

Bergamo Infrastrutture S.p.A.
Soggetta all'attività di direzione e coordinamento
del Comune di Bergamo
Sede sociale Bergamo – Piazzale Goisis, 6
Capitale Sociale € 31.157.825,00 interamente versato
Codice fiscale e partita iva 03000160162
Registro delle Imprese di Bergamo 03000160162
Repertorio Economico Amministrativo 340887

Bilancio al 31 dicembre 2023
Rendiconto finanziario

A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa

- Utile (perdita) dell'esercizio
- Imposte sul reddito
- Interessi passivi / (interessi attivi)
- (dividendi)
- (plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività

1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi, e plus/minusvalenze da cessione

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto

- Accantonamento ai fondi
- Ammortamento delle immobilizzazioni
- Svalutazioni per perdite durevoli di valore
- Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria
- Altre rettifiche per elementi non monetari

2. Flusso finanziario prima delle variazioni di capitale circolante netto

Variazioni del capitale circolante netto

- Decremento / (Incremento) delle rimanenze
- Decremento / (Incremento) dei crediti verso clienti
- Incremento / (Decremento) dei debiti verso fornitori
- Decremento / (Incremento) dei ratei e risconti attivi
- Incremento / (Decremento) dei ratei e risconti passivi
- Altre variazioni del capitale circolante netto

3. Flusso finanziario dopo le variazioni di capitale circolante netto

Altre rettifiche

- Interessi incassati / (pagati)
- (imposte sul reddito pagate)
- Dividendi incassati
- (utilizzo dei fondi)
- Altri incassi e pagamenti

	31.12.2023	31.12.2022
- Utile (perdita) dell'esercizio	359.466	1.498.608
- Imposte sul reddito	160.049	276.351
- Interessi passivi / (interessi attivi)	592.024	136.658
- (dividendi)	28.013	28.013
- (plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi, e plus/minusvalenze da cessione	44.496	1.666.314
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
- Accantonamento ai fondi	13.608	1.297.196
- Ammortamento delle immobilizzazioni	2.414.953	2.524.191
- Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-
- Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria	- 133.140	133.140
- Altre rettifiche per elementi non monetari	37.241	123.489
2. Flusso finanziario prima delle variazioni di capitale circolante netto	2.377.158	2.164.724
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
- Decremento / (Incremento) delle rimanenze	- 928	1.273
- Decremento / (Incremento) dei crediti verso clienti	- 279.359	53.910
- Incremento / (Decremento) dei debiti verso fornitori	- 136.033	135.040
- Decremento / (Incremento) dei ratei e risconti attivi	16.928	15.180
- Incremento / (Decremento) dei ratei e risconti passivi	27.607	60.393
- Altre variazioni del capitale circolante netto	22.706	409.181
3. Flusso finanziario dopo le variazioni di capitale circolante netto	2.028.079	2.718.915
<i>Altre rettifiche</i>		
- Interessi incassati / (pagati)	- 592.024	136.658
- (imposte sul reddito pagate)	-	135.333
- Dividendi incassati	28.013	28.013
- (utilizzo dei fondi)	- 23.669	205.464
- Altri incassi e pagamenti	-	-

<u>Totale flusso finanziario dell'attività operativa (A)</u>	1.440.399	2.269.473
<u>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</u>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
- (investimenti)	- 24.110	- 24.828
- disinvestimenti	117.587	2.120
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
- (investimenti)	- 14.250	-
- disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
- (investimenti)		
- disinvestimenti		
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
- (investimenti)		
- disinvestimenti		
- (acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	-	-
- cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	-	-
<u>Totale flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</u>	79.227	- 22.708
<u>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</u>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
- Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-	-
- Accensione finanziamenti	-	-
- (Rimborsi finanziamenti)	- 2.276.137	- 2.329.163
<i>Mezzi propri</i>		
- Aumento di capitale a pagamento		
- (Rimborso di capitale)	-	-
- Cessione (acquisto) di azioni proprie	-	-
- (Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	-
<u>Totale flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</u>	- 2.276.137	- 2.329.163
<u>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)</u>	- 756.511	- 82.398
<u>Effetto cambi sulle disponibilità liquide</u>	-	-
<u>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</u>	1.730.745	1.813.143
di cui:		
depositi bancari e postali	1.727.362	1.809.911
assegni	1.000	-
denaro e valori in cassa	2.383	3.232
<u>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</u>	974.234	1.730.745
di cui:		
depositi bancari e postali	968.201	1.727.362
assegni	-	1.000
denaro e valori in cassa	6.033	2.383

30 SET 2024

per il consiglio di amministrazione

Il presidente
 (Avv.to Attilio Baruffi)

