

ASSOCIAZIONE TECNICI IPERBARICI DEL CLUB SOMMOZZATORI DI PADOVA

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ALVISE CORNARO N. 1 - 35128 - PADOVA (PD)
Codice Fiscale	01144520283
Numero Rea	PD 229127
P.I.	01144520283
Capitale Sociale Euro	0
Settore di attività prevalente (ATECO)	86.22.09
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	1.205.106	1.391.481
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	1.205.106	1.391.481
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	18.295	18.916
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	293.697	349.970
esigibili oltre l'esercizio successivo	375	375
imposte anticipate	23.919	23.919
Totale crediti	317.991	374.264
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	2.059	1.695
Totale attivo circolante (C)	338.345	394.875
D) Ratei e risconti	775	1.891
Totale attivo	1.544.226	1.788.247
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	0	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	437.614	593.817
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(213.941)	(156.203)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	223.673	437.614
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	91.581	117.328
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.152.754	1.086.586
esigibili oltre l'esercizio successivo	55.187	129.219
Totale debiti	1.207.941	1.215.805
E) Ratei e risconti	21.031	17.500
Totale passivo	1.544.226	1.788.247

Conto economico

31-12-2023 31-12-2022

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.527.997	1.380.429
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	3.566	7.930
Totale altri ricavi e proventi	3.566	7.930
Totale valore della produzione	1.531.563	1.388.359
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	60.247	63.919
7) per servizi	1.031.952	919.888
8) per godimento di beni di terzi	55.366	60.323
9) per il personale		
a) salari e stipendi	213.193	192.430
b) oneri sociali	70.942	55.311
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	19.051	21.050
c) trattamento di fine rapporto	15.892	17.452
d) trattamento di quiescenza e simili	0	3.598
e) altri costi	3.159	0
Totale costi per il personale	303.186	268.791
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	194.491	200.520
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	194.491	200.520
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	194.491	200.520
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	644	(6.045)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	80.328	26.605
Totale costi della produzione	1.726.214	1.534.001
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(194.651)	(145.642)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi diversi dai precedenti	0	0
Totale altri proventi finanziari	0	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	19.290	10.561
Totale interessi e altri oneri finanziari	19.290	10.561
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(19.290)	(10.561)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(213.941)	(156.203)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	0
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	0

21) Utile (perdita) dell'esercizio	(213.941)	(156.203)
------------------------------------	-----------	-----------

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2023	31-12-2022
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(213.941)	(156.203)
Imposte sul reddito	0	0
Interessi passivi/(attivi)	19.290	10.561
(Dividendi)	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(194.651)	(145.642)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	15.892	21.050
Ammortamenti delle immobilizzazioni	194.491	200.520
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	210.383	221.570
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	15.732	75.928
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	621	(6.044)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	21.032	(66.348)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(6.757)	31.950
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.116	2.787
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	3.531	510
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	129.577	9.128
Totale variazioni del capitale circolante netto	149.120	(28.017)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	164.852	47.911
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(19.290)	(10.561)
(Imposte sul reddito pagate)	25.598	(13.832)
(Utilizzo dei fondi)	(41.639)	(7.524)
Totale altre rettifiche	(35.331)	(31.917)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	129.521	15.994
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(8.116)	(1.884)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(90)	(105)
Disinvestimenti	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(8.206)	(1.989)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	7.828	35.344

Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(128.779)	(49.826)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(120.951)	(14.482)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	364	(477)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.695	2.172
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.695	2.172
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.059	1.695
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.059	1.695

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2023	31-12-2022
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	1.549.029	1.314.081
Altri incassi	40.544	(38.247)
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	(67.004)	(31.969)
(Pagamenti a fornitori per servizi)	(1.087.318)	(980.211)
(Pagamenti al personale)	(287.294)	(247.741)
(Altri pagamenti)	(24.744)	24.474
(Imposte pagate sul reddito)	25.598	(13.832)
Interessi incassati/(pagati)	(19.290)	(10.561)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	129.521	15.994
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(8.116)	(1.884)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(90)	(105)
Disinvestimenti	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(8.206)	(1.989)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	7.828	35.344
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(128.779)	(49.826)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(120.951)	(14.482)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	364	(477)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.695	2.172
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.695	2.172
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.059	1.695
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.059	1.695