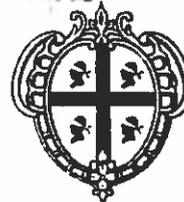




ENAS - Ente Acque della Sardegna



**CONTO ECONOMICO PATRIMONIALE
ESERCIZIO 2015**



ENAS - Ente acque della Sardegna



6 – Stato Patrimoniale

Esercizio 2015

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2015	Anno 2014
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i><u>Immobilizzazioni immateriali</u></i>		
Costi di impianto e di ampliamento	-	-
Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-
Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'Ingegno	-	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-
Avvlamento	-	-
Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-
Altre	628,06	5.255,22
Totale Immobilizzazioni immateriali	628,06	5.255,22
<i><u>Immobilizzazioni materiali (3)</u></i>		
Beni demaniali	-	-
Terreni	-	-
Fabbricati	-	-
Infrastrutture	-	-
Altri beni demaniali	-	-
Altre immobilizzazioni materiali (3)	1.962.228,53	2.418.082,42
Terreni	-	-
<i>di cui in leasing finanziario</i>		
Fabbricati	360.801,57	385.669,62
<i>di cui in leasing finanziario</i>		
Impianti e macchinari	564.081,08	659.526,15
<i>di cui in leasing finanziario</i>		
Attrezzature industriali e commerciali	828.862,33	1.042.838,08
Mezzi di trasporto	93.586,71	150.363,77
Macchine per ufficio e hardware	68.329,80	107.341,84
Mobili e arredi	46.567,04	72.342,96
Infrastrutture	-	-
Diritti reali di godimento	-	-
Altri beni materiali	-	-
Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-
Totale Immobilizzazioni materiali	1.962.228,53	2.418.082,42
<i><u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u></i>		
Partecipazioni in	-	-
<i>imprese controllate</i>	-	-
<i>imprese partecipate</i>	-	-
<i>altri soggetti</i>	-	-
Crediti verso	43.150,41	35.841,23
altre amministrazioni pubbliche	-	-
<i>imprese controllate</i>	-	-
<i>imprese partecipate</i>	-	-
<i>altri soggetti</i>	43.150,41	35.841,23
Altri titoli	-	-
Totale Immobilizzazioni finanziarie	43.150,41	35.841,23
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	2.006.007,00	2.459.178,87

C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<u>Rimanenze</u>		
	Totale rimanenze	-
<u>Crediti (2)</u>		
Crediti di natura tributaria	-	-
Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-
Altri crediti da tributi	-	-
Crediti da Fondi perequativi	-	-
Crediti per trasferimenti e contributi verso amministrazioni pubbliche	-	-
imprese controllate		
imprese partecipate		
verso altri soggetti	44.510.972,68	64.422.516,29
Verso clienti ed utenti	13.669.211,67	11.567.706,23
Altri Crediti verso l'erario	10.295.321,54	8.143.590,65
per attività svolta per c/terzi		
altri	3.373.890,13	3.424.115,58
	Totale crediti	58.180.184,35
<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
Partecipazioni	-	-
Altri titoli	-	-
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-
<u>Disponibilità liquide</u>		
Conto di tesoreria	30.435.306,64	14.024.670,63
Istituto tesoriere	30.435.306,64	14.024.670,63
presso Banca d'Italia	-	-
Altri depositi bancari e postali	27.441,51	27.439,48
Denaro e valori in cassa	-	-
Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	9.117.888,94	8.147.174,59
	Totale disponibilità liquide	39.580.637,09
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	97.760.821,44
D) RATEI E RISCONTI	255.225,46	249.526,06
Ratei attivi	-	-
Risconti attivi	255.225,46	249.526,06
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	255.225,46
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	100.022.053,90
		100.898.212,15

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	Anno 2015	Anno 2014
A) PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione	-	-
Riserve	-	404.514,74
<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	-	404.514,74
<i>da capitale</i>	-	-
<i>da permessi di costruire</i>	-	-
Risultato economico degli esercizi precedenti	6.640.608,76	4.686.785,21
Risultato economico dell'esercizio	13.222.150,72	11.731.908,71
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	6.581.541,96	6.640.608,76
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
Per trattamento di quiescenza	-	-
Per imposte	-	-
Altri	14.766.784,25	20.307.080,39
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	14.766.784,25	20.307.080,39
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	12.255.460,18	12.481.078,56
TOTALE T.F.R. (C)	12.255.460,18	12.481.078,56
D) DEBITI (1)		
Debiti da finanziamento	29.849.720,45	15.365.733,98
<i>prestiti obbligazionari</i>	-	-
<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	8.000.000,00	-
<i>verso banche e tesoriere</i>	-	-
<i>verso altri finanziatori</i>	21.849.720,45	15.365.733,98
Debiti verso fornitori	25.902.939,17	28.968.203,17
Acconti	-	-
Debiti per trasferimenti e contributi	-	-
<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-
<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-
<i>imprese controllate</i>	-	-
<i>imprese partecipate</i>	-	-
<i>altri soggetti</i>	-	-
Altri debiti	9.265.607,89	28.416.724,81
<i>tributari</i>	267.100,21	177.035,40
<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	508.438,26	278.789,88
<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	-	-
<i>altri</i>	8.490.069,42	27.960.899,53
TOTALE DEBITI (D)	65.018.267,51	72.750.661,96
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
Ratei passivi	-	-
Risconti passivi	-	-
Contributi agli investimenti	1.400.000,00	2.000.000,00
<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	1.400.000,00	2.000.000,00
<i>da altri soggetti</i>	-	-
Concessioni pluriennali	-	-
Altri risconti passivi	-	-
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.400.000,00	2.000.000,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	100.022.053,90	100.898.212,15
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	-	-
2) beni di terzi in uso	-	-
3) beni dati in uso a terzi	-	-
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-
5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-
6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-
7) garanzie prestate a altre imprese	-	-
TOTALE CONTI D'ORDINE	-	-



ENAS - Ente acque della Sardegna



7 – Conto Economico

Esercizio 2015

CONTO ECONOMICO	Anno 2015	Anno 2014
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
Proventi da tributi	-	-
Proventi da fondi perequativi	-	-
Proventi da trasferimenti e contributi	19.050.000	19.700.000
Proventi da trasferimenti correnti	17.000.000	18.000.000
Quota annuale di contributi agli investimenti	-	-
Contributi agli investimenti	2.050.000	1.700.000
Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	20.859.295	17.590.211
Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	-
Ricavi della vendita di beni	20.859.295	17.590.211
Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	-	-
Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
Altri ricavi e proventi diversi	8.779.809	2.929.011
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	48.689.104	40.219.222
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.035.661	1.145.286
Prestazioni di servizi	26.802.294	31.990.744
Utilizzo beni di terzi	616.147	677.992
Trasferimenti e contributi	-	-
Trasferimenti correnti	-	-
Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	-
Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-
Personale	17.251.575	17.705.405
Ammortamenti e svalutazioni	482.706	836.710
Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	8.106	17.162
Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	474.600	550.501
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
Svalutazione dei crediti	-	269.047
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-
Accantonamenti per rischi	-	1.063.027
Altri accantonamenti	-	-
Oneri diversi di gestione	93.782	257.693
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	46.282.164	53.676.856
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	2.406.940	- 13.457.635
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
Proventi finanziari		
Proventi da partecipazioni	-	-
da società controllate	-	-
da società partecipate	-	-
da altri soggetti	-	-
Altri proventi finanziari	1.297	928.859
Totale proventi finanziari	1.297	928.859
Oneri finanziari		
Interessi ed altri oneri finanziari	47.991	3.699
Interessi passivi	46.018	2.057
Altri oneri finanziari	1.973	1.643
Totale oneri finanziari	47.991	3.699
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	- 46.695	925.159
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
Rivalutazioni	-	-
Svalutazioni	-	-
TOTALE RETTIFICHE (D)	-	-

CONTO ECONOMICO		Anno 2015	Anno 2014
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari		12.562.984	6.706.608
<i>Proventi da permessi di costruire</i>		-	-
<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		-	-
<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		12.537.850	
<i>Plusvalenze patrimoniali</i>			
<i>Altri proventi straordinari</i>		25.134	6.706.608
Totale proventi straordinari		12.562.984	6.706.608
Oneri straordinari		1.434.301	5.731.449
<i>Trasferimenti in conto capitale</i>			
<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		957.397	
<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		959	
<i>Altri oneri straordinari</i>		475.945	5.731.449
Totale oneri straordinari		1.434.301	5.731.449
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		11.128.683	975.160
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		13.488.929	- 11.557.316
Imposte			
I.R.E.S.			
I.R.A.P.			
Totale imposte		266.778	174.593
RISULTATO DELL'ESERCIZIO		13.222.151	- 11.731.909