

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 31/12/2011 - 31/12/2010

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ATTIVO				
	31/12/2010	31/12/2011	Variazione	Variazione %
B. IMMOBILIZZAZIONI				
I. Immobilizzazioni Immateriali	7.155	7.515	360	5,0
(fondi amm.to immobilizzazioni Immateriali)	(7.109)	(7.245)	(136)	-1,9
Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	46	270	224	487,0
II. Immobilizzazioni Materiali	26.135	29.542	3.407	13,0
(fondi amm.to immobilizzazioni Materiali)	(16.204)	(17.314)	(1.110)	-6,9
Totale Immobilizzazioni Materiali nette	9.931	12.228	2.297	23,1
III. Immobilizzazioni Finanziarie				n.c.
totale Immobilizzazioni	9.977	12.498	2.521	25,3
C. ATTIVO CIRCOLANTE				
II. Crediti				
a) esigibili entro l'esercizio	260.283	213.486	(46.797)	-18,0
totale Crediti	260.283	213.486	(46.797)	-18,0
IV. Disponibilità liquide	88.693	154.296	65.603	74,0
totale Attivo Circolante	348.976	367.782	18.806	5,4
D. RATEI E RISCONTI	468	62	(406)	-86,8
totale Attivo	359.421	380.342	20.921	5,8
SITUAZIONE PATRIMONIALE - PASSIVO				
A. PATRIMONIO NETTO				
I. Capitale Sociale	45.000	45.000		
IV. Riserva Legale	9.044	9.044		
VI. Riserve statutarie	61.361	62.372	1.011	1,6
VII. Altre riserve	(1)	1	1	100,0
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	1.012	4.360	3.348	330,8
totale Patrimonio Netto	116.416	120.776	4.360	3,7
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
DILAVORO SUBORDINATO	76.099	95.268	19.169	25,2
D. DEBITI				
a) esigibili entro l'esercizio	155.436	152.617	(2.819)	-1,8
totale Debiti	155.436	152.617	(2.819)	-1,8
E. RATEI E RISCONTI	11.470	11.681	211	1,8
totale Passivo	359.421	380.342	20.921	5,8

CONTO ECONOMICO

		31/12/2010	31/12/2011	Variazione	Variazione %
A.	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1	Ricavi delle vendite o delle prestazioni	500.280	516.920	16.640	3,3
5	Altri ricavi e proventi	1	97	96	9600,0
	totale Valore della Produzione	500.281	517.017	16.736	3,3
B.	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.277	5.390	(887)	-14,1
7	Per servizi	109.359	116.167	6.808	6,2
8	Per godimento di beni di terzi	24.974	20.771	(4.203)	-16,8
9	Per il personale:				
a)	salari e stipendi	237.127	245.493	8.366	3,5
b)	oneri sociali	69.685	71.855	2.170	3,1
c)	trattamento fine rapporto	17.761	19.505	1.744	9,8
e)	altri costi	1.830	1.855	25	1,4
	totale Costi per il Personale	326.403	338.708	12.305	3,8
10	Ammortamenti e svalutazioni				
a)	ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	466	136	(330)	-70,8
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.636	3.665	29	0,8
	totale Ammortamenti e Svalutazioni	4.102	3.801	(301)	-7,3
14	Oneri diversi di gestione	10.551	8.414	(2.137)	-20,3
	totale Costi della Produzione	481.666	493.251	11.585	2,4
	DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	18.615	23.766	5.151	27,7
C.	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
d)	proventi diversi dai precedenti	303	407	104	34,3
17	Interessi ed altri oneri finanziari	(1.433)	(595)	838	58,5
	totale Proventi ed Oneri Finanziari (15+16-17+/-17-bis)	(1.130)	(188)	942	83,4
E.	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20	Proventi	1		(1)	-100,0
21	Oneri		(313)	(313)	n.c.
	Totale delle Partite Straordinarie (20-21)	1	(313)	(314)	-31400,0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	17.486	23.265	5.779	33,0
22	Imposte sul reddito dell'esercizio				
a)	imposte correnti	(16.474)	(20.720)	(4.246)	-25,8
c)	imposte anticipate		1.815	1.815	n.c.
	Totale Imposte	(16.474)	(18.905)	(2.431)	-14,8
26	Utile (Perdita) dell'esercizio	1.012	4.360	3.348	330,8

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

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 31/12/2011

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

Il Bilancio al 31/12/2011 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	8.470		
- Imposta su riversamento differenze temporanee	27		
- Imposta anticipata anno 2011	-1.815		6.682
<i>2) I.R.A.P.</i>			
- I.R.A.P. su imponibile	12.219		
- I.R.A.P. su riversamento differenze temporanee	4		
- I.R.A.P. anticipata anno 2011			12.223
TOTALE IMPOSTE			18.905

Si riportano di seguito i dati richiesti dal codice civile (art. 2427, n. 14) descrivendo le differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione delle imposte anticipate con evidenza dell'aliquota applicata e delle variazioni rispetto all'esercizio precedente:

I.Re.S.	Situazione al 31/12/2010		Variazioni esercizio 2011				Situazione al 31/12/2011	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Reversal esercizio 2011	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Variazione anno 2011	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Ammontare delle differenze temporanee	Imposte anticipate al 31/12/2011
Imposte anticipate:								
Spese di rappresentanza	25,00	6,88	- 25,00	- 6,88				
Eccedenza spese di manutenzione	146,00	40,15	- 73,00	- 20,08			73,00	20,08
Compensi amm.ri non corrisposti					6.600,00	1.815,00	6.600,00	1.815,00
Totale complessivo	171,00	47,03	- 98,00	- 26,95	6.600,00	1.815,00	6.673,00	1.835,08

I.R.A.P.	Situazione al 31/12/2010		Variazioni esercizio 2011				Situazione al 31/12/2011	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale (aliquota 3,90%)	Reversal esercizio 2011	Effetto fiscale (aliquota 3,90%)	Variazione anno 2011	Effetto fiscale (aliquota 3,90%)	Ammontare delle differenze temporanee	Imposte anticipate al 31/12/2011
Imposte anticipate:								
Spese di rappresentanza	25,00	0,98	- 25,00	- 0,98				
Eccedenza spese di manutenzione	146,00	5,69	- 73,00	- 2,85			73,00	2,85
Totale complessivo	171,00	6,67	- 98,00	- 3,82	-	-	73,00	2,85

Totale	342,00	53,69	-	30,77	-	1.815,00	-	1.837,93
---------------	---------------	--------------	----------	--------------	----------	-----------------	----------	-----------------

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.

DESCRIZIONE	SPESE D'IMPIANTO	STUDI E RICERCHE	SOFTWARE APPL.VO	TOTALE
Saldo iniziale			7.155	7.155
Costi dell'esercizio			360	0
Rettifiche				0
Saldo finale	0	0	7.515	7.515
Amm.ti esercizi preced.			7.109	7.109
Amm.ti ordinari dell'esercizio			136	136
Rettifiche				0
Saldo finale	0	0	7.245	7.245
Saldo netto al 31/12/2011	0	0	270	270

B.II - Immobilizzazioni Materiali

Si sono avuti i seguenti movimenti:

DESCRIZIONE	MACCH.UFF. ELETTRONICHE	IMPIANTI E MACCHINARI	MOBILI	TOTALE
Saldo inizio esercizio	19.485	1.200	5.450	26.135
Acquisti dell'esercizio	2.835	620	4.236	7.691
Cessioni e dismissioni	-2.334	-1.820	-130	-4.284
Saldo fine esercizio	19.986	0	9.556	29.542
Saldo inizio esercizio	12.856	405	2.943	16.204
Amm.ti ordinari dell'esercizio	2.706	-405	958	3.259
				0
				0
Storni	-2.106	0	-43	-2.149
Saldo fine esercizio	13.456	0	3.858	17.314
Saldo netto al 31/12/2011	6.530	0	5.698	12.228

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	31/12/2010	31/12/2011	DIFFERENZA
- crediti v/clienti	248.070	209.922	-38.148
- altri crediti	12.159	1.726	-10.433
- imposte anticipate	54	1.838	1.784
			0
totale	260.283	213.486	-46.797
ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO			
- crediti v/clienti			0
- altri crediti			0
	0	0	0
totale crediti	260.283	213.486	-46.797
<i>(fondo svalutazione crediti)</i>			0
totale generale	260.283	213.486	-46.797

C.IV - Disponibilità liquide

DESCRIZIONE	31/12/2010	31/12/2011	DIFFERENZA
Cassa	99	133	34
Banche	88.594	154.163	65.569
totale	88.693	154.296	65.603

D. - Ratei e Risconti attivi

DESCRIZIONE	31/12/2010	31/12/2011	DIFFERENZA
Risconti	468	62	-406
Ratei			0
totale	468	62	-406

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 31/12/10	45.000	9.044	61.361			1.012	116.417
Destinazione utile es. 2010:							0
- a riserva			1.012			-1.012	0
							0
Utile 2011						4.360	4.360
totale generale	45.000	9.044	62.373	0	0	4.360	120.776

C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Saldo iniziale (31/12/2010)	76.099
Utilizzi:	
Erogazioni	
Imposta sostitutiva	325
	<u>-325</u>
Accantonamento:	19.494
Saldo finale (31/12/2011)	<u>95.268</u>

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	31/12/2010	31/12/2011	DIFFERENZA
Debiti v/fornitori	9.124	11.272	2.148
Debiti v/banche			0
Debiti v/enti previdenziali	14.492	16.417	1.925
Debiti tributari	49.061	24.954	-24.107
Altri debiti	82.759	99.974	17.215
totale	<u>155.436</u>	<u>152.617</u>	<u>-2.819</u>
- ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO			0
totale	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
totale generale	155.436	152.617	-2.819

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 € 4.272 ed il debito per saldo IRES/IRAP per € 5.256; la voce "Altri debiti" comprende il debito per costo del personale comandato presso la Società dal Comune di Livorno (€ 54.581).

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	31/12/2010	31/12/2011	DIFFERENZA
Ratei passivi	11.470	11.681	211

SITUAZIONE FINANZIARIA

Rendiconto finanziario

La liquidità netta è passata da € 88.693 ad € 154.296.

Il circolante prodotto dalla gestione corrente è stato positivo per € 47.072; la gestione corrente ha prodotto ulteriore liquidità grazie all'incasso dei crediti pregressi. Come risultato finale, la gestione caratteristica ha prodotto un flusso di liquidità di € 81.597, aumento ridotto ad € 65.603 a causa degli oneri finanziari e fiscali.

CASSA E BANCHE ATTIVE E PASSIVE INIZIALI	88.693
Risultato operativo caratteristico	23.766
+ Costi caratteristici non monetari	23.306
a. Flusso di circolante della gestione caratteristica corrente	47.072
- Incremento (+decremento) rimanenze	406
- Incremento (+decremento) crediti caratteristici	46.389
+ Incremento (-decremento) debiti caratteristici	-7.450
b. Totale variazioni del capitale circolante netto caratteristico	39.345
c. Flusso di liquidità della gestione caratteristica corrente (a+b)	86.417
- Incremento (+decremento) immobilizzazioni tecniche	-6.322
- Utilizzo fondi	-336
d. Flusso di liquidità della gestione caratteristica non corrente	-6.658
A. Flusso di liquidità della gestione caratteristica (c+d)	79.759
+ Proventi netti extracaratteristici	
- Incremento (+decremento) investimenti extracaratteristici	
B. Flusso di liquidità della gestione extracaratteristica	
+ Incremento (-decremento) finanziamenti di terzi	
- Pagamento di interessi passivi netti	-189
a. Flusso da rapporti con i terzi finanziatori	-189
+ Versamenti (-rimborsi) soci	
- Pagamento di dividendi	
b. Flusso da rapporti con i soci	
C. Flusso di liquidità della gestione finanziaria (a+b)	-189
D. Flusso di liquidità della gestione straordinaria	-312
E. Pagamento imposte sul reddito	-13.655
F. FLUSSO MONETARIO NETTO (A+B+C+D+E)	65.603
CASSA E BANCHE ATTIVE E PASSIVE FINALI	154.296

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'OBLIGO 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
Capitale	45.000				
Riserve di capitale					
=					
Riserve di utili					
Riserva legale	9.044	B			
Riserva straordinaria	62.372	ABC	62.372		
Utile dell'esercizio:	4.360	ABC	4.360		
- ...					
- ...					
Totale			66.732		
Quota non distribuibile (1)					
Residua quota distribuibile			66.732		

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
Al 31/12/2008	45.000	9.044	61.359	0	63.247	178.650
Destinazione del risultato dell'esercizio:						0
- A dividendi					-63.247	0
-						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti			2			0
- ...						0
Risultato dell'esercizio 2009					6.942	6.942
Al 31/12/2009	45.000	9.044	61.361	0	6.942	122.347
Destinazione del risultato dell'esercizio:						0
- A dividendi					-6.942	-6.942
-						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti						2
- ...						0
Risultato dell'esercizio 2010					1.012	1.012
Al 31/12/2010	45.000	9.044	61.361	0	1.012	116.417
Destinazione del risultato dell'esercizio:						0
- A Riserva			1.012		-1.012	0
-						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti			-1			-1
- ...						0
Risultato dell'esercizio 2011					4.360	4.360
Al 31/12/2011	45.000	9.044	62.372	0	4.360	120.776

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 31/12/2011 - 31/12/2010

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ATTIVO				
	31/12/2010	31/12/2011	Variazione	Variazione %
B. IMMOBILIZZAZIONI				
I. Immobilizzazioni Immateriali	7.155	7.515	360	5,0
(fondi amm.to immobilizzazioni Immateriali)	(7.109)	(7.245)	(136)	-1,9
Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	46	270	224	487,0
II. Immobilizzazioni Materiali	26.135	29.542	3.407	13,0
(fondi amm.to immobilizzazioni Materiali)	(16.204)	(17.314)	(1.110)	-6,9
Totale Immobilizzazioni Materiali nette	9.931	12.228	2.297	23,1
III. Immobilizzazioni Finanziarie				n.c.
totale Immobilizzazioni	9.977	12.498	2.521	25,3
C. ATTIVO CIRCOLANTE				
II. Crediti				
a) esigibili entro l'esercizio	260.283	213.486	(46.797)	-18,0
totale Crediti	260.283	213.486	(46.797)	-18,0
IV. Disponibilità liquide	88.693	154.296	65.603	74,0
totale Attivo Circolante	348.976	367.782	18.806	5,4
D. RATEI E RISCONTI	468	62	(406)	-86,8
totale Attivo	359.421	380.342	20.921	5,8
SITUAZIONE PATRIMONIALE - PASSIVO				
A. PATRIMONIO NETTO				
I. Capitale Sociale	45.000	45.000		
IV. Riserva Legale	9.044	9.044		
VI. Riserve statutarie	61.361	62.372	1.011	1,6
VII. Altre riserve	(1)	1	1	100,0
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	1.012	4.360	3.348	330,8
totale Patrimonio Netto	116.416	120.776	4.360	3,7
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
DILAVORO SUBORDINATO	76.099	95.268	19.169	25,2
D. DEBITI				
a) esigibili entro l'esercizio	155.436	152.617	(2.819)	-1,8
totale Debiti	155.436	152.617	(2.819)	-1,8
E. RATEI E RISCONTI	11.470	11.681	211	1,8
totale Passivo	359.421	380.342	20.921	5,8

CONTO ECONOMICO

		31/12/2010	31/12/2011	Variazione	Variazione %
A.	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1	Ricavi delle vendite o delle prestazioni	500.280	516.920	16.640	3,3
5	Altri ricavi e proventi	1	97	96	9600,0
	totale Valore della Produzione	500.281	517.017	16.736	3,3
B.	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.277	5.390	(887)	-14,1
7	Per servizi	109.359	116.167	6.808	6,2
8	Per godimento di beni di terzi	24.974	20.771	(4.203)	-16,8
9	Per il personale:				
a)	salari e stipendi	237.127	245.493	8.366	3,5
b)	oneri sociali	69.685	71.855	2.170	3,1
c)	trattamento fine rapporto	17.761	19.505	1.744	9,8
e)	altri costi	1.830	1.855	25	1,4
	totale Costi per il Personale	326.403	338.708	12.305	3,8
10	Ammortamenti e svalutazioni				
a)	ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	466	136	(330)	-70,8
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.636	3.665	29	0,8
	totale Ammortamenti e Svalutazioni	4.102	3.801	(301)	-7,3
14	Oneri diversi di gestione	10.551	8.414	(2.137)	-20,3
	totale Costi della Produzione	481.666	493.251	11.585	2,4
	DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	18.615	23.766	5.151	27,7
C.	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
d)	proventi diversi dai precedenti	303	407	104	34,3
17	Interessi ed altri oneri finanziari	(1.433)	(595)	838	58,5
	totale Proventi ed Oneri Finanziari (15+16-17+/-17-bis)	(1.130)	(188)	942	83,4
E.	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20	Proventi	1	(1)	(1)	-100,0
21	Oneri		(313)	(313)	n.c.
	Totale delle Partite Straordinarie (20-21)	1	(313)	(314)	-31400,0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	17.486	23.265	5.779	33,0
22	Imposte sul reddito dell'esercizio				
a)	imposte correnti	(16.474)	(20.720)	(4.246)	-25,8
c)	imposte anticipate		1.815	1.815	n.c.
	Totale Imposte	(16.474)	(18.905)	(2.431)	-14,8
26	Utile (Perdita) dell'esercizio	1.012	4.360	3.348	330,8

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