

# BILANCIO ESERCIZIO

## Informazioni generali sull'impresa

### Dati anagrafici

*Denominazione:* ERSU S.p.A.  
*Sede:* Via Pontenuovo  
n. 22  
*Capitale Sociale:* 1.847.200  
*Capitale Sociale Interamente Versato:* Sì  
*Codice CCIAA:* 164475  
*Partita IVA:* 00269090460  
*Codice Fiscale:* 00269090460  
*Numero Rea:* 164475  
*Forma Giuridica:* s.p.a.  
*Settore di Attività Prevalente (ATECO):* 381100  
*Società in liquidazione:* NO  
*Società con socio unico:* NO  
*Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:* NO  
*Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:*  
*Appartenenza a un Gruppo:* NO  
*Denominazione della Società Capogruppo:*  
*Paese della Capogruppo:*

## Stato patrimoniale

	31-12-2010	31-12-2009
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Parte richiamata		
Parte da richiamare		
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	3.150	4.050
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	11.871	2.438
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	33.987	45.055
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.384	4.769
5) avviamento		
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre.	292.444	257.357
Totale immobilizzazioni immateriali	343.836	313.669
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.955.603	1.958.519
2) impianti e macchinario	143.316	106.509

3) attrezzature industriali e commerciali	770.827	1.265.123
4) altri beni	0	2.354
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	93.312	72.485
Totale immobilizzazioni materiali	2.963.058	3.404.990
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate	2.154.508	2.154.508
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
Totale partecipazioni	2.154.508	2.154.508
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso controllanti		
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso altri		
Totale crediti		
3) altri titoli		
4) azioni proprie		
azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)		
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.154.508	2.154.508
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>5.461.402</b>	<b>5.873.167</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		179.993
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci	127.420	
5) acconti		
Totale rimanenze	127.420	179.993
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.449.596	14.101.756
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso clienti	12.449.596	14.101.756
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese controllate		
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso controllanti		
4-bis) crediti tributari		

esigibili entro l'esercizio successivo	1.522	548
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti tributari	<u>1.522</u>	<u>548</u>
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale imposte anticipate		
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	950.652	844.157
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso altri	<u>950.652</u>	<u>844.157</u>
Totale crediti	<u>13.401.770</u>	<u>14.946.461</u>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) partecipazioni in imprese controllanti		
4) altre partecipazioni		
5) azioni proprie		
azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)		
6) altri titoli.	9.095	14.139
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	<u>9.095</u>	<u>14.139</u>
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	107.173	388.306
2) assegni		
3) danaro e valori in cassa.	3.239	5.068
Totale disponibilità liquide	<u>110.412</u>	<u>393.374</u>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<u>13.648.697</u>	<u>15.533.967</u>
<b>D) Ratei e risconti</b>		
Ratei e risconti attivi	458.026	384.014
Disaggio su prestiti emessi		
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<u>458.026</u>	<u>384.014</u>
<b>Totale attivo</b>	<u>19.568.125</u>	<u>21.791.148</u>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale.	1.847.200	1.847.200
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni.		
III - Riserve di rivalutazione.	422.418	422.418
IV - Riserva legale.		
V - Riserve statutarie		
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio.		
VII - Altre riserve, distintamente indicate.		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari		
Riserva ammortamento anticipato		
Riserva per acquisto azioni proprie.		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite	7.516	7.516
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Riserve da condono fiscale:		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;		

Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;  
 Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413.  
 Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.

Totale riserve da condono fiscale

Varie altre riserve		
Totale altre riserve	7.516	7.516
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo.	-1.047.372	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio.		
Utile (perdita) dell'esercizio.	-353.349	-1.047.372
Acconti su dividendi		
Copertura parziale perdita d'esercizio		
Utile (perdita) residua	-353.349	-1.047.372
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>876.413</b>	<b>1.229.762</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte, anche differite		197.402
3) altri	955.793	859.668
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>955.793</b>	<b>1.057.070</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>503.880</b>	<b>536.007</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale obbligazioni		
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale obbligazioni convertibili		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso soci per finanziamenti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.660.202	3.645.138
esigibili oltre l'esercizio successivo	766.124	892.587
Totale debiti verso banche	4.426.326	4.537.725
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso altri finanziatori		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale acconti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.195.076	10.764.045
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso fornitori	9.195.076	10.764.045
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti rappresentati da titoli di credito		
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese controllate		
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		

Totale debiti verso imprese collegate		
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso controllanti		
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.770.292	1.772.994
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti tributari	<u>1.770.292</u>	<u>1.772.994</u>
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	316.101	316.760
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	<u>316.101</u>	<u>316.760</u>
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.069.396	1.317.305
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale altri debiti	<u>1.069.396</u>	<u>1.317.305</u>
<b>Totale debiti</b>	<u>16.777.191</u>	<u>18.708.829</u>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
Ratei e risconti passivi	454.848	259.480
Aggio su prestiti emessi		
<b>Totale ratei e risconti</b>	<u>454.848</u>	<u>259.480</u>
<b>Totale passivo</b>	<u>19.568.125</u>	<u>21.791.148</u>

## Conti d'ordine

	31-12-2010	31-12-2009
<b>Conti d'ordine</b>		
<b>Rischi assunti dall'impresa</b>		
Fideiussioni		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese	2.300.209	1.380.117
Totale fideiussioni	<u>2.300.209</u>	<u>1.380.117</u>
Avalli		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese		
Totale avalli		
Altre garanzie personali		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese		
Totale altre garanzie personali		
Garanzie reali		
a imprese controllate		
a imprese collegate		

a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese		
Totale garanzie reali		
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo		
altri	528.210	528.210
Totale altri rischi	528.210	528.210
<b>Totale rischi assunti dall'impresa</b>	<b>2.828.419</b>	<b>1.908.327</b>
<b>Impegni assunti dall'impresa</b>		
Totale impegni assunti dall'impresa		
<b>Beni di terzi presso l'impresa</b>		
merci in conto lavorazione		
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato		
beni presso l'impresa in pegno o cauzione		
altro	2.427.744	826.590
<b>Totale beni di terzi presso l'impresa</b>	<b>2.427.744</b>	<b>826.590</b>
<b>Altri conti d'ordine</b>		
Totale altri conti d'ordine		
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>5.256.163</b>	<b>2.734.917</b>

## Conto economico a valore e costo della produzione (schema civilistico)

	31-12-2010	31-12-2009
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione:</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.234.959	16.227.293
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	27.000	623.580
altri	744.721	843.618
Totale altri ricavi e proventi	771.721	1.467.198
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>16.006.680</b>	<b>17.694.491</b>
<b>B) Costi della produzione:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.265.179	1.582.049
7) per servizi	4.817.619	7.189.038
8) per godimento di beni di terzi	1.071.918	944.000
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	5.326.741	4.704.913
b) oneri sociali	2.121.662	1.870.009
c) trattamento di fine rapporto	110.554	110.128
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	11.686	14.326
Totale costi per il personale	7.570.643	6.699.376
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	98.380	68.795
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	448.118	467.671
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.044	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	551.542	536.466

11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	52.572	-130.517
12) accantonamenti per rischi	150.000	400.333
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	326.662	601.119
<b>Totale costi della produzione</b>	<u>15.806.135</u>	<u>17.821.864</u>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	200.545	-127.373
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
altri	51.430	156.366
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	<u>51.430</u>	<u>156.366</u>
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		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
altri		
Totale proventi diversi dai precedenti		
Totale altri proventi finanziari	<u>51.430</u>	<u>156.366</u>
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
altri	334.256	510.423
Totale interessi e altri oneri finanziari	<u>334.256</u>	<u>510.423</u>
17-bis) utili e perdite su cambi		
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<u>-282.826</u>	<u>-354.057</u>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:</b>		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale svalutazioni		
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)</b>		
<b>E) Proventi e oneri straordinari:</b>		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n		
5		

Differenza da arrotondamento all'unità di Euro altri	45.352	859
Totale proventi	<u>45.352</u>	<u>859</u>
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14		
imposte relative ad esercizi precedenti		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
altri	114.262	375.129
Totale oneri	<u>114.262</u>	<u>375.129</u>
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>	<u>-68.910</u>	<u>-374.270</u>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)</b>	<u>-151.191</u>	<u>-855.700</u>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	202.158	191.672
imposte differite		
imposte anticipate		
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	<u>202.158</u>	<u>191.672</u>
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<u><u>-353.349</u></u>	<u><u>-1.047.372</u></u>

---

*I valori si intendono espressi in euro*

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04