

# AZIENDA TERRITORIALE EDILIZIA RESIDENZIALE - ATER - FROSINONE

Sede in: PIAZZALE EUROPA, N. 1, 03100 FROSINONE (FR)

Codice fiscale: 00105380604

Numero REA: FR

Partita IVA: 00105380604

Forma giuridica: ENTE DIRITTO PUBBLICO

Settore attività prevalente (ATECO): 841230

## Rendiconto Finanziario al 31/12/2024

Gli importi presenti sono espressi in Euro

ATER Frosinone



2025 - 0004881

Data: 27/03/2025

F



ATI TERRITORIALE EDILIZIA RESIDENZIALE  
- ATER - FROSINONE

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-18.205.317	-6.018.120
<b>Imposte sul reddito</b>		126.564
<b>Interessi passivi/(attivi)</b>	597.464	490.669
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	-17.607.853	-5.400.887
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
<b>Accantonamenti ai fondi</b>	12.127.632	4.299.796
<b>Ammortamenti delle immobilizzazioni</b>	8.645	7.849
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	12.136.277	4.307.645
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	-5.471.576	-1.093.242
Variazioni del capitale circolante netto		
<b>Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti</b>	-1.576.536	-20.178.071
<b>Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori</b>	2.553.221	4.969.374
<b>Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi</b>	326	-326
<b>Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi</b>	305	
<b>Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto</b>	5.949.144	13.874.233
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	6.926.460	-1.334.790
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	1.454.884	-2.428.032
Altre rettifiche		
<b>Interessi incassati/(pagati)</b>	-597.464	-490.669
<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>		-126.564
<b>(Utilizzo dei fondi)</b>	-775.995	6.961.905
<b>Totale altre rettifiche</b>	-1.373.459	6.344.672
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	81.425	3.916.640
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
<b>(Investimenti)</b>	-4.182.518	-285.725.877
Immobilizzazioni immateriali		
<b>(Investimenti)</b>		-1.358
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	-4.182.518	-285.727.235
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
<b>Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche</b>	-98.953	705.932
<b>Accensione finanziamenti</b>		13.568.955
<b>(Rimborso finanziamenti)</b>	-475.990	
Mezzi propri		
<b>Aumento di capitale a pagamento</b>		1.161.637
<b>(Dividendi e acconti su dividendi pagati)</b>	4.683.721	266.653.331
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	4.108.778	282.089.855
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	7.685	279.260
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
<b>Depositi bancari e postali</b>	279.211	
<b>Danaro e valori in cassa</b>	49	
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	279.260	
Disponibilità liquide a fine esercizio		
<b>Depositi bancari e postali</b>	285.912	279.211
<b>Danaro e valori in cassa</b>	1.033	49
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	286.945	279.260

1.8 MAR. 2025

IL DIRETTORE GENERALE  
Dr.ssa Marina Candia RABAGLIATI

