

## COLLEGIO DEI GEOMETRI E GEOMETRI LAUREATI DELLA PROVINCIA DI MODENA

Sede in VIA SCAGLIA EST 144 - 41100 MODENA (MO)

### Rendiconto finanziario al 31/12/2016

Descrizione	esercizio 31/12/2016	esercizio 31/12/2015
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	15.097	(1.915)
Imposte sul reddito		
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	(6.194)	(3.150)
<b>(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività</b>		
di cui immobilizzazioni materiali		
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto</b>	8.903	(5.065)
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	3.454	3.428
Ammortamenti delle immobilizzazioni	15.659	16.591
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	19.113	20.019
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	28.016	14.954
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	2.999	2.285
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	1.427	723
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.796)	(157)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(2.100)	(2.100)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(7.971)	39.845
Totale variazioni del capitale circolante netto	(9.441)	40.596
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	18.575	55.550
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	6.194	3.150
(Imposte sul reddito pagate)	9	(74)

Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)		(42)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	6.203	3.034
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>24.778</b>	<b>58.584</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(294)	(425)
Disinvestimenti	(294)	(425)
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)		(5.453)
Disinvestimenti		(5.453)
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)	(1.210)	(1.239)
Disinvestimenti	(1.210)	(1.239)
Attività finanziarie non immobilizzate (Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>(1.504)</b>	<b>(7.117)</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)	3	
Cessione (acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C )</b>	<b>3</b>	
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)</b>	<b>23.277</b>	<b>51.467</b>
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	130.430	78.983
Assegni		
Danaro e valori in cassa	719	699
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	131.149	79.682
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	151.556	130.430
Assegni		
Danaro e valori in cassa	2.870	719
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	154.426	131.149