

COOPERATIVA PER LA COSTRUZIONE ED IL RISANAMENTO DI CASE PER LAVORATORI IN BOLOGNA – SOCIETA' COOPERATIVA

Sede in VIA FARINI 24 - BOLOGNA

Codice Fiscale 01099010371 , Partita Iva 01099010371

Iscrizione al Registro Imprese di BOLOGNA N. 01099010371

Iscritta all'Albo Nazionale delle Società Cooperative Edilizie di Abitazione al n. 08-037-006-437

Iscritta al n. A114154 dell'Albo Nazionale delle Cooperative

- sezione Cooperative a mutualità prevalente - categoria cooperative edilizie di abitazione

Rendiconto Finanziario Indiretto al 31/12/2024

A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)	31/12/2024	31/12/2023
Utile (perdita) dell'esercizio	1.320.039	1.359.985
Imposte sul reddito	1.368.013	1.155.026
Interessi passivi/(attivi)	372.244	812.754
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	3.060.296	3.327.765
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.820.000	1.858.076
Ammortamenti delle immobilizzazioni	630.735	602.407
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-98.071	71.967
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.352.664	2.532.450
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.412.960	5.860.215
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	44.012
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-264.466	-132.627
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-1.328.680	840.189
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	83.874	-157.636
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-176.998	324.644
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.695.918	-3.378.179
Totale variazioni del capitale circolante netto	9.648	-2.459.597
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	5.422.608	3.400.618
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-425.232	-764.215
(Imposte sul reddito pagate)	-1.074.846	-399.267
(Utilizzo dei fondi)	-1.800.000	-1.838.076
Altri incassi/(pagamenti)	11.594	-350.430
Totale altre rettifiche	-3.288.484	-3.351.988
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.134.124	48.630
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		

COOPERATIVA PER LA COSTRUZIONE ED IL RISANAMENTO DI CASE
PER

(Investimenti)	-2.037.993	-420.868 ¹
Immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni finanziarie		
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-2.037.993	-420.868
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche e verso soci	-194.225	167.637
Accensione finanziamenti	2.495.155	0
(Rimborso finanziamenti)	-3.196.614	-1.139.184
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	15.957	14.899
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-879.727	-956.648
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-783.596	-1.328.886
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	21.805.072	23.135.464
Danaro e valori in cassa	6.049	4.543
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	21.811.121	23.140.007
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	21.024.492	21.805.072
Danaro e valori in cassa	3.033	6.049
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	21.027.525	21.811.121

¹ Si è provveduto a riclassificare i flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento dell'anno 2023, per un corretto confronto con l'esercizio 2024.