

# ESTEEM S.R.L. A SOCIO UNICO

## Bilancio di esercizio al 31-12-2015

| Dati anagrafici   |                          |
|---|--------------------------|
| Sede in   | LIVORNO - VIA MARRADI 18 |
| Codice Fiscale  | 01397270495              |
| Numero Rea  | LIVORNO 124468           |
| P.I.  | 01397270495              |
| Capitale Sociale Euro   | 45.000 i.v.              |
| Forma giuridica   | S.R.L.U.                 |
| Settore di attività prevalente (ATECO)  | 639900                   |
| Società in liquidazione   | no                       |
| Società con socio unico   | si                       |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento                      | si                       |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | COMUNE DI LIVORNO        |
| Appartenenza a un gruppo  | si                       |
| Denominazione della società capogruppo  | COMUNE DI LIVORNO        |
| Paese della capogruppo  | ITALIA                   |

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato Patrimoniale

|  | 31-12-2015     | 31-12-2014     |
|--|----------------|----------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>                                    |                |                |
| <b>Attivo</b>  |                |                |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>                                   |                |                |
| I - Immobilizzazioni immateriali                             |                |                |
| Valore lordo   | 7.515          | 7.515          |
| Ammortamenti   | 7.515          | 7.515          |
| Totale immobilizzazioni immateriali                          | 0              | 0              |
| II - Immobilizzazioni materiali                              |                |                |
| Valore lordo   | 34.457         | 33.445         |
| Ammortamenti   | 29.129         | 26.709         |
| Totale immobilizzazioni materiali                            | 5.328          | 6.736          |
| Totale immobilizzazioni (B)                                  | 5.328          | 6.736          |
| <b>C) Attivo circolante</b>                                  |                |                |
| I - Rimanenze  |                |                |
| Totale rimanenze   | 0              | -              |
| II - Crediti   |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                       | 250.231        | 138.005        |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                       | 0              | -              |
| Totale crediti   | 250.231        | 138.005        |
| IV - Disponibilità liquide                                   |                |                |
| Totale disponibilità liquide                                 | 184.663        | 335.419        |
| Totale attivo circolante (C)                                 | 434.894        | 473.424        |
| <b>D) Ratei e risconti</b>                                   |                |                |
| Totale ratei e risconti (D)                                  | 1.089          | 1.183          |
| <b>Totale attivo</b>   | <b>441.311</b> | <b>481.343</b> |
| <b>Passivo</b>   |                |                |
| <b>A) Patrimonio netto</b>                                   |                |                |
| I - Capitale   | 45.000         | 45.000         |
| IV - Riserva legale  | 9.044          | 9.044          |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate                  |                |                |
| Riserva straordinaria o facoltativa                          | 104.273        | 95.201         |
| Varie altre riserve  | 1              | -              |
| Totale altre riserve   | 104.274        | 95.201         |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                          |                |                |
| Utile (perdita) dell'esercizio                               | 7.248          | 9.072          |
| Utile (perdita) residua                                      | 7.248          | 9.072          |
| Totale patrimonio netto                                      | 165.566        | 158.317        |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b> | 173.755        | 153.416        |
| <b>D) Debiti</b>   |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                       | 71.805         | 140.123        |
| Totale debiti  | 71.805         | 140.123        |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                                   |                |                |
| Totale ratei e risconti                                      | 30.185         | 29.487         |
| <b>Totale passivo</b>  | <b>441.311</b> | <b>481.343</b> |

# Conto Economico

**31-12-2015 31-12-2014**

| Conto economico   |         |         |
|---|---------|---------|
| A) Valore della produzione:   |         |         |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni   | 431.500 | 444.315 |
| 5) altri ricavi e proventi  |         |         |
| altri   | 1       | 307     |
| Totale altri ricavi e proventi  | 1       | 307     |
| Totale valore della produzione  | 431.501 | 444.622 |
| B) Costi della produzione:  |         |         |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  | 3.687   | 4.428   |
| 7) per servizi  | 58.470  | 56.023  |
| 8) per godimento di beni di terzi   | -       | 154     |
| 9) per il personale:  |         |         |
| a) salari e stipendi  | 256.272 | 254.487 |
| b) oneri sociali  | 76.481  | 75.214  |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale                     | 22.787  | 22.288  |
| c) trattamento di fine rapporto   | 20.766  | 20.286  |
| e) altri costi  | 2.021   | 2.002   |
| Totale costi per il personale   | 355.540 | 351.989 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni:  |         |         |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 2.420   | 3.133   |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 0       | 90      |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 2.420   | 3.043   |
| Totale ammortamenti e svalutazioni  | 2.420   | 3.133   |
| 14) oneri diversi di gestione   | 869     | 1.781   |
| Totale costi della produzione   | 420.986 | 417.508 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)  | 10.515  | 27.114  |
| C) Proventi e oneri finanziari:   |         |         |
| 16) altri proventi finanziari:  |         |         |
| d) proventi diversi dai precedenti  |         |         |
| altri   | 620     | 302     |
| Totale proventi diversi dai precedenti  | 620     | 302     |
| Totale altri proventi finanziari  | 620     | 302     |
| 17) interessi e altri oneri finanziari  |         |         |
| altri   | 1       | -       |
| Totale interessi e altri oneri finanziari   | 1       | -       |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)  | 619     | 302     |
| E) Proventi e oneri straordinari:   |         |         |
| 20) proventi  |         |         |
| altri   | -       | 787     |
| Totale proventi   | -       | 787     |
| 21) oneri   |         |         |
| imposte relative ad esercizi precedenti   | 361     | -       |
| altri   | 158     | 4.133   |
| Totale oneri  | 519     | 4.133   |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21)  | (519)   | (3.346) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)   | 10.615  | 24.070  |

|   |       |         |
|---|-------|---------|
| 22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate          |       |         |
| imposte correnti  | 4.159 | 19.136  |
| imposte anticipate  | (792) | (4.138) |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 3.367 | 14.998  |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio  | 7.248 | 9.072   |

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

## Nota Integrativa parte iniziale

Il Bilancio al 31/12/2015 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 ed esonero dalla presentazione della relazione sulla gestione) illustrando di seguito quanto richiesto dai n. 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.

I documenti che compongono il Bilancio sono stati redatti secondo gli schemi obbligatori previsti dal codice civile nella versione successiva alle modifiche apportate dal D. Lgs. 17/01/2003 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..

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.

## Nota Integrativa Attivo

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le 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.

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Si tratta di costi per software.

|                                   | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|---|-------------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |   |                                     |
| Costo                             | 7.515   | 7.515                               |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 7.515   | 7.515                               |
| Valore di bilancio                | -   | 0                                   |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |   |                                     |
| Costo                             | 7.515   | 7.515                               |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 7.515   | 7.515                               |
| Valore di bilancio                | -   | 0                                   |

### **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.

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.

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

|   | Attrezzature industriali e commerciali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|---|--|-----------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                                 |  |                                   |
| Costo   | 33.445                                 | 33.445                            |
| Rivalutazioni   | -                                      | 0                                 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 26.709                                 | 26.709                            |
| Svalutazioni  | -                                      | 0                                 |
| Valore di bilancio  | 6.736                                  | 6.736                             |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>                                  |  |                                   |
| Incrementi per acquisizioni                                       | 1.013                                  | 1.013                             |
| Riclassifiche (del valore di bilancio)                            | -                                      | 0                                 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | -                                      | 0                                 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio                           | -                                      | 0                                 |

|   | Attrezzature industriali e commerciali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|---|--|-----------------------------------|
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>            | 2.420                                  | 2.420                             |
| <b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b> | -                                      | 0                                 |
| <b>Altre variazioni</b>                       | -                                      | 0                                 |
| <b>Totale variazioni</b>                      | (1.407)                                | (1.407)                           |
| <b>Valore di fine esercizio</b>               |  |                                   |
| <b>Costo</b>                                  | 34.457                                 | 34.457                            |
| <b>Rivalutazioni</b>                          | -                                      | 0                                 |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>      | 29.129                                 | 29.129                            |
| <b>Svalutazioni</b>                           | -                                      | 0                                 |
| <b>Valore di bilancio</b>                     | 5.328                                  | 5.328                             |

## Attivo circolante

### Attivo circolante: crediti

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

#### Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti v/clienti sono vantati nei confronti del Comune di Livorno, unico committente. Non vi sono crediti esigibili oltre l'anno in corso.

|   | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b> | 100.136                    | 112.639                   | 212.775                  | 212.775                          |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>                  | 16.947                     | 2.226                     | 19.173                   | 19.173                           |
| <b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>    | 5.886                      | (2.968)                   | 2.918                    | 2.918                            |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>                | 15.036                     | 329                       | 15.365                   | 15.365                           |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>                     | 138.005                    | 112.226                   | 250.231                  | 250.231                          |

### Attivo circolante: disponibilità liquide

#### Variazioni delle disponibilità liquide

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Depositi bancari e postali</b>     | 334.332                    | (149.850)                 | 184.482                  |
| <b>Denaro e altri valori in cassa</b> | 1.087                      | (906)                     | 181                      |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>   | 335.419                    | (150.756)                 | 184.663                  |

## Ratei e risconti attivi

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

I risconti attivi si riferiscono a quote di costi 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 correnti.

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Altri risconti attivi</b>          | 1.183                      | (94)                      | 1.089                    |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | 1.183                      | (94)                      | 1.089                    |

Si riferiscono per la quasi totalità a costi per buoni pasto.

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

La composizione del Patrimonio netto, la disponibilità delle riserve per operazioni sul capitale, la distribuibilità delle riserve, sono riassunte nei prospetti che seguono redatti in conformità ai principi dettati dall'O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità).

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

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

|                                     | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni |            | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|------------------|------------|-----------------------|--------------------------|
|                                     |                            | Incrementi       | Decrementi |                       |                          |
| Capitale                            | 45.000                     | -                | -          |                       | 45.000                   |
| Riserva legale                      | 9.044                      | -                | -          |                       | 9.044                    |
| Altre riserve                       |                            |                  |            |                       |                          |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 95.201                     | 9.072            | -          |                       | 104.273                  |
| Varie altre riserve                 | -                          | 1                | -          |                       | 1                        |
| <b>Totale altre riserve</b>         | 95.201                     | 9.073            | -          |                       | 104.274                  |
| Utile (perdita) dell'esercizio      | 9.072                      | -                | 9.072      | 7.248                 | 7.248                    |
| <b>Totale patrimonio netto</b>      | 158.317                    | 2.933            | -          | 7.248                 | 165.566                  |

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

|                                      | Importo | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|--------------------------------------|---------|------------------------------|-------------------|
| Capitale                             | 45.000  |                              | -                 |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | -       | ABC                          | -                 |
| Riserve di rivalutazione             | -       | ABC                          | -                 |
| Riserva legale                       | 9.044   | B                            | -                 |
| Altre riserve                        |         |                              |                   |
| Riserva straordinaria o facoltativa  | 104.273 | ABC                          | 104.273           |
| Varie altre riserve                  | 1       | ABC                          | 1                 |
| <b>Totale altre riserve</b>          | 104.274 |                              | 104.274           |
| <b>Totale</b>                        | 158.318 |                              | 104.274           |
| <b>Residua quota distribuibile</b>   |         |                              | 104.274           |

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il Fondo è stato stanziato in ottemperanza alla vigente normativa ed ai vigenti contratti collettivi. Corrisponde all'indennità da corrispondere ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla chiusura dell'esercizio. La tabella che segue ne riporta la movimentazione nell'esercizio. Gli utilizzi sono a fronte di pagamenti effettuati nell'esercizio.

|                            | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 153.416  |
| Variazioni nell'esercizio  |  |

|                               | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Accantonamento nell'esercizio | 20.766   |
| Utilizzo nell'esercizio       | 427  |
| Totale variazioni             | 20.339   |
| Valore di fine esercizio      | 173.755  |

## Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale.

### Variazioni e scadenza dei debiti

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso fornitori                                     | 21.352                     | (13.977)                  | 7.375                    | 7.375                            |
| Debiti tributari   | 72.760                     | (60.826)                  | 11.934                   | 11.934                           |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 16.244                     | (316)                     | 15.928                   | 15.928                           |
| Altri debiti   | 29.767                     | 6.801                     | 36.568                   | 36.568                           |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>140.123</b>             | <b>(68.318)</b>           | <b>71.805</b>            | <b>71.805</b>                    |

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

## Ratei e risconti passivi

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

I risconti passivi si riferiscono a quote 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 debiti correnti.

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi                          | 29.487                     | 698                       | 30.185                   |
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | <b>29.487</b>              | <b>698</b>                | <b>30.185</b>            |

RATEI PASSIVI: sono relativi alle competenze del personale e connessi oneri contributivi..

## Nota Integrativa Conto economico

### Proventi e oneri finanziari

#### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

|               | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------|------------------------------------|
| Altri         | 1                                  |
| <b>Totale</b> | <b>1</b>                           |

### Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

#### Imposte correnti differite e anticipate

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.

### Dettaglio differenze temporanee deducibili

| Descrizione                  | Importo al termine dell'esercizio precedente | Variazione verificatasi nell'esercizio | Importo al termine dell'esercizio | Aliquota IRES | Effetto fiscale IRES |
|------------------------------|--|--|-----------------------------------|---------------|----------------------|
| COMPENSO AMMINISTRATORI      | 9.816  | 797                                    | 10.613                            | 27,50%        | 2.919                |
| BENEFICIO FISCALE SU PERDITE | 10.275                                       | (10.275)                               | 0                                 | -             | 0                    |

### Informativa sulle perdite fiscali

|  | Esercizio precedente |                  |                             |
|--|----------------------|------------------|-----------------------------|
|  | Ammontare            | Aliquota fiscale | Imposte anticipate rilevate |
| <b>Perdite fiscali</b>   |                      |                  |                             |
| dell'esercizio   | 10.275               |                  |                             |
| <b>Totale perdite fiscali</b>  | <b>10.275</b>        |                  |                             |
| <b>Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza</b> | <b>10.275</b>        | <b>27,50%</b>    | <b>2.826</b>                |

## Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Le disponibilità liquide si sono ridotte nel corso dell'esercizio 2015 di € 150.976 , passando da € 335.419 ad € 184.663. GESTIONE REDDITUALE: Tale riduzione è dovuta in primo luogo all'aumento dei crediti nei confronti del Comune di Livorno, socio unico ed unico committente.

Ulteriore liquidità (€ 57.675) è stata assorbita per il pagamento di debiti tributari, soprattutto IVA, esigibile al momento dell'incasso delle fatture. Nel 2014 l'effetto era stato opposto: grazie alla riscossione dei crediti verso il Comune, la gestione reddituale aveva prodotto liquidità per € 292.192.

ATTIVITA' DI INVESTIMENTO: ha assorbito liquidità per € 1.012.

ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO: Non si è registrato alcun flusso.

## Rendiconto Finanziario Indiretto

|  | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|--|------------|------------|
| <b>A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>                                   |            |            |
| Utile (perdita) dell'esercizio   | 7.248      | 9.072      |
| Imposte sul reddito  | 3.367      | 14.998     |
| Interessi passivi/(attivi)   | (619)      | (302)      |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione | 9.996      | 23.768     |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                 |            |            |
| Accantonamenti ai fondi  | 20.766     | 20.286     |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni  | 2.420      | 3.133      |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto          | 23.186     | 23.419     |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn   | 33.182     | 47.187     |
| Variazioni del capitale circolante netto   |            |            |
| Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti   | (112.639)  | 297.084    |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori   | (13.977)   | 6.682      |
| Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi  | 94         | (548)      |
| Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi   | 698        | 4.403      |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto  | (57.675)   | (39.344)   |
| Totale variazioni del capitale circolante netto  | (183.499)  | 268.277    |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn   | (150.317)  | 315.464    |
| Altre rettifiche   |            |            |
| Interessi incassati/(pagati)   | 619        | 302        |
| (Imposte sul reddito pagate)   | 381        | (22.511)   |
| (Utilizzo dei fondi)   | (427)      | (1.063)    |
| Totale altre rettifiche  | 573        | (23.272)   |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A)   | (149.744)  | 292.192    |
| <b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>   |            |            |
| Immobilizzazioni materiali   |            |            |
| (Flussi da investimenti)   | (1.012)    | (3.141)    |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)   | (1.012)    | (3.141)    |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)  | (150.756)  | 289.051    |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio   | 335.419    | 46.368     |
| Disponibilità liquide a fine esercizio   | 184.663    | 335.419    |

## **Nota Integrativa parte finale**

Si invita il socio unico ad approvare il bilancio così come è stato predisposto deliberando di destinare l'utile secondo le occorrenze.

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.

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