

**ATER COMPRENSORIO DI CIVITAVECCHIA**

Sede Legale: Via Don Milani 6 - Civitavecchia

Capitale di dotazione: euro 1.347.948,38

Partita IVA 00905381000

\*\*\*\*\*

**Stato Patrimoniale**

<b>ATTIVITA'</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>DIFFERENZA</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>			
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>85.301.095,57 €</b>	<b>79.838.201,69 €</b>	5.462.893,88 €
<b><i>I - Immobilizzazioni immateriali</i></b>	<b>194.171,24 €</b>	<b>196.470,92 €</b>	2.299,68 €
1) Costi di impianto e ampliamento			- €
2) Costi di ricerca e sviluppo	168.000,00 €	168.000,00 €	- €
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			- €
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	26.171,24 €	28.470,92 €	2.299,68 €
5) Avviamento			- €
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			- €
7) Altre			- €
<b>TOTALE I</b>	<b>194.171,24 €</b>	<b>196.470,92 €</b>	2.299,68 €
<b><i>II - Immobilizzazioni materiali</i></b>			- €
1) Terreni e fabbricati	67.777.169,03 €	67.117.425,34 €	659.743,69 €
2) Impianto e macchinario	70.490,14 €	79.595,41 €	9.105,27 €
3) Attrezzature industriali e commerciali			- €
4) Altri beni			- €
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	15.405.593,44 €	6.663.036,13 €	8.742.557,31 €
<b>TOTALE II</b>	<b>83.253.252,61 €</b>	<b>73.860.056,88 €</b>	9.393.195,73 €
<b><i>III - Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</i></b>			- €
1) Partecipazioni in:			- €
a) imprese controllate			- €
b) imprese collegate			- €
c) imprese controllanti			- €
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			- €

d-bis) verso altre imprese			- €
2) <i>Crediti</i>			- €
a) imprese controllate			- €
b) imprese collegate			- €
c) imprese controllanti			- €
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			- €
d-bis) verso altri	- €	3.928.002,17 €	3.928.002,17 €
3) <i>Altri titoli</i>	1.853.671,72 €	1.853.671,72 €	- €
4) <i>Strumenti finanziari derivati attivi</i>			- €
<b>TOTALE III</b>	<b>1.853.671,72 €</b>	<b>5.781.673,89 €</b>	<b>3.928.002,17 €</b>
			- €
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			- €
<b><i>I - Rimanenze</i></b>			- €
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo			- €
2) Prodotti in corso di lavorazione e acconti			- €
3) Lavori in corso su ordinazione			- €
4) Prodotti finiti e merci			- €
5) Acconti			- €
<b>TOTALE I</b>			- €
			- €
<b><i>II - Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</i></b>			- €
1) Verso clienti	7.316.599,73 €	7.058.965,46 €	257.634,27 €
2) Verso imprese controllate			- €
3) Verso imprese collegate			- €
4) Verso imprese controllanti			- €
a) Verso lo Stato per Gestione Speciale	780.475,31 €	664.078,12 €	116.397,19 €
b) Verso la Regione	6.279.124,84 €	6.025.837,74 €	253.287,10 €
5) Verso imprese sottoposte al controllo di controllanti			- €
5-bis) Crediti tributari	593.180,65 €	349.858,19 €	243.322,46 €
5-ter) Imposte anticipate			- €
5-quater) Verso altri			- €
a) Verso Enti territoriali	1.163.642,75 €	1.139.704,34 €	23.938,41 €
b) Verso altri Enti del settore pubblico allargato			- €
a) Crediti diversi	2.060.074,22 €	2.247.104,29 €	187.030,07 €

<b>TOTALE II</b>	<b>18.193.097,50 €</b>	<b>17.485.548,14 €</b>	<b>707.549,36 €</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			- €
1) Partecipazioni in imprese controllate			- €
2) Partecipazioni in imprese collegate			- €
3) Partecipazioni in imprese controllanti			- €
3-bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo di controllanti			- €
4) Altre partecipazioni			- €
5) Strumenti finanziari derivati attivi			- €
6) Altri titoli			- €
<b>TOTALE III</b>			- €
<b>IV - Disponibilità liquide</b>			- €
1) Depositi bancari e postali			- €
a) Tesoreria provinciale dello Stato			- €
b) Banche	670.600,06 €	5.104.732,28 €	4.434.132,22 €
a) Poste	2.252.908,53 €	123.259,10 €	2.129.649,43 €
2) Assegni			- €
3) Valori in cassa			- €
<b>TOTALE IV</b>	<b>2.923.508,59 €</b>	<b>5.227.991,38 €</b>	<b>2.304.482,79 €</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)</b>	<b>21.116.606,09 €</b>	<b>22.713.539,52 €</b>	<b>1.596.933,43 €</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			- €
<b>I - Risconti attivi</b>	<b>10.965,59 €</b>	<b>8.627,15 €</b>	<b>2.338,44 €</b>
<b>II - Ratei attivi</b>	<b>44.061,00 €</b>	<b>48.314,43 €</b>	<b>4.253,43 €</b>
			- €
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>	<b>106.472.728,25 €</b>	<b>102.608.682,79 €</b>	<b>3.864.045,46 €</b>

<b>PASSIVITA'</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>DIFFERENZA</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
<i>I - Capitale di dotazione</i>	1.347.948,38 €	1.347.948,38 €	€ -
<i>II - Riserve da sovrapprezzo azioni</i>			€ -
<i>III - Riserve di rivalutazione</i>			€ -
<i>IV - Riserve legali</i>			€ -
<i>V - Riserve statutarie</i>	- €	2.819,14 €	2.819,14 €
<i>VI - Altre riserve distintamente indicate</i>	93.261.841,86 €	86.187.195,35 €	7.074.646,51 €
<i>VII - Riserve per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i>			€ -
<i>VIII - Utili (perdite) portati a nuovo</i>	18.501.002,08 €	18.474.654,23 €	26.347,85 €
<i>IX - Utili (perdita) dell'esercizio</i>	3.740,81 €	29.166,99 €	25.426,18 €
<i>X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>			€ -
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO A)</b>	<b>76.105.047,35 €</b>	<b>69.034.141,65 €</b>	<b>7.070.905,70 €</b>
			€ -
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			€ -
1) Per trattamento di quiescenza, ecc.			€ -
2) Per imposte anche differite	62.500,00 €		62.500,00 €
3) Strumenti finanziari derivati passivi			€ -
4) Altri	2.001.284,49 €	2.227.580,67 €	226.296,18 €
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI B)</b>	<b>2.063.784,49 €</b>	<b>2.227.580,67 €</b>	<b>163.796,18 €</b>
			€ -
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>753.671,31 €</b>	<b>740.609,90 €</b>	<b>13.061,41 €</b>
			€ -
<b>D) DEBITI</b>			€ -
1) Obbligazioni			€ -
2) Obbligazioni convertibili			€ -
3) Debiti verso soci per finanziamenti			€ -
4) Debiti verso banche			€ -
a) Mutuo alloggi Via Falda	3.731.500,00 €	3.731.500,00 €	€ -
5) Debiti verso altri finanziatori			€ -
6) Acconti			€ -
7) Debiti verso fornitori	3.515.585,90 €	2.606.348,34 €	909.237,56 €
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			€ -
9) Debiti verso imprese controllate			€ -

10) Debiti verso imprese collegate			€	-
11) Debiti verso controllanti			€	-
a) Verso lo Stato (CER) per Gestione Speciale e Regione	19.141.027,29 €	23.236.619,98 €	-	4.095.592,69 €
11 - bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti			€	-
12) Debiti tributari	110.439,84 €	101.148,77 €		9.291,07 €
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	77.403,98 €	52.289,69 €		25.114,29 €
14) Altri debiti			€	-
a) Depositi cauzionali	205.623,33 €	201.855,02 €		3.768,31 €
b) Debiti verso condomini			€	-
c) Debiti verso Enti locali	649.950,85 €	588.604,86 €		61.345,99 €
d) Debiti verso altri	6.170,28 €	2.448,37 €		8.618,65 €
<b>TOTALE DEBITI D)</b>	<b>27.437.701,47 €</b>	<b>30.515.918,29 €</b>		-
			€	-
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>			€	-
1) Risconti passivi	112.523,63 €	90.432,28 €		22.091,35 €
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI E)</b>	<b>112.523,63 €</b>	<b>90.432,28 €</b>		-
			€	-
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>	<b>106.472.728,25 €</b>	<b>102.608.682,79 €</b>		<b>3.864.045,46 €</b>

## Conto Economico

CONTO ECONOMICO	31/12/2025	31/12/2024	DIFFERENZA
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			-
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.301.973,87 €	2.341.720,40 €	39.746,53 €
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 (con separata indicazione dei contributi in conto esercizio)			- €
a) contributi in conto esercizio	2.438.835,05 €	1.315.507,58 €	1.123.327,47 €
b) altri ricavi e proventi diversi	612.906,29 €	1.552.191,90 €	939.285,61 €
<b>TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE A)</b>	<b>5.353.715,21 €</b>	<b>5.209.419,88 €</b>	<b>144.295,33 €</b>
			- €
<b>B) COSTI DI PRODUZIONE</b>			- €
6) Per materie prime sussidiarie e merci	2.268,63 €	6.916,08 €	4.647,45 €
7) Per servizi	857.037,27 €	881.475,24 €	24.437,97 €
8) Per godimento beni di terzi			- €
9) Per personale:			- €
a) salari e stipendi	1.369.374,49 €	1.308.604,23 €	60.770,26 €
b) oneri sociali	409.073,57 €	387.789,84 €	21.283,73 €
b) trattamento di fine rapporto	94.607,38 €	77.196,23 €	17.411,15 €
d) altri costi			- €
10) Ammortamento e svalutazioni			- €
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.299,68 €	6.391,71 €	4.092,03 €
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	427.137,52 €	148.280,35 €	278.857,17 €
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			- €
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide			- €
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			- €
12) Accantonamento per rischi	230.172,50 €	927.971,82 €	697.799,32 €
13) Altri Accantonamenti			- €
14) Oneri diversi di gestione	1.771.636,27 €	1.328.975,16 €	442.661,11 €
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE B)</b>	<b>5.163.607,31 €</b>	<b>5.073.600,66 €</b>	<b>90.006,65 €</b>
			- €

<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>190.107,90 €</b>	<b>135.819,22 €</b>	<b>54.288,68 €</b>
			- €
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			- €
15) Proventi da partecipazioni (con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e ad imprese sottoposte al controllo di queste ultime)			- €
			-
16) Altri proventi finanziari:	20.684,59 €	22.426,61 €	1.742,02 €
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni (con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e ad imprese sottoposte al controllo di queste ultime)			- €
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni diversi dalle partecipazioni			- €
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalle partecipazioni			- €
d) interessi e oneri finanziari (con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e ad imprese sottoposte al controllo di queste ultime)			- €
17) Interessi e oneri finanziari (con separata indicazione di quelli verso imprese controllate, collegate e controllanti)	- 152.033,30 €	- 187.412,82 €	35.379,52 €
17-bis) Utili e perdite su cambi	-	-	- €
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI C)</b>	<b>131.348,71 €</b>	<b>164.986,21 €</b>	<b>33.637,50 €</b>
			- €
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>			- €
18) Rivalutazioni			- €
a) di partecipazioni			- €
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			- €
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			- €
d) di strumenti finanziari derivati			- €
19) Svalutazioni			- €
a) di partecipazioni			- €
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			- €
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			- €
d) di strumenti finanziari derivati			- €
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE D)</b>			- €
			- €
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)</b>	<b>58.759,19 €</b>	<b>29.166,99 €</b>	<b>87.926,18 €</b>
			- €

20) Imposte sul reddito d'esercizio	62.500,00 €		62.500,00 €
			- €
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	- 3.740,81 €	- 29.166,99 €	<b>25.426,18 €</b>