



ALER

Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale
di Varese - Como - Monza Brianza - Busto Arsizio

ALER VARESE-COMO-MONZA BRIANZA-BUSTO ARSIZIO RENDICONTO FINANZIARIO 2022



RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2022

	2021	2022
Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto		
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	€ 79.573	€ 102.598
Imposte sul reddito	€ 1.544.116	€ 2.120.126
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	€ 299.326	€ 131.599
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, Interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€ 1.923.015	€ 2.354.322
capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	€ 1.664.654	€ 3.048.099
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 5.021.281	€ 5.216.330
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 3.900.000	€ 1.172.424
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 10.585.935	€ 9.436.853
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-€ 316	-€ 13.971
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	€ 2.707.792	€ 26.872
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-€ 582.087	€ 3.975.958
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 42.689	-€ 165.030
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-€ 3.091.206	€ 9.087.478
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ 4.485.152	-€ 1.876.615
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 3.562.023	€ 11.034.693
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-€ 299.326	-€ 131.599
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 1.666.897	-€ 2.150.975
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi	-€ 6.305.253	-€ 2.263.105
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 8.271.476	-€ 4.545.679
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	€ 7.799.498	€ 18.280.188
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	-€ 3.063.733	-€ 5.262.086
(Investimenti)	€ 3.063.733	€ 5.262.086
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Immobilizzazioni immateriali	-€ 51.654	€ 0
(Investimenti)	€ 51.654	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Immobilizzazioni finanziarie	-€ 5.323	-€ 430.444
(Investimenti)	€ 5.323	€ 430.444
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Attività Finanziarie non immobilizzate	-€ 1.118.660	€ 2.084.914
(Investimenti)	€ 1.118.660	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 2.084.914
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-€ 4.239.371	-€ 3.607.616
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 0	€ 0
Accensione finanziamenti	€ 0	€ 0
Rimborso finanziamenti	€ 0	€ 0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	€ 0	€ 0
Variazione capitale di dotazione: aumento (diminuzione) (1)	-€ 50.914	-€ 11.409
Variazione delle riserve: aumento (diminuzione) (2)	-€ 142.413	-€ 54.609
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-€ 193.327	-€ 66.019
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	€ 3.366.800	€ 14.606.553
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 19.090.190	€ 22.456.990
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 22.456.990	€ 37.063.543