



Firmato
digitalme
nte da
MARINA
CANDIDA
RABAGLIA
TI
C: IT

AZIENDA TERRITORIALE EDILIZIA RESIDENZIALE ATER FROSINONE

Sede in: PIAZZALE EUROPA, 03100 FROSINONE (FR)

Codice fiscale: 00105380604

Numero REA: FR 113856

Partita IVA: 00105380604

ATER Frosinone



2024 - 0004398

Data: 29/03/2024

€

Forma giuridica: ENTE DIRITTO PUBBLICO

Settore attività prevalente (ATECO): 841230

Rendiconto Finanziario al 31/12/2023

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	-6.018.120	-18.387.866
Imposte sul reddito	126.564	
Interessi passivi/(attivi)	490.669	446.834
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-5.400.887	-17.941.033
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	4.299.796	17.645.405
Ammortamenti delle immobilizzazioni	7.849	10.020
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.307.645	17.655.425
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	-1.093.242	-285.608
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-2.207.679	-57.908.735
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.739.405	3.229.969
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.555	-1.881
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-27.764	27.764
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	2.956.886	37.349.962
Totale variazioni del capitale circolante netto	2.462.403	-17.302.921
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.369.161	-17.588.529
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-490.669	-446.834
(Imposte sul reddito pagate)	-126.564	
(Utilizzo dei fondi)	-198.494	3.020.722
Totale altre rettifiche	-815.727	2.573.888
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	553.434	-15.014.641
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-5.854.593	-279.881.303
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		-1.358
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-5.854.593	-279.882.661
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	3.216	423.505
Accensione finanziamenti		13.886.804
(Rimborso finanziamenti)	-317.849	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		1.161.637
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	5.615.702	279.425.495
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	5.301.069	294.897.441
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-90	139
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Danaro e valori in cassa	139	
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	139	
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	279.211	275.250
Danaro e valori in cassa	49	139
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	279.260	275.389