

2012

Bilancio di esercizio

ESTEEM SRL

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 31/12/2012

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

Il Bilancio al 31/12/2012 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	13.901		
- Imposta su riversamento differenze temporanee	20		
- Imposta anticipata anno 2012	-5.650		8.270
2) <i>I.R.A.P.</i>			
- I.R.A.P. su imponibile	11.595		
- I.R.A.P. su riversamento differenze temporanee	3		
- I.R.A.P. anticipata anno 2012			11.598
TOTALE IMPOSTE			19.868

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 31/12/2011			Variazioni esercizio 2012			Situazione al 31/12/2012		
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Reversal esercizio 2012	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Variazione anno 2012	Effetto fiscale (aliquota 27,50%)	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale	Imposte anticipate al 31/12/2012
Imposte anticipate:									
Eccedenza spese di manutenzione	73,00	20,08	73,00	20,08	16.547,00	4.550,43	23.147,00	6.365,43	6.365,43
Compensi amm.fi non corrisposti	6.600,00	1.815,00			4.000,00	1.100,00	4.000,00	1.100,00	1.100,00
Accantonamenti non deducibili									
Totale complessivo	6.673,00	1.835,08	73,00	20,08	20.547,00	5.650,43	27.147,00	7.465,43	7.465,43

I.R.A.P.	Situazione al 31/12/2011			Variazioni esercizio 2012			Situazione al 31/12/2012		
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale (aliquota 3,90%)	Reversal esercizio 2012	Effetto fiscale (aliquota 3,90%)	Variazione anno 2012	Effetto fiscale (aliquota 3,90%)	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale	Imposte anticipate al 31/12/2012
Imposte anticipate:									
Eccedenza spese di manutenzione	73,00	2,85	73,00	2,85					
Totale complessivo	73,00	2,85	73,00	2,85	-	-	-	-	-

Totale	6.746,00	1.837,92	-	22,92	-	5.650,43	-	7.465,43	7.465,43
---------------	-----------------	-----------------	----------	--------------	----------	-----------------	----------	-----------------	-----------------

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.1 - 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.			7.245	7.245
Amm.ti ordinari dell'esercizio			90	90
Rettifiche				0
Saldo finale	-	0	7.335	-
Saldo netto al 31/12/2012	0	0	180	180

B.II - Immobilizzazioni Materiali

Si sono avuti i seguenti movimenti:

DESCRIZIONE	MACCH.UFF. ELETTRONICHE	IMPIANTI E MACCHINARI	MOBILI	TOTALE
Saldo inizio esercizio	19.986		9.556	
Acquisti dell'esercizio	621			621
Cessioni e dismissioni				0
Saldo fine esercizio	20.607	0	9.556	30.163
Saldo inizio esercizio	13.456		3.858	3.858
Amm.ti ordinari dell'es.zio	2.085		1.272	1.272
				0
Storni				0
Saldo fine esercizio	15.541	0		20.671
Saldo netto al 31/12/2012	5.066	0	4.426	9.492

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 € 14.998 per IRAP relativa al costo del personale chiesta a rimborso.

ESIGIBILI NELL'ESERCIZIO	31/12/2011	31/12/2012	DIFFERENZA
- crediti v/clienti	209.922	253.185	43.263
- altri crediti	1.726	15.643	13.917
- imposte anticipate	1.838	7.466	5.628
			0
totale	213.486	276.294	62.808
ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO			
- crediti v/clienti			0
- altri crediti			0
	0	0	0
totale crediti (fondo svalutazione crediti)	213.486	276.294	62.808
			0
totale generale	213.486	276.294	62.808

C.IV - Disponibilità liquide

DESCRIZIONE	31/12/2011	31/12/2012	DIFFERENZA
Cassa	133	168	35
Banche	154.163	191.050	36.887
totale	154.296	191.218	36.922

D. - Ratei e Risconti attivi

DESCRIZIONE	31/12/2011	31/12/2012	DIFFERENZA
Risconti	62	560	498
Ratei			0
totale		560	498

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 31/12/11	45.000	9.044	62.372			4.360	120.776
Dest.ne utile es. 2011: - a riserva			4.360			-4.360	0
Arr.ti euro				2			2
Utile 2012						20.330	20.330
totale generale	45.000	9.044	66.732	2	0	20.330	141.108

C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Saldo 31/12/2011		95.268
Utilizzi:		
Erogazioni		
Imposta sostitutiva	346	-346
Accantonamento:		19.950
Saldo 31/12/2012		114.872

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	31/12/2011	31/12/2012	DIFFERENZA
Debiti v/fornitori	11.272	8.228	-3.044
Debiti v/banche			0
Debiti v/enti previdenziali	16.417	14.439	-1.978
Debiti tributari	24.954	92.321	67.367
Altri debiti	99.974	76.625	-23.349
totale		191.613	38.996
- ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO			
totale	0	0	0
totale generale	152.617	191.613	38.996

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 (€ 42.411), per IVA in sospensione (€ 30.810) ed il debito per saldo IRES/IRAP per € 5.479; la voce "Altri debiti" comprende il debito per costo del personale comandato presso la Società dal Comune di Livorno (€ 28.896).

E - RATEI E RISCONTI PASSIVI

ESTEEM srlu
Bilancio al 31/12/2012
R.I. LI 01397270495

5

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	31/12/2011	31/12/2012	DIFFERENZA
Ratei passivi	11.681	26.152	14.471

■ SITUAZIONE FINANZIARIA

Rendiconto finanziario

La liquidità netta è passata da € 154.296 ad € 191.219.

Il circolante prodotto dalla gestione corrente è stato positivo per € 43.767; 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 € 46.781, aumento ridotto ad € 36.923 a causa degli oneri finanziari e fiscali.

CASSA E BANCHE ATTIVE E PASSIVE INIZIALI	154.296
Risultato operativo caratteristico	26.824
+ Costi caratteristici non monetari	27.416
a. Flusso di circolante della gestione caratteristica corrente	54.240
- Incremento (+decremento) rimanenze	(498)
- Incremento (+decremento) crediti caratteristici	(62.807)
+ Incremento (-decremento) debiti caratteristici	52.832
b. Totale variazioni del capitale circolante netto caratteristico	(10.473)
c. Flusso di liquidità della gestione caratteristica corrente (a+b)	43.767
- Incremento (+decremento) immobilizzazioni tecniche	(621)
- Utilizzo fondi	3.635
d. Flusso di liquidità della gestione caratteristica non corrente	3.014
A. Flusso di liquidità della gestione caratteristica (c+d)	46.781
+ Proventi netti extracaratteristici	301
- Incremento (+decremento) investimenti extracaratteristici	
B. Flusso di liquidità della gestione extracaratteristica	301
+ 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)	
D. Flusso di liquidità della gestione straordinaria	13.073
E. Pagamento imposte sul reddito	(19.232)
F. FLUSSO MONETARIO NETTO (A+B+C+D+E)	36.923
CASSA E BANCHE ATTIVE E PASSIVE FINALI	191.219

■ ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI

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

Non ve ne sono.

■ AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI...

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

Non ve ne sono.

■ EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI DEI CAMBI VALUTARI ...

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

Non ve ne sono.

■ AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI RELATIVI AD OPERAZIONI CHE PREVEDONO L'OBBLIGO PER L'ACQUIRENTE DI RETROCESSIONE**A TERMINE**

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

Non ve ne sono.

■ VOCI DI PATRIMONIO NETTO

(art. 2427 c.c., n. 7-bis)

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

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre esercizi precedenti	
				Per copertura perdite	Per altre ragioni
Capitale	45.000				
Riserve di capitale					
=					
Riserve di utili					
Riserva legale	9.044	B			
Riserva straordinaria	66.732	ABC	66.732		
Utile dell'esercizio:	20.330	ABC	20.330		70.189
- ...					
- ...					
Totale			87.062		70.189
Quota non distribuibile (1)					
Residua quota distribuibile			87.062		

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 31/12/2009	45.000	9.044	61.361	0	6.942	122.347

ESTEEM srlu
Bilancio al 31/12/2012
R.I. LI 01397270495

7

Destinazione del risultato dell'es.zio:						0
- A dividendi					-6.942	0
-						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti						0
- ...						
Risultato dell'esercizio 2010					1.012	1.012
AI 31/12/2010	45.000		61.361	0	1.012	116.417
Destinazione del risultato dell'es.zio:						0
- A Riserva			1.012		-1.012	0
-						0
Altre variazioni:						0
- arr.ti			-1			2
- ...						
Risultato dell'esercizio 2011					4.360	4.360
AI 31/12/2011	45.000		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			2
- ...						
Risultato dell'esercizio 2012					20.330	20.330
AI 31/12/2012	45.000		66.734	0	20.330	141.108

■ **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.

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

VOCE DELLO STATO PATRIMONIALE		IMPORTO
Attivo C.II.a)	Crediti e.e.e.s. <i>Crediti v/clienti</i>	€ 253.185
Passivo D. a)	Debiti e.e.e.s. <i>Altri debiti</i>	€ 36.913

■ 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

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 31/12/2012 - 31/12/2011

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ATTIVO					
	31/12/2011	31/12/2012	Variazione	Variazione %	
B. IMMOBILIZZAZIONI					
I. Immobilizzazioni Immateriali	7.515	7.515			
<i>(fondi amm/to immobilizzazioni Immateriali)</i>	<i>(7.245)</i>	<i>(7.335)</i>	(90)		-1,2
Totale Immobilizzazioni Immateriali nette	270	180	(90)		-33,3
II. Immobilizzazioni Materiali	29.542	30.163	621		2,1
<i>(fondi amm/to Immobilizzazioni Materiali)</i>	<i>(17.314)</i>	<i>(20.671)</i>	(3.357)		-19,4
Totale Immobilizzazioni Materiali nette	12.228	9.492	(2.736)		-22,4
III. Immobilizzazioni Finanziarie					n.c.
totale Immobilizzazioni	12.498	9.672	(2.826)		-22,6
C. ATTIVO CIRCOLANTE					
II. Crediti					
<i>a) esigibili entro l'esercizio</i>					
totale Crediti	213.486	276.294	62.808		29,4
IV. Disponibilità liquide	154.296	191.219	36.923		23,9
totale Attivo Circolante	367.782	467.513	99.731		27,1
D. RATEI E RISCONTI	62	560	498		803,2
totale Attivo	380.342	477.745	97.403		25,6
SITUAZIONE PATRIMONIALE - PASSIVO					
A. PATRIMONIO NETTO					
I. Capitale Sociale	45.000	45.000			
IV. Riserva Legale	9.044	9.044			
VI. Riserve statutarie	62.372	66.732	4.360		7,0
VII. Altre riserve		2	2		n.c.
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	4.360	20.330	15.970		366,3
totale Patrimonio Netto	120.776	141.108	20.332		16,8
B. FONDI PER RISCHI ED ONERI		4.000	4.000		n.c.
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
DI LAVORO SUBORDINATO	95.268	114.872	19.604		20,6
D. DEBITI					
<i>a) esigibili entro l'esercizio</i>					
totale Debiti	152.617	191.613	38.996		25,6
E. RATEI E RISCONTI	11.681	26.152	14.471		123,9
totale Passivo	380.342	477.745	97.403		25,6

CONTO ECONOMICO		31/12/2011	31/12/2012	Variazione	Variazione %
A. VALORE DELLA PRODUZIONE					
1	Ricavi delle vendite o delle prestazioni	516.920	489.400	(27.520)	-5,3
5	Altri ricavi e proventi	97	1	(96)	-99,0
totale Valore della Produzione		517.017	489.401	(27.616)	-5,3
B. COSTI DELLA PRODUZIONE					
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.390	4.145	(1.245)	-23,1
7	Per servizi	116.167	103.409	(12.758)	-11,0
8	Per godimento di beni di terzi	20.771	110	(20.661)	-99,5
9	Per il personale:				
a)	salari e stipendi	245.493	247.812	2.319	0,9
b)	oneri sociali	71.855	72.810	955	1,3
c)	trattamento fine rapporto	19.505	19.969	464	2,4
e)	altri costi	1.855	1.862	7	0,4
totale Costi per il Personale		338.708	342.453	3.745	1,1
10	Ammortamenti e svalutazioni				
a)	ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	136	90	(46)	-33,8
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.665	3.357	(308)	-8,4
totale Ammortamenti e Svalutazioni		3.801	3.447	(354)	-9,3
14	Oneri diversi di gestione	8.414	5.013	(3.401)	-40,4
totale Costi della Produzione		493.251	462.577	(30.674)	-6,2
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		23.766	26.824	3.058	12,9
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
d)	proventi diversi dai precedenti	407	308	(99)	-24,3
17	Interessi ed altri oneri finanziari	(595)	(7)	588	98,8
totale Proventi ed Oneri Finanziari (15+16-17+/-17-bis)		(188)	301	489	260,1
E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
20	Proventi		16.520	16.520	n.c.
21	Oneri	(313)	(3.447)	(3.134)	-1001,3
Totale delle Partite Straordinarie (20-21)		(313)	13.073	13.386	4276,7
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		23.265	40.198	16.933	72,8
22	Imposte sul reddito dell'esercizio				
a)	imposte correnti	(20.720)	(25.518)	(4.798)	-23,2
c)	imposte anticipate	1.815	5.650	3.835	211,3
Totale Imposte		(18.905)	(19.868)	(963)	-5,1
26	Utile (Perdita) dell'esercizio	4.360	20.330	15.970	366,3

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