

Esteem Srlu

Bilancio di esercizio

2014

ESTEEM S. R. L. a socio unico

Sede legale in Livorno, Via Giovanni Marradi 118 - 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 31/12/2014

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

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ATTIVO

	31/12/2013	31/12/2014
A. CREDITI VERSO SOCI		
parte richiamata		
totale Crediti v/ Soci	0	0
B. IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni Immateriali	7.515	
(fondi amm/to immobilizzazioni Immateriali)	(7.425)	
(fondi svalutazione Immobilizzazioni Immateriali)		
Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	90	0
II. Immobilizzazioni Materiali	30.516	33.445
(fondi amm/to Immobilizzazioni Materiali)	(23.778)	(26.709)
(fondi svalutazione Immobilizzazioni Materiali)		
Totale Immobilizzazioni Materiali nette	6.738	6.736
III. Immobilizzazioni Finanziarie		
totale Immobilizzazioni	6.828	6.736
C. ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
II. Crediti		
a) esigibili entro l'esercizio	431.319	138.005
b) esigibili oltre l'esercizio		
totale Crediti	431.319	138.005
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV. Disponibilità liquide	46.368	335.419
totale Attivo Circolante	477.687	473.424
D. RATEI E RISCONTI	635	1.183
disaggio su prestiti		
totale Attivo	485.150	481.343

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	87.063	95.200
VII. Altre riserve	(1)	1
VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo		

	31/12/2013	31/12/2014
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	8.138	9.072
totale Patrimonio Netto	149.244	158.317
B. FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.500	
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	134.193	153.416
D. DEBITI		
a) esigibili entro l'esercizio	175.129	140.123
b) esigibili oltre l'esercizio		
totale Debiti	175.129	140.123
E. RATEI E RISCONTI aggio su prestiti	25.084	29.487
totale Passivo	485.150	481.343

CONTI D'ORDINE**CONTO ECONOMICO**

A. VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite o delle prestazioni	466.170	444.315
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		307
contributi in c/esercizio		
totale Valore della Produzione	466.170	444.622
B. COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.481	4.428
7 Per servizi	88.900	56.023
8 Per godimento di beni di terzi		154
9 Per il personale:		
a) salari e stipendi	248.834	254.487
b) oneri sociali	73.559	75.214
c) trattamento fine rapporto	19.566	20.286
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	1.872	2.002
totale Costi per il Personale	343.831	351.989
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	90	90
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.107	3.043
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide		
totale Ammortamenti e Svalutazioni	3.197	3.133
11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci [- (+)]		
12 Accantonamento per rischi	1.500	
13 Altri accantonamenti		

	31/12/2013	31/12/2014
14 Oneri diversi di gestione	3.381	1.781
totale Costi della Produzione	445.290	417.508
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	20.880	27.114
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	365	302
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
17 Interessi ed altri oneri finanziari		
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)	365	302
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	1.612	787
21 Oneri	(81)	(4.133)
Totale delle Partite Straordinarie (20-21)	1.531	(3.346)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	22.776	24.070
22 Imposte sul reddito dell'esercizio		
a) imposte correnti	(19.759)	(19.136)
b) imposte differite		
c) imposte anticipate	5.121	4.138
Totale Imposte	(14.638)	(14.998)
26 Utile (Perdita) dell'esercizio	8.138	9.072

ESTEEM S.R.L. A SOCIO UNICO

Sede in Livorno, Via Giovanni Marradi 118 - 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 31/12/2014

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

Il Bilancio al 31/12/2014 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.

1) <i>I.Re.S.</i>			
- Imposta su imponibile	-9.285		
- Imposta su riversamento differenze temporanee	4.233		-5.052
- Imposta anticipata anno 2014			
2) <i>I.R.A.P.</i>			
- I.R.A.P. su imponibile	-9.851		
- I.R.A.P. su riversamento differenze temporanee			-9.851
- I.R.A.P. anticipata anno 2014			
TOTALE IMPOSTE			-14.903

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:

	Situazione al 31/12/2013		Variazioni esercizio 2014				Situazione al 31/12/2014	
I.Re.S.	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Reversal esercizio 2014	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Variazione anno 2014	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Ammontare delle differenze temporanee	Imposte anticipate al 31/12/2014
Imposte anticipate:								
Compensi amm.ri non corrisposti	36.212,00	9.958,30	- 32.262,00	- 8.872,05	5.866,00	1.613,15	9.816,00	2.699,40
Accantonamenti non deducibili	1.500,00	412,50	- 1.500,00	- 412,50				
Beneficio fiscale su perdite					11.588,00	3.186,70	11.588,00	3.186,70
Totale complessivo	37.712,00	10.370,80	- 33.762,00	- 9.284,55	17.454,00	4.799,85	21.404,00	5.886,10

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			7.515	7.515
Costi dell'esercizio				0
Rettifiche				0
Saldo finale	0	0	7.515	7.515
Amm.ti esercizi preced.			7.425	7.425
Amm.ti ordinari dell'esercizio			90	90
Rettifiche				0
Saldo finale	0	0	7.515	7.515
Saldo netto al 31/12/2014	0	0	0	0

B.II - Immobilizzazioni Materiali

Si sono avuti i seguenti movimenti:

DESCRIZIONE	MACCH.UFF. ELETTRONICHE	IMPIANTI E MACCHINARI	MOBILI	TOTALE
Saldo inizio esercizio	20.960		9.556	30.516
Acquisti dell'esercizio	641		2.400	2.400
Cessioni e dismissioni			-112	-112
Saldo fine esercizio	21.601	0	11.844	33.445
Saldo inizio esercizio	17.376		6.402	5.130
Amm.ti ordinari dell'es.zio	1.810		1.233	1.233
				0
				0
Storni			-112	-112
Saldo fine esercizio	19.186	0	7.523	26.709
Saldo netto al 31/12/2014	2.415	0	4.321	6.736

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. Tra gli *Altri crediti* sono compresi € 8.053 per IRAP relativa al costo del personale chiesta a rimborso.

ESIGIBILI NELL'ESERCIZIO	31/12/2013	31/12/2014	DIFFERENZA
- crediti v/clienti	397.220	100.136	-297.084
- altri crediti	23.729	31.983	8.254
- imposte anticipate	10.371	5.886	-4.485
			0
totale	431.320	138.005	-293.315
ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO			
- crediti v/clienti			0
- altri crediti			0
	0	0	0
totale crediti	431.320	138.005	-293.315
(fondo svalutazione crediti)			0
totale generale	431.320	138.005	-293.315

C.IV - Disponibilità liquide

DESCRIZIONE	31/12/2013	31/12/2014	DIFFERENZA
Cassa	99	1.087	988
Banche	46.269	334.332	288.063
totale	46.368	335.419	289.051

D. - Ratei e Risconti attivi

DESCRIZIONE	31/12/2013	31/12/2014	DIFFERENZA
Risconti	635	1.183	548
Ratei			0
totale	635	1.183	548

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 31/12/13	45.000	9.044	87.063			8.138	149.245
Dest.ne utile es. 2013							0
- a riserva						-8.138	0
Arr.ti euro							0
Utile 2014						9.072	9.072
totale generale	45.000	9.044	87.063	0	0	9.072	158.317

B – FONDO RISCHI

E' stato appostato al fine di tenere conto del possibile sostenimento di maggiori costi per il personale.

DESCRIZIONE	31/12/2013	31/12/2014	DIFFERENZA
Fondo rischi	1.500		-1.500
			0
totale	1.500	0	0

C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

<i>Saldo 31/12/2013</i>		134.193
Utilizzi:		
<i>Erogazioni</i>		
<i>Imposta sostitutiva</i>	221	-221
Accantonamento:		19.444
<i>Saldo 31/12/2014</i>		153.416

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	31/12/2013	31/12/2014	DIFFERENZA
Debiti v/fornitori	14.670	21.352	6.682
Debiti v/banche			0
Debiti v/enti previdenziali	16.376	16.244	-132
Debiti tributari	47.848	72.760	24.912
Altri debiti	96.235	29.767	-66.468
totale	175.129	140.123	-35.006
- ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO			0
totale	0	0	0
totale generale	175.129	140.123	-35.006

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 (€ 54.098), per IVA in sospensione (€ 4.976) ed il debito per ritenute fiscali per € 13.686.

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	31/12/2013	31/12/2014	DIFFERENZA
Ratei passivi	25.084	29.487	4.403

 SITUAZIONE FINANZIARIA
Rendiconto finanziario

La liquidità netta è passata da € 191.219 ad € 46.368.

Il circolante prodotto dalla gestione corrente è stato positivo per € 50.533; la gestione corrente ha prodotto liquidità in conseguenza della riscossione dei crediti. Come risultato finale, la gestione ha prodotto liquidità per € 289.051.

CASSA E BANCHE ATTIVE E PASSIVE INIZIALI	46.368
Risultato operativo caratteristico	27.111
+ Costi caratteristici non monetari	23.422
a. Flusso di circolante della gestione caratteristica corrente	50.533
- Incremento (+decremento) rimanenze	(548)
- Incremento (+decremento) crediti caratteristici	284.845
+ Incremento (-decremento) debiti caratteristici	(30.603)
b. Totale variazioni del capitale circolante netto caratteristico	253.694
c. Flusso di liquidità della gestione caratteristica corrente (a+b)	304.227
- Incremento (+decremento) immobilizzazioni tecniche	(3.044)
- Utilizzo fondi	(2.563)

d. Flusso di liquidità della gestione caratteristica non corrente	(5.607)
A. Flusso di liquidità della gestione caratteristica (c+d)	298.620
+ Proventi netti extracaratteristici	302
- Incremento (+decremento) investimenti extracaratteristici	
B. Flusso di liquidità della gestione extracaratteristica	302
+ Incremento (-decremento) finanziamenti di terzi	
- Pagamento di interessi passivi netti	
a. Flusso da rapporti con i terzi finanziatori	
+ Versamenti (-rimborsi) soci	
- Pagamento di dividendi	
b. Flusso da rapporti con i soci	
C. Flusso di liquidità della gestione finanziaria (a+b)	302
D. Flusso di liquidità della gestione straordinaria	(3.344)
E. Pagamento imposte sul reddito	(6.527)
F. FLUSSO MONETARIO NETTO (A+B+C+D+E)	289.051
CASSA E BANCHE ATTIVE E PASSIVE FINALI	335.419

■ 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	95.201	ABC	95.201		
Utile dell'esercizio:	9.072	ABC	9.072		
- da destinare	9.072				
- ...					
Totale			104.273		
Quota non distribuibile (1)					
Residua quota distribuibile			104.273		

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.	ALTRE RISERVE	RISULTATO ESERCIZIO	TOTALE
Al 31/12/2011	45.000	9.044	62.372	0	4.360	120.776
Destinazione del risultato dell'es.zio:						0
- A Riserva			4.360		-4.360	0
-						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti			2			0
- ...						0
Risultato dell'esercizio 2012					20.330	20.330
Al 31/12/2012	45.000	9.044	66.734	0	20.330	141.108
Destinazione del risultato dell'es.zio:						0
- A Riserva			20.330		-20.330	0
-						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti			-1			2
- ...						0
Risultato dell'esercizio 2013					8.138	8.138
Al 31/12/2013	45.000	9.044	87.063	0	8.138	149.245
Destinazione del risultato dell'es.zio:						0
- A Riserva			8.138		-8.138	0
-						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti						2
- ...						0
Risultato dell'esercizio 2014					9.072	9.072
Al 31/12/2014	45.000	9.044	95.201	0	9.072	158.317

■ 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.

Tutti i ricavi sono stati conseguiti a carico del Comune di Livorno.

INDICAZIONE DELLE PARTITE A CREDITO/DEBITO V/IL SOCIO UNICO COMUNE DI LIVORNO:

VOCE DELLO STATO PATRIMONIALE			IMPORTO
Attivo C.II.a)	Crediti e.e.e.s.	<i>Crediti v/clienti</i>	100.136
Attivo C.II.a)	Crediti e.e.e.s.	<i>Altri crediti</i>	8.000
Passivo D. a)	Debiti e.e.e.s.	<i>Altri debiti</i>	0

■ 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,

L'Amministratore Unico
Antonio Paladini

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

VARIAZIONI DI BILANCIO 30/9/2014 - 31/12/2013

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ATTIVO

	31/12/2013	31/12/2014	Variazione	Variazione %
B. IMMOBILIZZAZIONI				
I. Immobilizzazioni Immateriali	7.515		(7.515)	-100,0
(fondi amm/to immobilizzazioni Immateriali)	(7.425)		7.425	100,0
Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	90	0	(90)	-100,0
II. Immobilizzazioni Materiali	30.516	33.445	2.929	9,6
(fondi amm/to Immobilizzazioni Materiali)	(23.778)	(26.709)	(2.931)	-12,3
Totale Immobilizzazioni Materiali nette	6.738	6.736	(2)	0,0
III. Immobilizzazioni Finanziarie			n.c.	
totale Immobilizzazioni	6.828	6.736	(92)	-1,3
C. ATTIVO CIRCOLANTE				
II. Crediti				
a) esigibili entro l'esercizio	431.319	138.005	(293.314)	-68,0
totale Crediti	431.319	138.005	(293.314)	-68,0
IV. Disponibilità liquide	46.368	335.419	289.051	623,4
totale Attivo Circolante	477.687	473.424	(4.263)	-0,9
D. RATEI E RISCONTI	635	1.183	548	86,3
totale Attivo	485.150	481.343	(3.807)	-0,8

SITUAZIONE PATRIMONIALE - PASSIVO

A. PATRIMONIO NETTO				
I. Capitale Sociale	45.000	45.000		
IV. Riserva Legale	9.044	9.044		
VI. Riserve statutarie	87.063	95.200	8.137	9,3
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	8.138	9.072	934	11,5
totale Patrimonio Netto	149.244	158.317	9.073	6,1
B. FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.500		(1.500)	-100,0
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
DI LAVORO SUBORDINATO	134.193	153.416	19.223	14,3
D. DEBITI				
a) esigibili entro l'esercizio	175.129	140.123	(35.006)	-20,0
totale Debiti	175.129	140.123	(35.006)	-20,0
E. RATEI E RISCONTI	25.084	29.487	4.403	17,6
totale Passivo	485.150	481.343	(3.807)	-0,8

CONTO ECONOMICO

	31/12/2013	31/12/2014	Variazione	Variazione %
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1 Ricavi delle vendite o delle prestazioni	466.170	444.315	(21.855)	-4,7
5 Altri ricavi e proventi		307	307	n.c.
totale Valore della Produzione	466.170	444.622	(21.548)	-4,6
B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.481	4.428	(53)	-1,2
7 Per servizi	88.900	56.023	(32.877)	-37,0
8 Per godimento di beni di terzi		154	154	n.c.
9 Per il personale:				
a) salari e stipendi	248.834	254.487	5.653	2,3
b) oneri sociali	73.559	75.214	1.655	2,2
c) trattamento fine rapporto	19.566	20.286	720	3,7
e) altri costi	1.872	2.002	130	6,9
totale Costi per il Personale	343.831	351.989	8.158	2,4
10 Ammortamenti e svalutazioni				
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateri	90	90		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.107	3.043	(64)	-2,1
totale Ammortamenti e Svalutazioni	3.197	3.133	(64)	-2,0
12 Accantonamento per rischi	1.500		(1.500)	-100,0
14 Oneri diversi di gestione	3.381	1.781	(1.600)	-47,3
totale Costi della Produzione	445.290	417.508	(27.782)	-6,2
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	20.880	27.114	6.234	29,9
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
d) proventi diversi dai precedenti	365	302	(63)	-17,3
totale Proventi ed Oneri Finanziari (15+16-17+/-17-bis)	365	302	(63)	-17,3
E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20 Proventi	1.612	787	(825)	-51,2
21 Oneri	(81)	(4.133)	(4.052)	-5002,5
Totale delle Partite Straordinarie (20-21)	1.531	(3.346)	(4.877)	-318,5
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	22.776	24.070	1.294	5,7
22 Imposte sul reddito dell'esercizio				
a) imposte correnti	(19.759)	(19.136)	623	3,2
c) imposte anticipate	5.121	4.138	(983)	-19,2
Totale Imposte	(14.638)	(14.998)	(360)	-2,5
26 Utile (Perdita) dell'esercizio	8.138	9.072	934	11,5