

AZIENDA LOMBARDA PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE DI VARESE COMO MONZA BRIANZA BUSTO ARSIZIO

Sede legale in Varese - Via Monte Rosa 21
 Iscritta al R.E.A. di Varese al n. 253875
 Codice fiscale, Partita I.V.A. e Registro delle Imprese di Varese: 00214310120

BILANCIO AL 31/12/2024

STATO PATRIMONIALE

Stato patrimoniale	2024	2023	Differenza	%
Attivo				
A) Crediti per capitale di dotazione deliberato da versare				
B) Immobilizzazioni				
<i>I. Immateriali</i>				
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0		
2) Costi di sviluppo				
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	82.485	80.005	2.480	3,10
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	
5) Avviamento				
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0,00
7) Altre	4.263.642	4.294.606	-30.964	-0,72
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<u>4.346.128</u>	<u>4.374.612</u>	<u>-28.484</u>	<u>-0,65</u>
<i>II. Materiali</i>				
1) Terreni e fabbricati	380.264.332	381.150.125	-885.792	-0,23
2) Impianti e macchinari	2.209.837	1.191.597	1.018.241	85,45
3) Attrezzature industriali e commerciali	0	0	0	
4) Altri beni	188.788	130.194	58.594	45,01
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	25.220.511	11.316.273	13.904.238	122,87
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<u>407.883.468</u>	<u>393.788.188</u>	<u>14.095.281</u>	<u>3,58</u>
<i>III. Finanziarie</i>				
1) Partecipazioni in:				
a) imprese controllate				
b) imprese collegate				
c) imprese controllanti				
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d-bis) altre imprese	0	0	0	0,00
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
2) Crediti				
a) verso imprese controllate				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
b) verso imprese collegate				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
c) verso Stato (CER)				
- entro 12 mesi		0	0	
- oltre 12 mesi				
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
d) verso Enti pubblici				
- entro 12 mesi			0	0,00
- oltre 12 mesi		0		
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
d - bis) verso altri				
- entro 12 mesi	10.182	10.182	0	0,00
- oltre 12 mesi	392.030	646.892	-254.862	-39,40
	<u>402.212</u>	<u>657.074</u>	<u>-254.862</u>	<u>-38,79</u>
3) Altri titoli				
4) strumenti finanziari derivati attivi				
<i>Totale crediti immobilizzati</i>	<u>402.212</u>	<u>657.074</u>	<u>-254.862</u>	<u>-38,79</u>
Totale immobilizzazioni (B)	412.631.808	398.819.873	13.811.935	3,46

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo				
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0	0,00
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0		
4) Prodotti finiti e merci	511.320	511.320	0	0,00
5) Acconti	13.748	19.998	-6.250	-31,26
<i>Totale Rimanenze</i>		<u>525.068</u>	<u>531.318</u>	<u>-6.250</u>
				<u>-1,18</u>

II. Crediti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

1) Verso utenti e clienti				
- entro 12 mesi	16.370.198	11.726.401	4.643.797	39,60
- oltre 12 mesi			0	
		<u>16.370.198</u>	<u>11.726.401</u>	<u>4.643.797</u>
				<u>39,60</u>
2) Verso imprese controllate				
- entro 12 mesi	0			
- oltre 12 mesi				
		<u>0</u>		
3) Verso imprese collegate				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
		<u>0</u>		
4) Verso Stato (CER) per Gestione Speciale				
- entro 12 mesi	0	0	0	
- oltre 12 mesi				
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
5-bis) Per crediti tributari				
- entro 12 mesi	8.065.996	7.899.629	166.366	2,11
- oltre 12 mesi	47.993	47.993	0	0,00
		<u>8.113.989</u>	<u>7.947.623</u>	<u>166.366</u>
				<u>2,09</u>
5-ter) Per imposte anticipate				
- entro 12 mesi			0	#DIV/0!
- oltre 12 mesi	1.347.731	1.825.223	-477.492	
		<u>1.347.731</u>	<u>1.825.223</u>	<u>-477.492</u>
				<u>-26,16</u>
5 quater) Verso altri				
a) Verso Stato				
- entro 12 mesi	1.400	1.450	-50	-3,45
- oltre 12 mesi	10.910	12.118	-1.209	-9,97
		<u>12.309,66</u>	<u>13.568</u>	<u>-1.259</u>
				<u>-9,28</u>
b) Verso Regione				
- entro 12 mesi	2.324.095	1.492.191	831.903	55,75
- oltre 12 mesi				
		<u>2.324.094,53</u>	<u>1.492.191</u>	<u>831.903</u>
				<u>55,75</u>
c) Verso altri Enti territoriali				
- entro 12 mesi	21.059.058	19.555.414	1.503.644	7,69
- oltre 12 mesi			0	
		<u>21.059.058,33</u>	<u>19.555.414</u>	<u>1.503.644</u>
				<u>7,69</u>
d) Verso altri Enti del settore pubblico allargato				
- entro 12 mesi	33.804	33.804	0	0,00
- oltre 12 mesi				
		<u>33.804,41</u>	<u>33.804</u>	<u>0</u>
				<u>0</u>
e) Crediti diversi				
- entro 12 mesi	3.426.022	20.223.170	-16.797.148	-83,06
- oltre 12 mesi			0	#DIV/0!
		<u>3.426.022,36</u>	<u>20.223.170</u>	<u>-16.797.148</u>
				<u>-83,06</u>
<i>Totale crediti</i>		<u>52.687.207</u>	<u>62.817.395</u>	<u>-10.130.188</u>
				<u>-16,13</u>

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

1) Partecipazioni in imprese controllate				
2) Partecipazioni in imprese collegate				
3) Partecipazioni in imprese controllanti				
3 -bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
4) altre partecipazioni				
5) strumenti finanziari derivati attivi				
6) Altri titoli				
7) Conto vincolato B.A.M. L.560 e 457/513	441.757	614.224	-172.467	-28,08
<i>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		<u>441.757</u>	<u>614.224</u>	<u>-172.467</u>
				<u>-28,08</u>

IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali				
a) Tesoriere	4.757.792	19.032.461	-14.274.669	-75,00
b) Banche	2.424.684	4.058.553	-1.633.869	-40,26
c) Poste	281.664	228.892	52.772	23,06
Totale disponibilità liquide	7.464.140	23.319.906	-15.855.766	-67,99
2) Assegni				
3) Denaro e valori in cassa	2.877	2.542	335	-100,00
Totale Attività finanziarie	7.467.017	23.322.448	-15.855.431	-67,98
Totale attivo circolante (C)	61.121.049	87.285.385	-26.164.336	-29,98

D) Ratei e risconti

- disaggio su prestiti				
- vari	357.728	513.338	-155.610	-30,31
	357.728	513.338	-155.610	-30,31
Totale attivo	474.110.584	486.618.595	- 12.508.011	- 2,57

Passivo**A) Patrimonio netto**

I. Capitale di dotazione	7.534.838	7.568.413	-33.574	-0,44
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni				
III. Riserva di rivalutazione	565.821	565.821	0	0,00
IV. Fondo riserva	335.353	326.965	8.388	2,57
V. Riserve statutarie e regolamentari	914.849	914.849	0	0,00
VI. Altre riserve distintamente indicate:				
a) Riserva contributi accantonati ex art. 88 TUIR	160.854.198	159.994.998	859.200	0,54
b) Altre riserve	25.814.244	25.691.475	122.769	0,48
c) Riserva per arrotondamento	0	0	0	
	186.668.442	185.686.473	981.969	0,53
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi				
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	5.860.883	5.860.883	0	0,00
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	78.502	167.762	-89.260	-53,21
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio				
Totale patrimonio netto (A)	201.958.689	201.091.166	867.523	0,43

B) Fondi per rischi e oneri

1) Fondi di trattamento di quiescenza				
2) Fondi per imposte anche differite	0	0	0	#DIV/0!
3) Strumenti finanziari derivati passivi				
4) Altri	3.762.900	9.790.993	-6.028.093	-61,57
Totale Fondi per rischi ed oneri (B)	3.762.900	9.790.993	-6.028.093	-61,57

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	1.765.606	1.839.925	-74.319	-4,04
---	------------------	------------------	----------------	--------------

D) Debiti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

1) Prestiti obbligazionari				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
4) Debiti verso banche				
a) Tesoriere				
- entro 12 mesi	0	15.626.543	-15.626.543	-100,00
- oltre 12 mesi				
		0	-15.626.543	-100,00
b) Banche				
- entro 12 mesi		0	0	
- oltre 12 mesi		0	0	#DIV/0!
c) Poste				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
		0		
5) Debiti verso altri finanziatori per mutui				
- entro 12 mesi	613.664	635.311	-21.647	-3,41
- oltre 12 mesi	10.132.595	10.746.263	-613.667	-5,71
		10.746.260	11.381.573	-635.314
				-5,58
6) Acconti				
- entro 12 mesi	35.981	80.981	-45.000	-55,57
- oltre 12 mesi				
		35.981	80.981	-45.000
				-55,57
7) Debiti verso fornitori				
- entro 12 mesi	10.357.488	6.362.676	3.994.812	62,79
- oltre 12 mesi				
		10.357.488	6.362.676	3.994.812
				62,79
8) Debiti rappresentati da titoli di credito				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
9) Debiti verso imprese controllate				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
10) Debiti verso imprese collegate				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
11) Debiti verso Stato (CER) per Gestione Speciale				
- entro 12 mesi	242.214	490.851	-248.637	-50,65
- oltre 12 mesi	0	0	0	#DIV/0!
		242.214	490.851	-248.637
				-50,65
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
12) Debiti tributari				
- entro 12 mesi	4.224.682	2.912.553	1.312.128	45,05
- oltre 12 mesi				
		4.224.682	2.912.553	1.312.128
				45,05
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale				
- entro 12 mesi	664.807	556.698	108.109	19,42
- oltre 12 mesi				
		664.807	556.698	108.109
				19,42
14) Altri debiti				
- entro 12 mesi	29.670.498	27.944.465	1.726.033	6,18
- oltre 12 mesi	9.736.831	9.617.206	119.625	1,24
		39.407.330	37.561.671	1.845.658
				4,91
Totale debiti (D)		65.678.761	74.973.547	-9.294.787
				-12,40

E) Ratei e risconti

- aggio sui prestiti (obbligazionari o altro)				
- vari	200.944.628	198.922.964	2.021.664	1,02
	200.944.628	198.922.964	2.021.664	1,02
Totale passivo	474.110.584	486.618.595	-12.508.012	2,57

AZIENDA LOMBARDA PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE DI VARESE COMO MONZA BRIANZA BUSTO ARSIZIO

Sede legale in Varese - Via Monte Rosa 21
Iscritta al R.E.A. di Varese al n. 253875
Codice fiscale, Partita I.V.A. e Registro delle Imprese di Varese: 00214310120

BILANCIO AL 31/12/2024**CONTO ECONOMICO**

Conto economico	2024	2023	Differenza	%
A) Valore della produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	47.714.342	47.182.929	531.413	1,13
2) Variazione da rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0	#DIV/0!
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			0	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
5) Altri ricavi e proventi:				
a) rimborsi e proventi diversi	6.701.137	1.881.378	4.819.759	256,18
b) rimborsi dallo Stato (CER) per Gestione Speciale	0	0	0	
c) contributi in conto esercizio	4.566.271	4.865.206	-298.935	-6,14
d) Proventi delle vendite	1.545.693	2.347.195	-801.502	-34,15
	<u>12.813.100</u>	<u>9.093.779</u>	<u>3.719.322</u>	<u>40,90</u>
Totale valore della produzione (A)	60.527.442	56.276.707	4.250.735	7,55
B) Costi della produzione				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0	0	0
7) Per servizi	37.362.699	33.640.796	3.721.903	11,06
8) Per godimento di beni di terzi	57.045	53.532	3.513	6,56
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi	5.834.270	5.499.554	334.716	6,09
b) Oneri sociali	1.754.373	1.648.530	105.843	6,42
c) Trattamento di fine rapporto	408.495	401.421	7.073	1,76
d) Trattamento di quiescenza e simili	32.589	32.432	156	0,48
e) Altri costi	25.377	27.962	-2.585	-190,76
	<u>8.055.103</u>	<u>7.609.900</u>	<u>445.203</u>	<u>5,85</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	96.656	111.718	-15.062	-13,48
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.480.191	5.301.323	178.868	3,37
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0		

d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	114.393	-114.393	-100,00
	<u>5.576.847</u>	<u>5.527.435</u>	<u>49.412</u>	<u>0,89</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0	0,00
12) Accantonamento per rischi	527.065	196.999	330.066	0,00
13) Altri accantonamenti	0	435.000	-435.000	
14) Oneri diversi di gestione	6.162.110	6.085.611	76.499	1,26
Totale costi della produzione (B)	57.740.870	53.549.273	4.191.597	7,83
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	2.786.572	2.727.434	59.138	2,17

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:

- in imprese controllate
- in imprese collegate
- in altre imprese

16) Altri proventi finanziari:

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni
- d) proventi diversi dai precedenti:
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - altri

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	13	302	-290	-95,79
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0		
d) proventi diversi dai precedenti:				
- da imprese controllate				
- da imprese collegate				
- altri	403.033	722.308	-319.276	-44,20
	<u>403.046</u>	<u>722.611</u>	<u>-319.565</u>	<u>-44,22</u>

17) Interessi e altri oneri finanziari verso:

- a) imprese controllate
- b) imprese collegate
- c) altri
- d) interessi su mutui

a) imprese controllate				
b) imprese collegate				
c) altri	409.431	716.550	-307.119	-42,86
d) interessi su mutui	518.967	468.984	49.983	10,66
	<u>928.397</u>	<u>1.185.534</u>	<u>-257.136</u>	<u>-21,69</u>

17-bis) Utili e perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari	-525.352	-462.923	-62.429	13,49
---	-----------------	-----------------	----------------	--------------

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante
- 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

Totale rettifiche (18-19)					
		0	0	0	
Risultato prima delle imposte (A+-B+C+D)					
		2.261.220	2.264.511	-3.291	-0,15
<i>20) Imposte sul reddito</i>					
a) imposte sul reddito d'esercizio	1.705.226		1.806.213	-100.987	-5,59
b) imposte differite (anticipate)	477.492		290.536	186.956	64,35
		<u>2.182.718</u>	<u>2.096.749</u>	<u>85.969</u>	<u>4,10</u>
21) Utile (Perdita) dell'esercizio					
		78.502,45	167.762	-89.260	-53,21