



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

<b>CONTO ECONOMICO</b>
<b>ESERCIZIO 2014</b>

CONTO ECONOMICO

Allegato II

(previsto dall'art.41, comma 4)

	Anno 2014		Anno 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi *	4.407.633,79		5.428.502,00	
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	8.166.494,47		9.295.769,18	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>12.574.128,26</b>		<b>14.724.271,18</b>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.	4.349,29		15.521,98	
7) Per servizi **	11.988.710,25		13.672.671,89	
8) per godimento beni di terzi **				
9) Per il personale				
a) salari e stipendi	134.642,85		70.416,64	
b) oneri sociali	31.978,34		40.908,32	
c) trattamento di fine rapporto				
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	14.837,64		64.837,64	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.172,40		4.086,40	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	120.355,24		117.046,69	
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	26.955,27		101.785,11	
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>12.327.001,28</b>		<b>14.087.274,67</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>247.126,98</b>		<b>636.996,51</b>

CONTO ECONOMICO

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

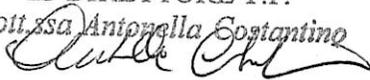


	Anno 2014		Anno 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	25.000,00		25.000,00	
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>25.000,00</b>		<b>25.000,00</b>
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				
<b>Totale rettifiche di valore (18-19)</b>				
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			2.045.712,52	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui			1.143.220,17	
<b>Totale delle partire straordinarie (20-21+22-23)</b>				<b>902.492,35</b>
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		272.126,98		1.564.488,86
Imposte dell'esercizio				
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico</b>		<b>272.126,98</b>		<b>1.564.488,86</b>

\* 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  


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

**STATO PATRIMONIALE**

**BILANCIO CONSUNTIVO**

**ESERCIZIO 2014**

STATO PATRIMONIALE

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

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2014	2013		2014	2013
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			I. Fondo di dotazione	2.364.933,08	2.364.933,08
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'	468,00	4.554,40	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	5.409.080,32	3.844.591,46
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	9.774,00		IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	272.126,98	1.564.488,86
8) Altre					
<b>Totale</b>			<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>8.046.140,38</b>	<b>7.774.013,40</b>
	10.242,00	4.554,40	<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Terreni e fabbricati	4.814.256,50	4.704.677,48	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	1.429.991,12	1.463.650,31	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali					
4) Automezzi e motomezzi			<b>Totale contributi in conto capitale (B)</b>		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti					
6) Diritti reali di godimento					
7) Altri beni	21.561,31	8.951,41			
<b>Totale</b>	6.265.808,93	6.177.279,20			
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					
<b>Totale</b>					
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	6.276.050,93	6.181.833,60			

STATO PATRIMONIALE

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

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2014	2013		2014	2013
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
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			<b>Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>		
<b>Totale</b>					
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	410.407,78	1.918.158,45	<b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			1) Obbligazioni	4.825,82	
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			2) verso le banche		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	11.210.453,92	12.455.641,55	3) verso altri finanziatori		
4-bis) Crediti tributari			4) acconti		
4-ter) Imposte anticipate	1.115.646,33	795.628,85	5) debiti verso fornitori	6.207.087,92	5.781.186,03
5) Crediti verso gli altri	1.808.813,07	1.468.847,71	6) rappresentati da titolo di credito		
<b>Totale</b>	14.545.321,10	16.638.276,56	7) verso imprese controllata, collegate e controllanti		
			8) debiti tributari	102.380,44	56.797,04
III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	30.203,79	22.979,73
1) Partecipazioni in imprese controllate			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	12.336.411,22	10.533.844,74
2) Partecipazioni in imprese collegate			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
3) Altre partecipazioni			12) debiti diversi	560.404,16	427.256,61
4) Altri titoli			<b>Totale</b>	19.241.313,35	16.822.064,15
<b>Totale</b>			<b>Totale debiti (E)</b>	19.241.313,35	16.822.064,15
IV. Disponibilita'			<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
1) depositi bancari e postali	6.458.966,70	1.768.537,39	1) Ratei passivi		
2) assegni			2) Risconti passivi		
3) denaro e valori in cassa			3) Aggio su prestiti		
<b>Totale</b>	6.458.966,70	1.768.537,39	4) Riserve tecniche		
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	21.004.287,80	18.406.813,95	<b>Totale ratei e risconti (F)</b>		
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			<b>Totale passivo e netto</b>	27.287.453,73	24.596.077,55
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	7.115,00	7.430,00			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	7.115,00	7.430,00			
<b>Totale attivo</b>	27.287.453,73	24.596.077,55			

CONTI D'ORDINE

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

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2014	2013		2014	2013
	570.000,00	570.000,00		570.000,00	570.000,00
	357.484,49	357.484,49		357.484,49	357.484,49
Totale	927.484,49	927.484,49	Totale	927.484,49	927.484,49



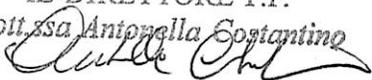
**REGIONE SICILIANA**  
**E.R.S.U. - MESSINA**  
**Gruppo Contabilita' e Patrimonio**

**QUADRO RICLASSIFICAZIONE  
DEI RISULTATI ECONOMICI  
BILANCIO CONSUNTIVO 2014**

## QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	ANNO N	ANNO N-1	+ o -
	2014	2013	
<b>A. RICAVI</b>	<b>12.574.128,26</b>	<b>14.724.271,18</b>	<b>-2.150.142,92</b>
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	<b>12.574.128,26</b>	<b>14.724.271,18</b>	
Consumi di materie prime e servizi esterni	-12.020.014,81	-13.789.978,98	1.769.964,17
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	<b>554.113,45</b>	<b>934.292,20</b>	
Costo del lavoro	-181.458,83	-176.162,60	-5.296,23
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>372.654,62</b>	<b>758.129,60</b>	
Ammortamenti	-125.527,64	-121.133,09	-4.394,55
Stanziameti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
Saldo proventi ed oneri diversi	0,00	0,00	0,00
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>247.126,98</b>	<b>636.996,51</b>	
Proventi ed oneri finanziari	25.000,00	25.000,00	0,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	<b>272.126,98</b>	<b>661.996,51</b>	
Proventi ed oneri straordinari	0,00	902.492,35	-902.492,35
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>272.126,98</b>	<b>1.564.488,86</b>	
Imposte di esercizio	0,00	0,00	0,00
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	<b>272.126,98</b>	<b>1.564.488,86</b>	

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  
