

ALER VARESE-COMO-MONZA BRIANZA-BUSTO ARSIZIO RENDICONTO FINANZIARIO 2025



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 31/12/2025

RENDICONTO FINANZIARIO

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2024	2025
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	€ 78.502	€ 72.729
Imposte sul reddito	€ 2.182.718	€ 1.958.811
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi) (Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 525.352	€ 726.930
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€ 2.786.572	€ 2.758.470
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	€ 968.148	€ 2.975.546
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 5.576.847	€ 5.788.977
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 0	€ 0
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 6.544.996	€ 8.764.523
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 6.250	€ 2.701
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-€ 4.643.797	-€ 2.180.421
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 3.949.812	€ 104.503
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 155.610	-€ 174.567
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 2.021.664	€ 26.220.765
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ 15.859.143	-€ 4.084.324
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 17.348.682	€ 19.888.656
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-€ 525.352	-€ 726.930
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 870.590	-€ 405.495
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi	-€ 7.070.560	-€ 1.242.335
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 8.466.501	-€ 2.374.760
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	€ 18.213.749	€ 29.036.889
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	-€ 19.575.471	€ 35.831.255
(Investimenti)	€ 19.575.471	€ 35.831.255
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Immobilizzazioni immateriali	-€ 68.172	€ 0
(Investimenti)	€ 68.172	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Immobilizzazioni finanziarie	€ 254.862	€ 184.008
(Investimenti)	€ 0	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 254.862	€ 184.008
Attività Finanziarie non immobilizzate	€ 157.125	-€ 238.272
(Investimenti)	€ 0	€ 238.272
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 157.125	€ 0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-€ 19.231.656	-€ 35.885.519
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-€ 15.626.543	€ 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)	-€ 33.574	€ 0
Variazione delle riserve: aumento (diminuzione) (2)	€ 822.595	-€ 104.884
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-€ 14.837.523	-€ 104.884
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	-€ 15.855.431	-€ 6.953.514
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 23.322.448	€ 7.467.018
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 7.467.018	€ 513.504