

ROSA DEI VENTI A.P.S.P.			
VIA C. BATTISTI N. 6 - 38083 BORGO CHIESE (TN)			
RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2022			
	2022	2021	
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	€ -	€ 75.641,70	
Imposte sul reddito	€ 10.388,00	€ 16.212,00	
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 5.787,61	-€ 156,67	
(Dividendi)	-€ 353,35	-€ 252,40	
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ -	€ -	
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€ 4.247,04	€ 91.444,63	
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			
Accantonamenti ai fondi	€ 141.735,03		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 148.352,06	€ 144.724,80	
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ -	€ -	
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ -	€ -	
Totale elementi non monetari	€ 290.087,09	€ 144.724,80	
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 294.334,13	€ 236.169,43	
Variazioni del capitale circolante netto			
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-€ 3.820,21	€ 572,17	
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-€ 297.239,28	€ 275.661,98	
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 39.494,15	€ 307.920,64	
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-€ 21.114,44	€ 602,37	
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-€ 70.958,94	-€ 9.376,33	
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ -	€ -	
Totale variazione del capitale circolante netto	-€ 353.638,72	€ 575.380,83	
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-€ 59.304,59	€ 811.550,26	
Altre rettifiche			
Interessi incassati/(pagati)	€ 5.787,61	€ 156,67	
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 10.388,00	-€ 16.212,00	
Dividendi incassati	€ 353,35	€ 252,40	
Utilizzo dei fondi	€ -	€ -	
Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 4.247,04	-€ 15.802,93	
4. Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-€ 63.551,63	€ 795.747,33	
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
Immobilizzazioni materiali	-€ 6.783,20	-€ 289.285,95	
(Investimenti)	€ 6.783,20	€ 289.285,95	
Prezzo di realizzo disinvestimenti			
Immobilizzazioni immateriali	€ -	-€ 610,00	
(Investimenti)	€ -	€ 610,00	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ -	€ -	
Immobilizzazioni finanziarie	-€ 31.024,91	€ 12.898,50	
(Investimenti)	€ 31.024,91	-€ 12.898,50	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ -	€ -	
Attività Finanziarie non immobilizzate	€ -	€ -	
(Investimenti)	€ -	€ -	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ -	€ -	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-€ 37.808,11	-€ 276.997,45	
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			
Mezzi di terzi			
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ -	€ -	
Accensione finanziamenti	€ -	€ -	
Rimborso finanziamenti	€ -	€ -	
Mezzi propri			
Aumento di capitale a pagamento	€ -	€ -	
Cessione (acquisto) di azioni proprie	€ -	€ -	
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	€ -	€ -	
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	€ -	€ -	
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	-€ 101.359,74	€ 518.749,88	
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 1.857.741,42	€ 1.338.991,54	
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 1.756.381,69	€ 1.857.741,42	