

BRUNICO AKTIV SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	1.102.983	1.103.442
III - Immobilizzazioni finanziarie	50	50
Totale immobilizzazioni (B)	1.103.033	1.103.492
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	367.834	243.879
Totale crediti	367.834	243.879
IV - Disponibilità liquide	723.734	8.957
Totale attivo circolante (C)	1.091.568	252.836
D) Ratei e risconti	14.670	40.079
Totale attivo	2.209.271	1.396.407
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	550.309	550.309
IV - Riserva legale	20.000	0
V - Riserve statutarie	21.556	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	49.843	41.556
Totale patrimonio netto	741.708	691.865
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	365.366	295.282
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.099.956	398.991
Totale debiti	1.099.956	398.991
E) Ratei e risconti	2.241	10.269
Totale passivo	2.209.271	1.396.407

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.832.501	2.311.059
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	58.760	66.654
altri	246	471.715
Totale altri ricavi e proventi	59.006	538.369
Totale valore della produzione	2.891.507	2.849.428
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	297.388	256.605
7) per servizi	985.901	1.104.567
8) per godimento di beni di terzi	17.198	101.181
9) per il personale		
a) salari e stipendi	976.317	858.406
b) oneri sociali	319.231	277.129
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	163.211	147.755
c) trattamento di fine rapporto	83.301	86.872
d) trattamento di quiescenza e simili	7.206	4.438
e) altri costi	72.704	56.445
Totale costi per il personale	1.458.759	1.283.290
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	459	459
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	459	459
Totale ammortamenti e svalutazioni	459	459
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	35.733
14) oneri diversi di gestione	72.620	26.128
Totale costi della produzione	2.832.325	2.807.963
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	59.182	41.465
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.921	0
Totale proventi diversi dai precedenti	1.921	0
Totale altri proventi finanziari	1.921	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	614	8.697
Totale interessi e altri oneri finanziari	614	8.697
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.307	(8.697)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	60.489	32.768
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	14.118	10.000
imposte relative a esercizi precedenti	(3.472)	(18.788)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	10.646	(8.788)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	49.843	41.556

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

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 dell' 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 31.12.2021

Imposte

Trattasi dell'IRAP dell'anno corrente diminuito del credito verso l' Azienda Pubbliservizi di Brunico per il consolidamento nazionale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.146.127	50	1.146.177
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	42.685		42.685
Valore di bilancio	1.103.442	50	1.103.492
Variazioni nell'esercizio			
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	9.780	-	9.780
Ammortamento dell'esercizio	459		459
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	(9.780)	-	(9.780)
Totale variazioni	(459)	-	(459)
Valore di fine 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

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	35.647	5.889	1.146.127
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.147	2	35.647	5.889	42.685
Valore di bilancio	1.103.442	-	-	-	1.103.442
Variazioni nell'esercizio					
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	3.892	5.888	9.780
Ammortamento dell'esercizio	459	-	-	-	459
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	(3.892)	(5.888)	(9.780)
Totale variazioni	(459)	-	-	-	(459)
Valore di fine 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

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
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 Riscione	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	88.788	(1.251)	87.537	87.537
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	82.500	183.267	265.767	265.767
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.999	6.600	8.599	8.599
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	70.592	(64.661)	5.931	5.931
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	243.879	123.955	367.834	367.834

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	NORD	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	87.537	87.537
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	265.767	265.767
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.599	8.599
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.931	5.931
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	367.834	367.834

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	5.957	715.019	720.976
Denaro e altri valori in cassa	3.000	(242)	2.758
Totale disponibilità liquide	8.957	714.777	723.734

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	40.079	(25.409)	14.670
Totale ratei e risconti attivi	40.079	(25.409)	14.670

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	0	20.000	-		20.000
Riserve statutarie	0	21.556	-		21.556
Utile (perdita) dell'esercizio	41.556	-	41.556	49.843	49.843
Totale patrimonio netto	691.865	41.556	41.556	49.843	741.708

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	21.556		A - B - C
Totale	691.865		

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	295.282
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	83.301
Utilizzo nell'esercizio	13.217
Totale variazioni	70.084
Valore di fine esercizio	365.366

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	51.237	(51.237)	-	-
Debiti verso fornitori	201.019	115.355	316.374	316.374
Debiti verso controllanti	-	377.677	377.677	377.677
Debiti tributari	16.283	21.514	37.797	37.797

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.509	71.576	83.085	83.085
Altri debiti	118.943	166.080	285.023	285.023
Totale debiti	398.991	700.965	1.099.956	1.099.956

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	NORD	Totale
Debiti verso fornitori	316.374	316.374
Debiti verso imprese controllanti	377.677	377.677
Debiti tributari	37.797	37.797
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	83.085	83.085
Altri debiti	285.023	285.023
Debiti	1.099.956	1.099.956

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	8.650	(6.409)	2.241
Risconti passivi	1.619	(1.619)	-
Totale ratei e risconti passivi	10.269	(8.028)	2.241

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	2.832.501
Totale	2.832.501

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
NORD	2.832.501
Totale	2.832.501

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	591
Altri	23
Totale	614

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	259.656
Provincia Autonoma di Bolzano	Contributo integrazione lavoro	4.437
Stato	Contributo COVID-19	54.323

Il contributo del Comune di Brunico di Euro 259.656 verrà erogato al Socio Unico - Azienda Pubbliservizi di Brunico.

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	4
Operai	24
Totale Dipendenti	29

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	76.417	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	31/12/2020	31/12/2019
B) Immobilizzazioni	111.157.240	103.852.526
C) Attivo circolante	31.967.331	35.221.506
D) Ratei e risconti attivi	76.455	68.986
Totale attivo	143.201.026	139.143.018
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	7.123.137	7.123.137
Riserve	72.736.982	70.133.301
Utile (perdita) dell'esercizio	4.341.030	3.120.414
Totale patrimonio netto	84.201.149	80.376.852
B) Fondi per rischi e oneri	10.660.719	9.860.688
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	591.258	729.386
D) Debiti	22.292.255	31.050.879
E) Ratei e risconti passivi	25.455.645	17.125.213
Totale passivo	143.201.026	139.143.018

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	43.107.387	43.723.951
B) Costi della produzione	37.190.517	38.169.564
C) Proventi e oneri finanziari	(287.593)	(513.437)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	(606.463)
Imposte sul reddito dell'esercizio	1.288.247	1.314.073
Utile (perdita) dell'esercizio	4.341.030	3.120.414

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 31.12.2021 evidenzia un'utile di Euro 49.843 che si propone di assegnare alla riserva statutaria.

Brunico, 21.03.2022

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.