

223 AZIENDA SPECIALE COMUNI RIUNITI

Da data contabile 01-01-2025

----- PIAZZA SAN MICHELE ARCANGELO 7

A data contabile 31-12-2025

47868 MONTECOPIOLO (RN)

P.I. 02254180413 C.F. 02254180413

A T T I V I T A'				P A S S I V I T A'			
1	DISPONIBILITA'	273.252,97	5	FONDI SVALUTAZIONE CREDITI	12.502,45		
1.11	BANCHE C/C	273.252,97	5.15	FONDI SVALUT. CREDITI/PARTECIP	12.502,45		
1.11.20012	RIVIERA BANCA	172.770,25	5.15.1	F.DO SVALUTAZ. CREDITI CLIENTI	12.502,45		
1.11.23129	C/C POSTALE COMUNI RIUNITI	87.183,67	20	ERARIO C/IVA	3.539,00		
1.11.97186	SECONDO CONTO POSTE	13.299,05	20.20	ERARIO C/IVA	3.539,00		
2	TITOLI	1.523,38	20.20.6	ERARIO C/LIQUID. IVA	3.539,00		
2.12	TITOLI NEGOZIABILI	1.523,38	31	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	61.219,28		
2.12.6	ALTRI TITOLI NEGOZIABILI	1.523,38	31.36	FONDI AMM.TO IMMOB. MATERIALI	61.219,28		
3	CLIENTI	177.998,45	31.36.1	F.DI AMM.TO FABBRICATI CIVILI	3.233,75		
3.1	CLIENTI ITALIA	177.998,45	31.36.5	F.DI AMM.TO IMPIANTI SPECIFICI	21.817,03		
6	ERARIO C/IMPOSTE	32.613,42	31.36.9	F.DI AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	18.292,39		
6.16	ERARIO C/IMPOSTE	32.613,42	31.36.10	F.DI AMM.TO MOBILI E ARREDI	1.076,61		
6.16.2	ERARIO C/ANTICIP. IRES	3.734,00	31.36.12	F.DI AMM.TO COMPUTER	54,74		
6.16.4	RIT. SUBITE SU INTERESSI ATT.	0,67	31.36.13	F.DI AMM.TO ATTREZZAT. DIVERSA	1.252,50		
6.16.6	ALTRE RITENUTE SUBITE	31,20	31.36.15	F.DI AMM.TO AUTOMEZZI	15.492,26		
6.16.22	CREDITI V/ERARIO PER BONUS	26.361,36	53	FORNITORI	76.301,71		
6.16.811	IRAP c/ANTICIPI	1.603,00	53.1	FORNITORI	76.301,71		
6.16.812	CREDITI V/ERARIO	883,19	54	EFFETTI PASSIVI	45.386,77		
21	RATEI E RISCONTI ATTIVI	88.183,34	54.55	CLIENTI C/ANTICIPI	46,00		
21.21	RETTIFICHE ATTIVE DI BILANCIO	88.183,34	54.55.1	CLIENTI C/ANTIC. TERZI A BREVE	46,00		
21.21.2	FATT. DA EMETTERE PER SERVIZI	80.805,66	54.56	PERSONALE E ENTI PREVIDENZIALI	10.637,96		
21.21.11	RATEI ATTIVI A BREVE	0,90	54.56.1	INPS	4.716,70		
21.21.21	RISCONTI ATTIVI A BREVE	7.376,78	54.56.2	INAIL	40,67		
22	RIMANENZE FINALI	12.304,54	54.56.4	PERSONALE C/RETRIBUZIONI	5.878,59		
22.22	RIMANENZE DI MAGAZZINO	12.304,54	54.57	ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	3.130,86		
22.22.1	GIAC. MAT.PRIME/SUSSID/CONSUMO	12.304,54	54.57.1	ERARIO C/RIT.LAVORO DIPENDENTE	2.215,88		
31	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	348.828,75	54.57.2	ERARIO C/RITENUTE LAVORO AUTON	900,00		
31.31	TERRENI E FABBRICATI	101.033,48	54.57.803	IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	14,98		
31.31.4	FABBRICATI INDUSTRIALI	101.033,48	54.58	DEBITI A BREVE TERMINE	31.571,95		
31.32	IMPIANTI E MACCHINARI	167.903,94	54.58.22	ERARIO C/IRES	6.879,00		
31.32.2	IMPIANTI SPECIFICI	167.903,94	54.58.32	DEPOSITI CAUZIONALI RICEVUTI	11.979,50		
31.33	ATTREZZ.Industr./COMMERCIALI	47.251,02	54.58.36	ALTRI DEBITI	10.382,45		
31.33.1	ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	41.991,51	54.58.812	ERARIO c/ TRAP	2.331,00		
31.33.2	MOBILI E ARREDI	1.093,00	55	RATEI E RISCONTI PASSIVI	473.658,78		
31.33.4	COMPUTER	729,84	55.55	RETTIFICHE PASSIVE DI BILANCIO	473.658,78		
31.33.5	ATTREZZATURE DIVERSE	1.252,50	55.55.2	FATTURE DA RIC. PER SERVIZI	450.194,51		
31.33.803	PROGRAMMI PER COMPUTER	2.184,17	55.55.11	RATEI PASSIVI A BREVE	31,95		
31.34	ALTRI BENI MATERIALI	32.640,31	55.55.22	RISCONTI PASSIVI A MEDIO/LUNGO	23.432,32		
31.34.2	AUTOMEZZI	32.640,31	62	MUTUI FINANZIAMENTI E PRESTITI	160.178,80		
38	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.893,33	62.62	MUTUI E FINANZIAMENTI	160.178,80		
38.38	COSTI D'IMPIANTO E AMPLIAMENTO	5.893,33	62.62.44	FINANZIAMENTO UNI.CO	142.330,09		
38.38.2	SPESE ORGANIZZATIVE	5.893,33	62.62.18337	MUTUO N 18337 COMUNI RIUNITI	17.848,71		
54	EFFETTI PASSIVI	1.833,20	64	FONDI DIVERSI	16.561,02		
54.57	ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	1.833,20	64.66	FONDO TFR	16.561,02		
54.57.9	BONUS EURO 80	1.785,51	64.66.1	FONDO TFR DIPENDENTI	16.561,02		
54.57.10	CREDITI BONUS COVID-19	47,69	67	PATRIMONIO	75.366,91		
			67.67	CAPITALE E RISERVE	75.366,91		
			67.67.1	CAPITALE SOCIALE	10.000,00		
			67.67.4	RISERVA LEGALE	964,94		
			67.67.7	RISERVA STRAORDINARIA	64.401,97		
== TOTALE ATTIVITA' ==				== TOTALE PASSIVITA' ==			
942.431,38				924.714,72			
				== UTILE D'ESERCIZIO ==			
				17.716,66			

**AZIENDA SPECIALE
COMUNI RIUNITI**

Piazza San Michele Arcangelo, 7
47868 Montecopiolo (RN)
C.F. e P.IVA 02254180413

SITUAZIONE PATRIMONIALE IN EURO

Stampato il 21-04-2026

stsit

Pagina num. 2

223 AZIENDA SPECIALE COMUNI RIUNITI

Da data contabile 01-01-2025

----- PIAZZA SAN MICHELE ARCANGELO 7

A data contabile 31-12-2025

47868 MONTECOPIOLO (RN)

P.I. 02254180413 C.F. 02254180413

===== ATTIVITA' =====

===== PASSIVITA' =====

=== TOTALE A PAREGGIO ===

942.431,38

**AZIENDA SPECIALE
COMUNI RIUNITI**

Piazza San Michele Arcangelo, 7
47868 Montecopiole (RN)
C.F. e P.IVA 02254180413

CAVITA' DI AZIENDA
ECONOMICA
TUTTOVALE - Individuo privato
B.C. 47868 Montecopiole
ECONOMICA AZIENDA

223 AZIENDA SPECIALE COMUNI RIUNITI

Da data contabile 01-01-2025

----- PIAZZA SAN MICHELE ARCANGELO 7

A data contabile 31-12-2025

47868 MONTECOPIOLO (RN)

P.I. 02254180413 C.F. 02254180413

COSTI E SPESE		RICAVI E RENDITE			
71	RIMANENZE	9.375,16	80	RICAVI	324.057,42
71.71	RIMANENZE INIZIALI	9.375,16	80.80	VENDITE	225.104,33
71.71.6	RIM. INIZIALI MATERIE PRIME	9.375,16	80.80.51	RICAVI ACQUEDOTTO	112.189,71
72	COSTI E ACQUISTI	296.965,60	80.80.52	RICAVI FOGNATURA	11.973,45
72.72	ACQUISTI BENI PER LA PRODUZ.	1.074,02	80.80.53	RICAVI DEPURAZIONE	29.328,51
72.72.3	ACQUISTI MATERIALI DI CONSUMO	1.074,02	80.80.56	RICAVI ACQUEDOTTO INGROSSO	71.612,66
72.73	ACQ. BENI DESTINATI A VENDITA	11.899,53	80.81	RICAVI ACCESSORI DI VENDITA	13.994,51
72.73.30	AGGIO A CONCESSIONARIO RISCOSS	1.807,44	80.81.2	RIVALSA SPESE DI INCASSO	60,50
72.73.33	ONERI DI PEREQUAZIONE	4.257,09	80.81.18	RIVALSA SPESE VARIE	7.525,36
72.73.806	SPESE ANALISI LABORATORIO	5.835,00	80.81.20	RIVALSA RECUPERO CREDITI	1.232,06
72.74	ACQUISTI DIVERSI	33.474,94	80.81.50	RIMBORSO ONERI PEREQUAZIONE	5.176,59
72.74.1	ACQ. BENI STRUMENT. <1.000.000	79,00	80.82	RICAVI DI PRESTAZIONI	50.374,48
72.74.3	LAVORAZIONI DI TERZI	33.035,94	80.82.1	PRESTAZIONI DI SERVIZI	17.112,30
72.74.9	PRESTAZIONE SERVIZI VARI	360,00	80.82.10	SERVIZIO DI MENSA SCOLASTICA	33.262,18
72.77	UTENZE E SERVIZI	9.553,35	80.84	RIMANENZE FINALI	12.304,54
72.77.2	ENERGIA ELETTRICA	9.292,87	80.84.6	RIMANENZE FINALI MATERIE PRIME	12.304,54
72.77.802	SPESE TELEFONICHE CELLULARE	240,00	80.85	PROVENTI FINANZIARI	1,22
72.77.804	INTERNET ABBONAMENTI E COSTI	20,48	80.85.1	INTERESSI ATTIVI BANCARI	1,22
72.78	MANUTENZIONI	887,55	80.87	RICAVI E PROVENTI DIVERSI	22.278,34
72.78.6	MANUTENZIONE SU BENI DI TERZI	887,55	80.87.8	ALTRI RICAVI E PROVENTI IMPON.	4.285,52
72.79	ESERCIZIO AUTOMEZZI	6.224,09	80.87.9	ALTRI RIC./PROVENTI NON IMPON.	64,00
72.79.1	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	2.000,00	80.87.11	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	4.479,06
72.79.2	PREMI DI ASSICURAZ. AUTOMEZZI	1.560,00	80.87.13	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	6.030,53
72.79.4	TASSE DI CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	169,89	80.87.14	ABBUONI E ARROTONDAM. ATTIVI	21,15
72.79.801	MANUTENZIONI AUTOMEZZI	1.554,00	80.87.807	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	7.398,08
72.79.804	REVISIONE AUTOMEZZI	940,20			
72.81	COSTO PERSONALE DIPENDENTE	88.327,13			
72.81.1	RETRIB. LORDE PERS. PRODUTTIVO	65.103,16			
72.81.2	ONERI SOCIALI PERS. PRODUTTIVO	18.523,56			
72.81.4	QUOTE TFR PERSONALE PRODUTTIVO	4.003,13			
72.81.14	QUOTE TFR PERS. COMM./AMMIN.	283,19			
72.81.21	CONTRIBUTI INAIL	272,09			
72.81.22	VISITE MEDICHE	142,00			
72.82	COSTI DIVERSI PERSONALE DIPEN.	1.887,80			
72.82.2	ADDESTRAMENTO E FORMAZIONE	1.887,80			
72.84	COSTI PER SERVIZI E CONSULENZE	15.626,08			
72.84.1	CONSULENZE TECNICHE	200,00			
72.84.2	CONSULENZE LEGALI - FISCALI	9.494,08			
72.84.3	CONSULENZE ORGANIZZATIVE	250,00			
72.84.6	CONSULENZE FINANZIARIE	1.875,00			
72.84.9	CONSULENZA LIBRI PAGA	1.357,00			
72.84.15	CONSULENZA TRATTAMENTO DATI	450,00			
72.84.16	COMPENSO REVISORE	2.000,00			
72.85	LOCAZIONI E CANONI	37.547,62			
72.85.1	CANONI DI LOCAZIONE IMMOBILI	4.500,00			
72.85.13	CANONE DI CONCESSIONE	33.047,62			
72.86	SPESE AMMINISTRATIVE	30.734,80			
72.86.1	CANCELLERIA VARIA	200,00			
72.86.2	STAMPATI AMMINISTRATIVI	240,00			
72.86.3	POSTALI	1.830,90			
72.86.8	ELABORAZIONE DATI	22.606,00			
72.86.11	CANONE ASSISTENZA SOFTWARE	798,00			
72.86.19	COSTO FATTURAZIONE ELETTRONICA	59,90			
72.86.801	CANONE ASSISTENZA TECNICA	5.000,00			

**AZIENDA SPECIALE
COMUNI RIUNITI**

Piazza San Michele Arcangelo, 7
47868 Montecopiolo (RN)
C.F. e P.IVA 02254180413

223 AZIENDA SPECIALE COMUNI RIUNITI

Da data contabile 01-01-2025

----- PIAZZA SAN MICHELE ARCANGELO 7

A data contabile 31-12-2025

47868 MONTECOPIOLO (RN)

P.I. 02254180413 C.F. 02254180413

COSTI E SPESE		RICAVI E RENDITE
72.87	SPESE GENERALI	16.623,96
72.87.1	ASSICURAZIONI	14.383,27
72.87.3	VALORI BOLLATI E CC.GG.	347,33
72.87.7	SPESE GENERALI VARIE	80,00
72.87.8	ABBUONI E ARROTONDAM. PASSIVI	11,83
72.87.805	QUOTE ASSOCIATIVE	1.634,53
72.87.809	DIRITTO ANNUALE CAMERA DI COMM	167,00
72.88	ONERI FINANZIARI	6.438,43
72.88.3	COMMISSIONI E SPESE BANCARIE	1.610,75
72.88.6	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	3.255,96
72.88.9	ONERI FINANZIARI DIVERSI	277,70
72.88.804	PERDITE PRESUNTE SU CREDITI	1.294,02
72.89	AMMORT.ORDINARI IMM.MATERIALI	15.979,84
72.89.1	AMMORTAMENTI ORDINARI FABBRIC.	2.752,12
72.89.2	AMMORT. ORDIN. IMPIANTI/MACCH.	6.674,43
72.89.3	AMMORT. ORDIN. ATTREZZATURE	3.554,71
72.89.4	AMMORTAM. ORDINARI MOBILI	131,16
72.89.7	AMMORT.ORD. ELABORATORI	54,74
72.89.10	AMMORT.ORD. AUTOMEZZI	2.812,68
72.91	AMMORT. IMMOBILIZ. IMMATERIALI	3.664,48
72.91.1	AMMORT. SPESE SOCIETARIE	1.071,81
72.91.2	AMMORT. SPESE ORGANIZZATIVE	762,67
72.91.10	AMMORT. SOFTWARE CAPITALIZZATO	1.630,00
72.93	ONERI TRIBUTARI	12.718,91
72.93.2	IMPOSTA IRES	6.879,00
72.93.5	IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	2.929,04
72.93.7	IMPOSTA SOSTITUTIVA su c/c	225,00
72.93.8	IMPOSTA DI REGISTRO CONTRATTI	45,00
72.93.802	CONCESSIONI GOVERANTIVE	309,87
72.93.806	I.R.A.P. IMPOSTA SUL REDDITO D	2.331,00
72.94	ONERI STRAORDINARI	4.303,07
72.94.3	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	3.765,39
72.94.803	COSTI INDEDUCIBILI	376,64
72.94.804	INTERESSI PASSIVI SU I.V.A.	132,66
72.94.805	INTERESSI SU DILAZIONE IMPOSTE	7,60
72.94.807	COSTO PER RAVVEDIMENTI	20,78
== TOTALE COSTI ==		306.340,76
=== UTILE D'ESERCIZIO ===		17.716,66
=== TOTALE A PAREGGIO ===		324.057,42
		== TOTALE RICAVI == 324.057,42

**AZIENDA SPECIALE
COMUNI RIUNITI**
Piazza San Michele Arcangelo, 7
47868 Montecopiolo (RN)
C.F. e P.IVA 02254180413