

BRUNICO AKTIV SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ANELLO NORD - NORDRING 19 BRUNECK - 39031 BRUNICO (BZ)
Codice Fiscale	00462350216
Numero Rea	BZ 000000083071
P.I.	00462350216
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SRL - SOCIETA A RESPONSABILITA LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	931120
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	AZIENDA PUBBLISERVIZI BRUNICO
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	AZIENDA PUBBLISERVIZI BRUNICO
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	1.107.024	1.102.983
III - Immobilizzazioni finanziarie	50	50
Totale immobilizzazioni (B)	1.107.074	1.103.033
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	480.059	367.834
Totale crediti	480.059	367.834
IV - Disponibilità liquide	323.230	723.734
Totale attivo circolante (C)	803.289	1.091.568
D) Ratei e risconti	34.161	14.670
Totale attivo	1.944.524	2.209.271
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	550.309	550.309
IV - Riserva legale	20.000	20.000
V - Riserve statutarie	71.400	21.556
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	59.758	49.843
Totale patrimonio netto	801.467	741.708
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	389.463	365.366
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	734.413	1.099.956
Totale debiti	734.413	1.099.956
E) Ratei e risconti	19.181	2.241
Totale passivo	1.944.524	2.209.271

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.735.951	2.832.501
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	27.345	58.760
altri	4.560	246
Totale altri ricavi e proventi	31.905	59.006
Totale valore della produzione	3.767.856	2.891.507
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	374.551	297.388
7) per servizi	1.121.952	985.901
8) per godimento di beni di terzi	19.488	17.198
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.432.673	976.317
b) oneri sociali	474.896	319.231
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	189.441	163.211
c) trattamento di fine rapporto	115.148	83.301
d) trattamento di quiescenza e simili	11.586	7.206
e) altri costi	62.707	72.704
Totale costi per il personale	2.097.010	1.458.759
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	959	459
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	959	459
Totale ammortamenti e svalutazioni	959	459
14) oneri diversi di gestione	71.776	72.620
Totale costi della produzione	3.685.736	2.832.325
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	82.120	59.182
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	1.921
Totale proventi diversi dai precedenti	0	1.921
Totale altri proventi finanziari	0	1.921
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	13	614
Totale interessi e altri oneri finanziari	13	614
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(13)	1.307
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	82.107	60.489
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	21.500	14.118
imposte relative a esercizi precedenti	849	(3.472)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.349	10.646
21) Utile (perdita) dell'esercizio	59.758	49.843

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio d` esercizio è stato redatto in forma abbreviata rispettando le norme vigenti per le società di capitali ai sensi dell'art. 2435 bis CC e nella prospettiva di una continuità aziendale e nel rispetto di criteri di valutazione invariati rispetto agli anni precedenti.

I ricavi ed i costi sono stati rilevati rispettando i criteri di competenza dell'anno.

Eventuali rischi o perdite riguardante l'anno di competenza risultanti anche dopo la chiusura dell'esercizio sono stati rilevati in quanto di conoscenza.

Tutte le posizioni dell'attivo e dell'passivo nonché quelle del conto economico corrispondono a quelle dell'anno precedente e sono quindi paragonabili.

Non sono stati variati i criteri di valutazione rispetto agli anni precedenti.

FATTI DI RILEVANZA

Nell' esercizio in corso la società è stata incaricata dall' Azienda Pubbliservizi di Brunico di gestire in nome e per conto gli impianti delle piscine, nonché la nuova costruzione impianto sportivo Arena Brunico.

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

Immobilizzazioni materiali ed immateriali

Le immobilizzazioni sia materiali che immateriali sono iscritti a valori storici. Le relative variazioni nonché i relativi ammortamenti risultano dai seguenti prospetti.

Ammortamenti

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base della residua possibilità di utilizzo di ogni cespite. Le relative variazioni risultano dai seguenti prospetti.

I beni di valore inferiore di Euro 516, in considerazione della esigua durata d'uso, non sono contabilizzati negli immobilizzazioni materiali.

descrizione	percentuale di ammortamento
Costruzioni leggere	10,00%
Macchine ed impianti tecnici	15,00%
Arredamento	15,00%
Mezzi di trasporto	20,00%

Crediti

I crediti sono iscritti secondo il valore presunto di realizzo che corrisponde al valore nominale.

Debiti

I debiti iscritti al punto D sono contabilizzati al valore nominale e non sussistono debiti in valuta estera.

Ratei e risconti attivi e passivi

Sono stati rilevati rispettando i criteri di competenza.

Trattamento di fine rapporto

Il fondo trattamento di fine rapporto lavoro copre gli obblighi contrattuali previsti dai relativi contratti collettivi al 31.12.2022

Imposte

Trattasi dell'IRAP dell'anno corrente e di imposte di anni precedenti.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.136.347	50	1.136.397
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	33.364		33.364
Valore di bilancio	1.102.983	50	1.103.033
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	5.000	-	5.000
Ammortamento dell'esercizio	959		959
Totale variazioni	4.041	-	4.041
Valore di fine esercizio			
Costo	1.141.347	-	1.141.347
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.323		34.323
Valore di bilancio	1.107.024	50	1.107.074

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.104.589	2	31.755	1	1.136.347
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.606	2	31.755	1	33.364
Valore di bilancio	1.102.983	-	-	-	1.102.983
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	5.000	5.000
Ammortamento dell'esercizio	459	-	-	500	959
Totale variazioni	(459)	-	-	4.500	4.041
Valore di fine esercizio					
Costo	1.104.589	2	31.755	5.001	1.141.347
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.065	2	31.755	501	34.323
Valore di bilancio	1.102.524	-	-	4.500	1.107.024

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	50	50

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di bilancio	50	50
Valore di fine esercizio		
Costo	50	50
Valore di bilancio	50	50

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero
cooperativa dell'acqua di Riscone	Brunico

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	87.537	21.962	109.499	109.499
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	265.767	99.985	365.752	365.752
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.599	(8.448)	151	151
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.931	(1.274)	4.657	4.657
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	367.834	112.225	480.059	480.059

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	NORD	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	109.499	109.499
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	365.752	365.752
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	151	151
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.657	4.657
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	480.059	480.059

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	720.976	(400.376)	320.600
Denaro e altri valori in cassa	2.758	(128)	2.630
Totale disponibilità liquide	723.734	(400.504)	323.230

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	450	-	450
Risconti attivi	14.220	19.491	33.711
Totale ratei e risconti attivi	14.670	19.491	34.161

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	100.000	-	-		100.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	550.309	-	-		550.309
Riserva legale	20.000	-	-		20.000
Riserve statutarie	21.556	49.844	-		71.400
Utile (perdita) dell'esercizio	49.843	-	49.843	59.758	59.758
Totale patrimonio netto	741.708	49.844	49.843	59.758	801.467

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	100.000	versato interamente	
Riserva da soprapprezzo delle azioni	550.309	versato interamente	A - B
Riserva legale	20.000		A - B
Riserve statutarie	71.400		A - B - C
Totale	741.709		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	365.366
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	107.677
Utilizzo nell'esercizio	83.580
Totale variazioni	24.097
Valore di fine esercizio	389.463

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	316.374	(54.543)	261.831	261.831
Debiti verso controllanti	377.677	(240.771)	136.906	136.906
Debiti tributari	37.797	(6.228)	31.569	31.569
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	83.085	4.964	88.049	88.049

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Altri debiti	285.023	(68.965)	216.058	216.058
Totale debiti	1.099.956	(365.543)	734.413	734.413

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	NORD	Totale
Debiti verso fornitori	261.831	261.831
Debiti verso imprese controllanti	136.906	136.906
Debiti tributari	31.569	31.569
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	88.049	88.049
Altri debiti	216.058	216.058
Debiti	734.413	734.413

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	2.241	16.940	19.181
Totale ratei e risconti passivi	2.241	16.940	19.181

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
ricavi vendite e prestazioni	3.735.951
Totale	3.735.951

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
NORD	3.735.951
Totale	3.735.951

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	13
Totale	13

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

INFORMAZIONI SULLE SOVVENZIONI E CONTRIBUTI PUBBLICI (ART. 1, COMMA 125, LEGGE NR. 124/2017)

Ai sensi delle disposizioni del art. 1, comma 125, Legge nr. 124/2017, si evidenziano i seguenti contributi:

Ente pubblico	contributo	Importo in Euro
Comune di Brunico	Contributo investimenti	23.568
Provincia Autonoma di Bolzano	Contributo integrazione lavoro	3.777

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Quadri	2
Impiegati	4
Operai	38
Totale Dipendenti	44

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	51.346	12.012

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.120
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	8.892
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	12.012

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

AZIENDA PUBBLISERVIZI DI BRUNICO - UNICO SOCIO

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2021	31/12/2020
B) Immobilizzazioni	121.578.676	111.157.240
C) Attivo circolante	37.520.362	31.967.331
D) Ratei e risconti attivi	80.170	76.455
Totale attivo	159.179.208	143.201.026
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	18.670.040	7.123.137
Riserve	76.631.025	72.736.982
Utile (perdita) dell'esercizio	1.448.997	4.341.030
Totale patrimonio netto	96.750.062	84.201.149
B) Fondi per rischi e oneri	11.182.757	10.660.719
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	575.950	591.258
D) Debiti	28.274.466	22.292.255
E) Ratei e risconti passivi	22.395.974	25.455.645
Totale passivo	159.179.209	143.201.026

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione	51.496.544	43.107.387
B) Costi della produzione	49.678.567	37.190.517
C) Proventi e oneri finanziari	(260.621)	(287.593)
Imposte sul reddito dell'esercizio	108.359	1.288.247
Utile (perdita) dell'esercizio	1.448.997	4.341.030

Nota integrativa, parte finale

La società è partecipata al 100 per cento dalla Azienda Pubbliservizi di Brunico.

Si precisa che nell'anno 2015 la società ha stipulato un contratto per il consolidamento fiscale nazionale con la sopra citata società, che è tutt'ora in essere.

Si precisa inoltre che nel bilancio sono presentate tutte le attività e le passività e rapportate a quelle dell'anno precedente.

Si precisa inoltre che la società non possiede partecipazioni in società correlate e/o collegate.

Il bilancio al 31.12.2022 evidenzia un'utile di Euro 59.758 che si propone di assegnare alla riserva statutaria.

Brunico, 27.03.2023

Il Presidente

Dr. Alfred Valentin

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto VALENTIN ALFRED, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società.