

ROSA DEI VENTI A.P.S.P.
VIA C. BATTISTI N. 6 - 38083 BORGO CHIESE (TN)

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2023

	2023	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	€ 196.319,52	€ -	€ 75.641,70
Imposte sul reddito	€ -	€ 10.388,00	€ 16.212,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 61.380,69	-€ 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	€ 134.938,83	€ 4.247,04	€ 91.444,63
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante			
Accantonamenti ai fondi	€ 54.955,93	€ 141.735,03	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 142.271,32	€ 148.352,06	€ 144.724,80
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ -	€ -	€ -
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ -	€ -	€ -
Totale elementi non monetari	€ 197.227,25	€ 290.087,09	€ 144.724,80
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 332.166,08	€ 294.334,13	€ 236.169,43
Variazioni del capitale circolante netto			
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 2.026,01	-€ 3.820,21	€ 572,17
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	€ 148.190,90	-€ 297.239,28	€ 275.661,98
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-€ 78.656,11	€ 39.494,15	€ 307.920,64
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 20.517,36	-€ 21.114,44	€ 602,37
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-€ 55.181,78	-€ 70.958,94	-€ 9.376,33
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ -	€ -	€ -
Totale variazione del capitale circolante netto	€ 36.896,38	-€ 353.638,72	€ 575.380,83
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 369.062,46	-€ 59.304,59	€ 811.550,26
Altre rettifiche			
Interessi incassati/(pagati)	€ 61.380,69	€ 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	€ 61.380,69	-€ 4.247,04	-€ 15.802,93
4. Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	€ 430.443,15	-€ 63.551,63	€ 795.747,33
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
Immobilizzazioni materiali	-€ 52.641,87	-€ 6.783,20	-€ 289.285,95
(Investimenti)	€ 52.641,87	€ 6.783,20	€ 289.285,95
Prezzo di realizzo disinvestimenti			
Immobilizzazioni immateriali	€ -	€ -	-€ 610,00
(Investimenti)	€ -	€ -	€ 610,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti		€ -	€ -
Immobilizzazioni finanziarie	-€ 153.379,76	-€ 31.024,91	€ 12.898,50
(Investimenti)	€ 153.379,76	€ 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)	-€ 206.021,63	-€ 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)	€ 224.421,52	-€ 101.359,74	€ 518.749,88
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 1.756.381,69	€ 1.857.741,42	€ 1.338.991,54
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 1.980.803,20	€ 1.756.381,69	€ 1.857.741,42