

ENTE ACQUE UMBRE-TOSCANE

Bilancio di esercizio al 31/12/2025

ENTE ACQUE UMBRE-TOSCANE
Protocollo Partenza N. 2108/2026 del 20-05-2026
Allegato 1 - Class. 4.1 - Copia Documento

Dati anagrafici	
Denominazione	ENTE ACQUE UMBRE-TOSCANE
Sede	Via Ristoro di Arezzo 96 52100 AREZZO (AR)
Capitale sociale interamente versato	no
Codice CCIAA	AR
Partita IVA	02093350516
Codice fiscale	02093350516
Numero REA	161419
Settore di attività prevalente (ATECO)	Ricerca e sviluppo sperimentale nel campo delle altre scienze naturali e dell'ingegneria n.c.a. (72.10.29)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

	31/12/2025	31/12/2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	4.791	2.905
7) altre	12.214	1.388
Totale immobilizzazioni immateriali	17.005	4.293
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.640.159	1.664.426

2) impianti e macchinario	119.828	157.117
4) altri beni	117.254	19.264
5) immobilizzazioni in corso e acconti	126.269	
Totale immobilizzazioni materiali	2.003.510	1.840.807
Totale immobilizzazioni (B)	2.020.515	1.845.100
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.514.649	2.356.988
Totale crediti verso clienti	2.514.649	2.356.988
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.232.300	1.883.831
Totale crediti tributari	1.232.300	1.883.831
5-ter) imposte anticipate	796.943	734.812
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.205.941	14.119.105
Totale crediti verso altri	31.205.941	14.119.105
Totale crediti	35.749.833	19.094.736
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	6.449.981	10.100.598
Totale disponibilità liquide	6.449.981	10.100.598
Totale attivo circolante (C)	42.199.814	29.195.334
D) Ratei e risconti	41.905	41.202
Totale attivo	44.262.234	31.081.636
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	258.228	258.228
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(2)	
Totale altre riserve	(2)	
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	2.841.625	2.788.461
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.349.932	53.164
Totale patrimonio netto	9.449.783	3.099.853
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	7.025.736	3.016.855
Totale fondi per rischi ed oneri	7.025.736	3.016.855
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.280.377	1.243.774
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.973.273	4.441.500
Totale debiti verso fornitori	2.973.273	4.441.500
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	95.857	330.330
Totale debiti tributari	95.857	330.330
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	65.412	72.091
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	65.412	72.091
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.371.796	18.877.233
Totale altri debiti	23.371.796	18.877.233
Totale debiti	26.506.338	23.721.154
Totale passivo	44.262.234	31.081.636

Varie altre riserve	31/12/2025
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)

	31/12/2025	31/12/2024
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.168.553	5.246.681
5) altri ricavi e proventi		
altri	10.400.333	1.716
Totale altri ricavi e proventi	10.400.333	1.716
Totale valore della produzione	15.568.886	5.248.397
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	91.682	81.108
7) per servizi	1.879.723	1.648.710
8) per godimento di beni di terzi	391.790	363.967
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.270.996	1.306.330
b) oneri sociali	320.704	317.113
c) trattamento di fine rapporto	74.447	76.873
e) altri costi	97.699	69.879
Totale costi per il personale	1.763.846	1.770.195
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.213	3.966
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	82.053	62.699
Totale ammortamenti e svalutazioni	86.266	66.665
12) accantonamenti per rischi	1.431.447	393.184
13) altri accantonamenti	3.400.000	621.000
14) oneri diversi di gestione	151.503	74.333
Totale costi della produzione	9.196.257	5.019.162
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	6.372.629	229.235
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	1
Totale proventi diversi dai precedenti	2	1
Totale altri proventi finanziari	2	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	517	18
Totale interessi e altri oneri finanziari	517	18
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(515)	(17)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	6.372.114	229.218
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	84.313	330.588
imposte differite e anticipate	(62.131)	(154.534)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.182	176.054
21) Utile (perdita) dell'esercizio	6.349.932	53.164

	31/12/2025	31/12/2024
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		

A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	6.349.932	53.164
Imposte sul reddito	22.182	176.054
Interessi passivi/(attivi)	515	17
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(1.500)	
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	6.371.129	229.235
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	9.703.197	92.646
Ammortamenti delle immobilizzazioni	86.266	66.665
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(13.715)	(4.031)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	9.775.748	155.280
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	16.146.877	384.515
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(157.661)	1.928.989
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.468.227)	180.931
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(703)	16.409
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(11.712.520)	(5.857.789)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(13.339.111)	(3.731.460)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.807.766	(3.346.945)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(515)	(17)
(Imposte sul reddito pagate)	(551.979)	(58.297)
(Utilizzo dei fondi)	(5.691.571)	823.018
Totale altre rettifiche	(6.244.065)	764.704
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(3.436.299)	(2.582.241)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(212.607)	(161.955)
Disinvestimenti	15.215	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(16.925)	1.111
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(214.317)	(160.844)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(1)	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1)	(1)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(3.650.617)	(2.743.086)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	10.100.598	12.843.684
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	10.100.598	12.843.684
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	6.449.981	10.100.598
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	6.449.981	10.100.598

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in