

Bergamo Infrastrutture S.p.A.
Soggetta all'attività di direzione e coordinamento
del Comune di Bergamo
Sede sociale Bergamo – Piazzale Goisis, 6
Capitale Sociale € 30.798.360,00 interamente versato
Codice fiscale e partita iva 03000160162
Registro delle Imprese di Bergamo 03000160162
Repertorio Economico Amministrativo 340887

Rendiconto finanziario
al 31 dicembre 2025

	31.12.2025	31.12.2024
<u>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</u>		
- Utile (perdita) dell'esercizio	208.579	23.648
- Imposte sul reddito	139.406	24.142
- Interessi passivi / (interessi attivi)	334.936	561.555
- (dividendi)	- 30.988	- 29.686
- (plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	11.682	- 124.576
<u>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi, e plus/minusvalenze da cessione</u> <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	663.615	455.083
- Accantonamento ai fondi	-	11.977
- Ammortamento delle immobilizzazioni	2.334.266	2.347.721
- 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	- 373.585	- 106.942
<u>2. Flusso finanziario prima delle variazioni di capitale circolante netto</u>	2.624.296	2.707.839
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
- Decremento / (Incremento) delle rimanenze	1.412	1.216
- Decremento / (Incremento) dei crediti verso clienti	271.823	- 62.306
- Incremento / (Decremento) dei debiti verso fornitori	- 352.813	- 81.625
- Decremento / (Incremento) dei ratei e risconti attivi	27.826	22.499
- Incremento / (Decremento) dei ratei e risconti passivi	- 160.935	- 192.562
- Altre variazioni del capitale circolante netto	256.129	184.018
<u>3. Flusso finanziario dopo le variazioni di capitale</u>		

<u>circolante netto</u>	2.667.738	2.579.079
<i>Altre rettifiche</i>		
- Interessi incassati / (pagati)	- 334.936	- 561.555
- (imposte sul reddito pagate)	-	-
- Dividendi incassati	30.988	29.686
- (utilizzo dei fondi)	-	4.120
- Altri incassi e pagamenti	-	-
<u>Totale flusso finanziario dell'attività operativa (A)</u>	2.363.790	2.043.090
<u>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</u>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
- (investimenti)	- 11.100	- 1.000
- disinvestimenti	16.580	162.477
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
- (investimenti)	-	3.585
- 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>	5.480	157.892
<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)	- 1.977.713	- 1.848.756
<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>	- 1.977.713	- 1.848.756
<u>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)</u>	391.557	352.226
<u>Effetto cambi sulle disponibilità liquide</u>	-	-

Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio

di cui:

depositi bancari e postali

assegni

denaro e valori in cassa

1.326.125

974.234

1.321.178

968.201

-

-

4.947

6.033

Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio

di cui:

depositi bancari e postali

assegni

denaro e valori in cassa

1.717.682

1.326.125

1.717.316

1.321.178

-

-

366

4.947

per il Consiglio di amministrazione

Il presidente

(avvocato Attilio Baruffi)

