

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 31/12/2023

STATO PATRIMONIALE

Stato patrimoniale	2023	2022	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	80.005	97.223	-17.217	-17,71
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	4.294.606	4.389.107	-94.501	-2,15
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<u>4.374.612</u>	<u>4.486.330</u>	<u>-111.718</u>	<u>-2,49</u>
<i>II. Materiali</i>				
1) Terreni e fabbricati	381.150.125	378.434.073	2.716.052	0,72
2) Impianti e macchinari	1.191.597	5.160	1.186.437	22992,91
3) Attrezzature industriali e commerciali	0	0	0	
4) Altri beni	130.194	193.293	-63.099	-32,64
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	11.316.273	10.268.616	1.047.657	10,20
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<u>393.788.188</u>	<u>388.901.142</u>	<u>4.887.046</u>	<u>1,26</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				
- oltre 12 mesi				
d) verso Enti pubblici				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
d - bis) verso altri				
- entro 12 mesi	10.182	10.182	0	0,00
- oltre 12 mesi	646.892	663.196	-16.304	-2,46
	<u>657.074</u>	<u>673.377</u>	<u>-16.304</u>	<u>-2,42</u>
3) Altri titoli				
4) strumenti finanziari derivati attivi				
<i>Totale crediti immobilizzati</i>	<u>657.074</u>	<u>673.377</u>	<u>-16.304</u>	<u>-2,42</u>
Totale immobilizzazioni (B)	398.819.873	394.060.849	4.759.024	1,21

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	19.998	25.833	-5.835	-22,59
<i>Totale Rimanenze</i>		<u>531.318</u>	<u>537.153</u>	<u>-5.835</u>
				<u>-1,09</u>

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

1) Verso utenti e clienti				
- entro 12 mesi	11.726.401	6.762.902	4.963.500	73,39
- oltre 12 mesi			0	
		<u>11.726.401</u>	<u>6.762.902</u>	<u>4.963.500</u>
				<u>73,39</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	7.899.629	273.397	7.626.232	2789,43
- oltre 12 mesi	47.993	47.993	0	0,00
		<u>7.947.623</u>	<u>321.391</u>	<u>7.626.232</u>
				<u>2372,88</u>
5-ter) Per imposte anticipate				
- entro 12 mesi			0	#DIV/0!
- oltre 12 mesi	1.825.223	2.115.759	-290.536	
		<u>1.825.223</u>	<u>2.115.759</u>	<u>-290.536</u>
				<u>-13,73</u>
5 quater) Verso altri				
a) Verso Stato				
- entro 12 mesi	1.450	1.450	0	0,00
- oltre 12 mesi	12.118	13.377	-1.259	-9,41
		<u>13.568</u>	<u>14.827</u>	<u>-1.259</u>
				<u>-8,49</u>
b) Verso Regione				
- entro 12 mesi	1.492.191	4.322.727	-2.830.535	-65,48
- oltre 12 mesi				
		<u>1.492.191</u>	<u>4.322.727</u>	<u>-2.830.535</u>
				<u>-65,48</u>
c) Verso altri Enti territoriali				
- entro 12 mesi	19.555.414	17.003.552	2.551.862	15,01
- oltre 12 mesi			0	
		<u>19.555.414</u>	<u>17.003.552</u>	<u>2.551.862</u>
				<u>15,01</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</u>	<u>33.804</u>	<u>0</u>
				<u>0</u>
e) Crediti diversi				
- entro 12 mesi	20.223.170	2.304.165	17.919.005	777,68
- oltre 12 mesi			0	#DIV/0!
		<u>20.223.170</u>	<u>2.304.165</u>	<u>17.919.005</u>
				<u>777,68</u>
<i>Totale crediti</i>		<u>62.817.395</u>	<u>32.879.127</u>	<u>29.938.268</u>
				<u>91,06</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	614.224	838.451	-224.227	-26,74
<i>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		<u>614.224</u>	<u>838.451</u>	<u>-224.227</u>
				<u>-26,74</u>

IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali				
a) Tesoriere	19.032.461	30.997.156	-11.964.695	-38,60
b) Banche	4.058.553	5.837.706	-1.779.154	-30,48
c) Poste	228.892	225.978	2.915	1,29
Totale disponibilità liquide	23.319.906	37.060.840	-13.740.934	-37,08
2) Assegni	2.542	2.702	-161	-5,94
3) Denaro e valori in cassa				
Totale Attività finanziarie	23.322.448	37.063.542	-13.741.095	-37,07
Totale attivo circolante (C)	87.285.385	71.318.273	15.967.111	22,39

D) Ratei e risconti

- disaggio su prestiti				
- vari	513.338	744.817	-231.480	-31,08
	513.338	744.817	-231.480	-31,08

Totale attivo	486.618.595	466.123.939	20.494.656	4,40
----------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------------

Passivo**A) Patrimonio netto**

I. Capitale di dotazione	7.568.413	7.597.098	-28.686	-0,38
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni				
III. Riserva di rivalutazione	565.821	565.821	0	0,00
IV. Fondo riserva	326.965	321.835	5.130	1,59
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	159.994.998	159.913.411	81.587	0,05
b) Altre riserve	25.691.475	25.594.007	97.468	0,38
c) Riserva per arrotondamento	0	0	0	
	185.686.473	185.507.418	179.055	0,10
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	167.762	102.598	65.164	63,51
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio				
Totale patrimonio netto (A)	201.091.166	200.870.503	220.663	0,11

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	9.790.993	11.083.557	-1.292.565	-11,66
Totale Fondi per rischi ed oneri (B)	9.790.993	11.083.557	-1.292.565	-11,66

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	1.839.925	1.891.616	-51.691	-2,73
---	------------------	------------------	----------------	--------------

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	15.626.543	0	15.626.543	#DIV/0!
- oltre 12 mesi				
	15.626.543	0	15.626.543	#DIV/0!
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	635.311	618.201	17.109	2,77
- oltre 12 mesi	10.746.263	11.381.573	-635.311	-5,58
	11.381.573	11.999.775	-618.201	-5,15
6) Acconti				
- entro 12 mesi	80.981	116.981	-36.000	-30,77
- oltre 12 mesi				
	80.981	116.981	-36.000	-30,77
7) Debiti verso fornitori				
- entro 12 mesi	6.362.676	9.099.757	-2.737.081	-30,08
- oltre 12 mesi				
	6.362.676	9.099.757	-2.737.081	-30,08
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	490.851	838.451	-347.600	-41,46
- oltre 12 mesi	0	0	0	#DIV/0!
	490.851	838.451	-347.600	-41,46
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
12) Debiti tributari				
- entro 12 mesi	2.912.553	348.422	2.564.132	735,93
- oltre 12 mesi				
	2.912.553	348.422	2.564.132	735,93
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale				
- entro 12 mesi	556.698	592.532	-35.834	-6,05
- oltre 12 mesi				
	556.698	592.532	-35.834	-6,05
14) Altri debiti				
- entro 12 mesi	27.944.465	25.624.274	2.320.192	9,05
- oltre 12 mesi	9.617.206	9.500.862	116.344	1,22
	37.561.671	35.125.135	2.436.536	6,94
Totale debiti (D)	74.973.547	58.121.053	16.852.495	29,00

E) Ratei e risconti

- aggio sui prestiti (obbligazionari o altro)				
- vari	198.922.964	194.157.211	4.765.753	2,45
	198.922.964	194.157.211	4.765.753	2,45
Totale passivo	486.618.595	466.123.940	20.494.656	4,40

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 31/12/2023

CONTO ECONOMICO

Conto economico	2023	2022	Differenza	%
A) Valore della produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	47.182.929	44.080.553	3.102.376	7,04
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	1.881.378	686.077	1.195.301	174,22
b) rimborsi dallo Stato (CER) per Gestione Speciale	0	0	0	
c) contributi in conto esercizio	4.865.206	8.911.140	-4.045.933	-45,40
d) Proventi delle vendite	2.347.195	2.073.285	273.909	13,21
	<u>9.093.779</u>	<u>11.670.502</u>	<u>-2.576.723</u>	<u>-22,08</u>
Totale valore della produzione (A)	56.276.707	55.751.055	525.652	0,94
B) Costi della produzione				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0	0	0
7) Per servizi	33.640.796	31.635.788	2.005.009	6,34
8) Per godimento di beni di terzi	53.532	53.354	178	0,33
9) Per il personale				
a) Salari e stipendi	5.499.554	5.576.828	-77.274	-1,39
b) Oneri sociali	1.648.530	1.639.242	9.288	0,57
c) Trattamento di fine rapporto	401.421	530.816	-129.394	-24,38
d) Trattamento di quiescenza e simili	32.432	31.679	753	2,38
e) Altri costi	27.962	-127	28.088	21.998,93
	<u>7.609.900</u>	<u>7.778.439</u>	<u>-168.539</u>	<u>-2,17</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	111.718	116.588	-4.869	-4,18
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.301.323	5.099.742	201.581	3,95
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0		

d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	114.393	1.172.424	-1.058.030	-90,24
	5.527.435	6.388.754	-861.319	-13,48
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0	0,00
12) Accantonamento per rischi	196.999	650.000	-453.001	0,00
13) Altri accantonamenti	435.000	1.835.604	-1.400.604	
14) Oneri diversi di gestione	6.085.611	5.054.795	1.030.816	20,39
Totale costi della produzione (B)	53.549.273	53.396.733	152.540	0,29

Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	2.727.434	2.354.322	373.112	15,85
---	------------------	------------------	----------------	--------------

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

	302	893	-591	-66,16
	0	0		
	0	0		
	722.308	170.137	552.172	324,55
-	722.611	171.030	551.581	322,51

17) Interessi e altri oneri finanziari verso:

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

	716.550	37.792	678.758	1.796,05
	468.984	264.837	204.147	77,08
	1.185.534	302.628	882.905	291,75

17-bis) Utili e perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari	-462.923	-131.599	-331.324	251,77
---	-----------------	-----------------	-----------------	---------------

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)	2.264.511	2.222.724	41.787	1,88
---	------------------	------------------	---------------	-------------

20) *Imposte sul reddito*

a) imposte sul reddito d'esercizio	1.806.213	1.956.264	-150.051	-7,67
b) imposte differite (anticipate)	290.536	163.862	126.674	77,31
	<u>2.096.749</u>	<u>2.120.126</u>	<u>-23.377</u>	<u>-1,10</u>

21) Utile (Perdita) dell'esercizio	167.762	102.598	65.164	63,51
---	----------------	----------------	---------------	--------------