



REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

CONTO ECONOMICO
ESERCIZIO 2015

ALLEGATO n. 5

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 4)

	Anno 2015		Anno 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi *	3.207.446,57		4.407.633,79	
2) Variazione delle rimanenze dei 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, con separata indicazioni dei contributi di competenza dell'esercizio	3.474.299,06		8.166.494,47	
Totale valore della produzione (A)		6.681.745,63		12.574.128,26
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.	10.637,58		4.349,29	
7) Per servizi **	4.543.985,95		11.988.710,25	
8) per godimento beni di terzi **				
9) Per il personale				
a) salari e stipendi	107.427,11		134.642,85	
b) oneri sociali	60.215,56		31.978,34	
c) trattamento di fine rapporto				
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	14.837,64		14.837,64	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.853,46		5.172,40	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	127.507,34		120.355,24	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	72.910,54		26.955,27	
Totale Costi (B)		4.942.375,18		12.327.001,28
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		1.739.370,45		247.126,98



CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 4)

	Anno 2015		Anno 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti				
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)	4.972,02		25.000,00	
		4.972,02		25.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni :				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore (18-19)				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n:5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalle gestione dei residui	14.717.162,88			
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	-10.097.442,21			
Totale delle partire straordinarie (20-21+22-23)				
		4.619.720,67		
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)				
		6.364.063,14		272.126,98
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		6.364.063,14		272.126,98

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. d)
** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. d)



Il Responsabile di Ragioneria
IL DIRETTORE F.F.
Dott.ssa Antonella Costantino
Antonella Costantino

IL DIRETTORE F.F.
Dott.ssa Antonella Costantino
Antonella Costantino



Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dott. *Massimo D'Amore*
Massimo D'Amore



REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

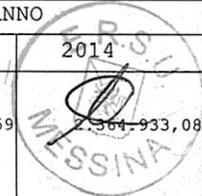
STATO PATRIMONIALE
BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2015

ALLEGATO n. 6

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	1.437.448,59	2.564.933,08
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicita'	156,00	468,00	IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	5.681.207,30	5.409.080,32
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	7.602,00	9.774,00	IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	6.364.063,14	272.126,98
8) Altre					
Totale	7.758,00	10.242,00	Totale patrimonio netto (A)	13.482.719,03	8.046.140,38
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	4.774.438,26	4.814.256,50	1) per contributi a destinazione vincolata		
2) Impianti e macchinari	1.367.666,37	1.429.991,12	2) per contributi indistinti per la gestione		
3) Attrezzature industriali e commerciali			3) per contributi in natura		
4) Automezzi e motomezzi			Totale contributi in conto capitale (B)		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti					
6) Diritti reali di godimento					
7) Altri beni	19.345,57	21.561,31			
Totale	6.161.450,20	6.265.808,93			
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo					
1) Partecipazione in:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate					
c) imprese controllanti					
d) altre imprese					
e) altri enti					
2) Crediti					
a) verso imprese controllate					
b) verso imprese collegate					
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri					
3) Altri titoli					
4) Crediti finanziari diversi					
Totale					
Totale immobilizzazioni (B)	6.169.208,20	6.276.050,93			



STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
C) ATTIVO CIRCOLANTE			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
I. Rimanenze			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			2) per imposte		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) per altri rischi ed oneri futuri		
3) lavori in corso			4) per ripristino investimenti		
4) prodotti finiti e merci					
5) acconti					
Totale			Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)		
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	163.940,00	410.407,78	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			1) Obbligazioni		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			2) verso le banche		4.825,82
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	2.945.149,32	11.210.453,92	3) verso altri finanziatori		
4-bis) Crediti tributari	564.612,98	1.115.646,33	4) acconti		
4-ter) Imposte anticipate			5) debiti verso fornitori	687.604,64	6.207.087,92
5) Crediti verso gli altri	179.872,02	1.808.813,07	6) rappresentati da titolo di credito		
Totale	3.853.574,32	14.545.321,10	7) verso imprese controllata, collegate e controllanti		
III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			8) debiti tributari	1.450,89	102.380,44
1) Partecipazioni in imprese controllate			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	16.680,54	30.203,79
2) Partecipazioni in imprese collegate			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	672.948,96	12.336.411,22
3) Altre partecipazioni			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
4) Altri titoli			12) debiti diversi	8.675,34	560.404,16
Totale			Totale	1.387.360,37	19.241.313,35
IV. Disponibilita'			Totale debiti (E)	1.387.360,37	19.241.313,35
1) depositi bancari e postali	4.847.296,88	6.458.966,70	F) RATEI E RISCONTI		
2) assegni			1) Ratei passivi		
3) denaro e valori in cassa			2) Risconti passivi		
Totale	4.847.296,88	6.458.966,70	3) Aggio su prestiti		
Totale attivo circolante (C)	8.700.871,20	21.004.287,80	4) Riserve tecniche		
D) RATEI E RISCONTI			Totale ratei e risconti (F)		
1) Ratei attivi			Totale passivo e netto	14.870.079,40	27.287.453,73
2) Risconti attivi		7.115,00			
Totale ratei e risconti (D)		7.115,00			
Totale attivo	14.870.079,40	27.287.453,73			

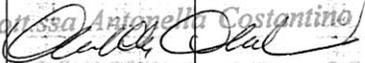


CONTI D'ORDINE

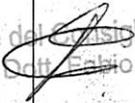
Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
		570.000,00 357.484,49		570.000,00 357.484,49	
Totale		927.484,49	Totale	927.484,49	

Il Responsabile di Ragioneria
IL DIRETTORE F.F.
 Dott.ssa Antonella Costantino


IL DIRETTORE F.F.
 Dott.ssa Antonella Costantino




Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
 Dott. Fabio D'Amore




REGIONE SICILIANA
E.R.S.U. - MESSINA
Gruppo Contabilita' e Patrimonio

**QUADRO RICLASSIFICAZIONE
DEI RISULTATI ECONOMICI
BILANCIO CONSUNTIVO 2015**

ALLEGATO n.7

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	ANNO N	ANNO N-1	+ o -
	2015	2014	
A. RICAVI	6.681.745,63	12.574.128,26	-5.892.382,63
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	6.681.745,63	12.574.128,26	
Consumi di materie prime e servizi esterni	-4.627.534,07	-12.020.014,81	7.392.480,74
C. VALORE AGGIUNTO	2.054.211,56	554.113,45	
Costo del lavoro	-182.480,31	-181.458,83	-1.021,48
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	1.871.731,25	372.654,62	
Ammortamenti	-132.360,80	-125.527,64	-6.833,16
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
Saldo proventi ed oneri diversi	0,00	0,00	0,00
E. RISULTATO OPERATIVO	1.739.370,45	247.126,98	
Proventi ed oneri finanziari	4.972,02	25.000,00	-20.027,98
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	1.744.342,47	272.126,98	
Proventi ed oneri straordinari	4.619.720,67	0,00	4.619.720,67
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	6.364.063,14	272.126,98	
Imposte di esercizio	0,00	0,00	0,00
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	6.364.063,14	272.126,98	

Il Responsabile di Macinerie

IL DIRETTORE F.F.

Dott.ssa Antonella Costantino



IL DIRETTORE F.F.

Dott.ssa Antonella Costantino




Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dott. Fabio D'Amore

