

FERNHEIZWERK GOSENSASS GEN.

Sede in GOSENSASS/PFLERSCHERSTR. 9 C - 39041 BRENNER (BZ) 167.000,00 i.v.

Situazione contabile riclassificata dettagliata

Cod.	Descrizione	31/12/2025	31/12/2024	Differenza	Scost. %
2	Stato patrimoniale attivo	4.191.336,95	3.867.173,80	324.163,15	8,382
44	B) Immobilizzazioni	3.382.222,55	3.037.566,86	344.655,69	11,346
60	B.I) Immobilizzazioni immateriali	500,00	2.172,50	-1.672,50	-76,985
138	B.I.3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00	2.172,50	-2.172,50	-100,000
156	B.I.3.d) Software	6.533,53	6.533,53	0,00	
160	B.I.3.f) (Fondi di ammortamento)	6.533,53	4.361,03	2.172,50	49,816
246	B.I.7) Altre ...	500,00	0,00	500,00	100,000
262	B.I.7.c) Spese incrementative su beni di terzi	500,00	0,00	500,00	100,000
276	B.II) Immobilizzazioni materiali	3.379.972,55	3.033.644,36	346.328,19	11,416
290	B.II.1) Terreni e fabbricati	1.115.314,94	1.164.448,83	-49.133,89	-4,219
310	B.II.1.a) Terreni	326.700,00	326.700,00	0,00	
312	B.II.1.b) Fabbricati industriali	1.703.596,27	1.704.096,27	-500,00	-0,029
314	B.II.1.d) Costruzioni leggere	2.842,55	2.842,55	0,00	
318	B.II.1.f) (Fondi di ammortamento)	917.823,88	869.189,99	48.633,89	5,595
322	B.II.2) Impianti e macchinario	1.716.401,37	1.787.277,69	-70.876,32	-3,966
340	B.II.2.a) Impianto	6.078.668,81	5.981.085,83	97.582,98	1,632
344	B.II.2.c) (Fondi di ammortamento)	4.362.267,44	4.193.808,14	168.459,30	4,017
348	B.II.3) Attrezzature industriali e commerciali	11.198,16	13.101,66	-1.903,50	-14,529
360	B.II.3.a) Attrezzature	11.198,16	13.101,66	-1.903,50	-14,529
384	B.II.3.a.3) Attrezzature commerciali	41.830,02	41.830,02	0,00	
390	B.II.3.a.6) (Fondi di ammortamento)	30.631,86	28.728,36	1.903,50	6,626
393	B.II.4) Altri beni	49.055,48	68.816,18	-19.760,70	-28,715
394	B.II.4.a) Mobili	24.925,73	3.668,03	21.257,70	579,540
410	B.II.4.a.1) Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio	138.139,09	115.813,09	22.326,00	19,278
420	B.II.4.a.6) (Fondi di ammortamento)	113.213,36	112.145,06	1.068,30	0,953
424	B.II.4.b) Macchine d'ufficio	3.754,75	4.023,15	-268,40	-6,671
440	B.II.4.b.1) Macchine ordinarie d'ufficio	10.980,28	10.980,28	0,00	
442	B.II.4.b.2) Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori	47.450,85	45.500,85	1.950,00	4,286
446	B.II.4.b.4) (Fondi di ammortamento)	54.676,38	52.457,98	2.218,40	4,229
450	B.II.4.c) Automezzi	20.375,00	61.125,00	-40.750,00	-66,667
472	B.II.4.c.2) Autocarri	163.000,00	163.000,00	0,00	
478	B.II.4.c.5) (Fondi di ammortamento)	142.625,00	101.875,00	40.750,00	40,000
518	B.II.5) Immobilizzazioni in corso e acconti	488.002,60	0,00	488.002,60	100,000
530	B.II.5.a) Immobilizzazioni materiali in corso	488.002,60	0,00	488.002,60	100,000
534	B.III) Immobilizzazioni finanziarie	1.750,00	1.750,00	0,00	
550	B.III.1) Partecipazioni in:	1.750,00	1.750,00	0,00	
634	B.III.1.d bis) Altre imprese	1.750,00	1.750,00	0,00	
650	B.III.1.d.1) Partecipazioni in altre imprese	1.750,00	1.750,00	0,00	
956	C) Attivo circolante	775.162,36	799.806,00	-24.643,64	-3,081
970	C.I) Rimanenze	199.051,93	238.076,83	-39.024,90	-16,392
990	C.I.1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	199.051,93	238.076,83	-39.024,90	-16,392
1010	C.I.1.a) Materie di produzione	180.710,08	215.875,77	-35.165,69	-16,290
1016	C.I.1.d) Materiali di manutenzione	18.341,85	22.201,06	-3.859,21	-17,383
1104	C.II) Crediti	574.204,12	559.773,59	14.430,53	2,578
1110	Esigibili entro l'esercizio successivo	574.204,12	559.773,59	14.430,53	2,578
1120	C.II.1) Verso clienti	315.117,10	372.568,38	-57.451,28	-15,420
1140	C.II.1.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	315.117,10	372.568,38	-57.451,28	-15,420
1160	C.II.1.1.a) Crediti documentati da fatture	178.801,98	194.255,16	-15.453,18	-7,955
1162	C.II.1.1.b) Cambiali attive e altri documenti	144.701,64	185.084,05	-40.382,41	-21,818
1176	C.II.1.1.l) (Fondi svalutazione crediti)	8.386,52	6.770,83	1.615,69	23,863
1362	C.II.5 bis) Per crediti tributari	89.570,00	31.401,99	58.168,01	185,237
1363	C.II.5 bis.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	89.570,00	31.401,99	58.168,01	185,237
1364	C.II.5 bis.1.a) Crediti verso l'Erario per ritenute subite	3.782,00	492,00	3.290,00	668,699
1370	C.II.5 bis.1.g) Credito I.V.A.	85.788,00	0,00	85.788,00	100,000
1371	C.II.5 bis.1.h) Crediti tributari 4-quarter	0,00	727,00	-727,00	-100,000
1372	C.II.5 bis.1.i) Altri crediti tributari	0,00	30.182,99	-30.182,99	-100,000
1388	C.II.5 quater) Verso altri	169.517,02	155.803,22	13.713,80	8,802
1400	C.II.5 quater.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	169.517,02	155.803,22	13.713,80	8,802
1424	C.II.5 q.1.b) Crediti verso altri soggetti	163.713,80	150.000,00	13.713,80	9,143
1432	C.II.5 q.1.c) Depositi cauzionali in denaro	5.803,22	5.803,22	0,00	

1482	C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	100,00	100,00	0,00	
1564	C.III.4) Altre partecipazioni	100,00	100,00	0,00	
1580	C.III.4.a) Altre partecipazioni	100,00	100,00	0,00	
1634	C.IV) Disponibilità liquide	1.806,31	1.855,58	-49,27	-2,655
1650	C.IV.1) Depositi bancari e postali	85,51	134,78	-49,27	-36,556
1670	C.IV.1.a) Banche c/c attivi	85,51	134,78	-49,27	-36,556
1696	C.IV.3) Denaro e valori in cassa	1.720,80	1.720,80	0,00	
1714	C.IV.3.c) Cassa valori bollati	1.720,80	1.720,80	0,00	
1718	D) Ratei e risconti	33.952,04	29.800,94	4.151,10	13,929
1794	D.2) Risconti attivi	33.952,04	29.800,94	4.151,10	13,929
1810	D.2.a) Esigibili entro l'esercizio successivo	33.952,04	29.800,94	4.151,10	13,929
1834	Stato patrimoniale passivo	4.191.336,95	3.867.173,80	324.163,15	8,382
1850	A) Patrimonio netto	1.729.739,30	1.645.288,92	84.450,38	5,133
1870	A.I) Capitale	167.000,00	164.000,00	3.000,00	1,829
1896	A.I.4) Quote	167.000,00	164.000,00	3.000,00	1,829
1912	A.III) Riserve di rivalutazione	189.472,18	189.472,18	0,00	
1939	A.III.6) D.L. n. 185/2008	189.472,18	189.472,18	0,00	
1950	A.IV) Riserva legale	416.674,05	391.582,89	25.091,16	6,408
1970	A.IV) Riserva legale	416.674,05	391.582,89	25.091,16	6,408
2012	A.VI) Altre riserve	873.633,58	816.596,66	57.036,92	6,985
2013	A.VI.1) Riserva straordinaria	1.000,00	0,00	1.000,00	100,000
2032	A.VI.13) Varie altre riserve	872.633,58	816.596,66	56.036,92	6,862
2049	A.VI.13.11) Altre ...	872.633,58	816.596,66	56.036,92	6,862
2086	A.IX) Utile (Perdita) dell'esercizio	82.959,49	83.637,19	-677,70	-0,810
2100	A.IX.1) Utile d'esercizio	82.959,49	83.637,19	-677,70	-0,810
2264	D) Debiti	1.658.270,13	1.387.849,55	270.420,58	19,485
2270	Esigibili entro l'esercizio successivo	721.570,62	359.294,24	362.276,38	100,830
2272	Esigibili oltre l'esercizio successivo	936.699,51	1.028.555,31	-91.855,80	-8,931
2398	D.4) Debiti verso banche	1.712.342,31	1.384.950,00	327.392,31	23,639
2400	D.4.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	775.642,80	356.394,69	419.248,11	117,636
2420	D.4.1.a) Mutui ipotecari	390.285,45	322.986,56	67.298,89	20,836
2426	D.4.1.d) Per conti correnti passivi	385.357,35	33.408,13	351.949,22	1.053,484
2436	D.4.2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	936.699,51	1.028.555,31	-91.855,80	-8,931
2450	D.4.2.a) Mutui ipotecari	936.699,51	1.028.555,31	-91.855,80	-8,931
2606	D.7) Debiti verso fornitori	130.544,17	190.042,54	-59.498,37	-31,308
2620	D.7.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	130.544,17	190.042,54	-59.498,37	-31,308
2640	D.7.1.a) Fornitori di beni e servizi	95.544,67	152.343,75	-56.799,08	-37,283
2642	D.7.1.b) Fatture da ricevere	34.999,50	37.698,79	-2.699,29	-7,160
2906	D.12) Debiti tributari	-184.987,57	-187.178,36	2.190,79	-1,170
2920	D.12.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	-184.987,57	-187.178,36	2.190,79	-1,170
2940	D.12.1.a) IRES	609,00	1.964,00	-1.355,00	-68,992
2943	D.12.1.b) IRAP	221,00	0,00	221,00	100,000
2944	D.12.1.c) Debiti per IVA	0,00	7.487,60	-7.487,60	-100,000
2950	D.12.1.f) Altri debiti tributari ...	-185.817,57	-196.629,96	10.812,39	-5,499
2982	D.13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5,23	35,37	-30,14	-85,213
2984	D.13.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	5,23	35,37	-30,14	-85,213
2986	D.13.1.a) Enti previdenziali	5,23	35,37	-30,14	-85,213
3044	D.14) Altri debiti	365,99	0,00	365,99	100,000
3060	D.14.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	365,99	0,00	365,99	100,000
3089	D.14.1.f) Altri debiti ...	365,99	0,00	365,99	100,000
3122	E) Ratei e risconti	803.327,52	834.035,33	-30.707,81	-3,682
3180	E.1) Ratei passivi	2.827,50	58,32	2.769,18	4.748,251
3200	E.1.a) Esigibili entro l'esercizio successivo	2.827,50	58,32	2.769,18	4.748,251
3204	E.2) Risconti passivi	800.500,02	833.977,01	-33.476,99	-4,014
3220	E.2.a) Esigibili entro l'esercizio successivo	800.500,02	833.977,01	-33.476,99	-4,014
3360	Conto economico	0,00	0,00	0,00	
3380	A) Valore della produzione	1.252.633,22	1.209.495,91	43.137,31	3,567
3400	A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.158.286,72	1.119.758,09	38.528,63	3,441
3420	A.1.a) Corrispettivi cessioni di beni e prestazioni di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	1.158.286,72	1.119.758,09	38.528,63	3,441
3590	A.5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	94.346,50	89.737,82	4.608,68	5,136
3610	A.5.a) Vari	94.346,50	87.157,82	7.188,68	8,248
3626	A.5.a.7) Contributi contrattuali	1.393,00	1.414,00	-21,00	-1,485
3629.01	A.5.a.10.1) Recupero per sinistri e risarcimenti assicurativi	13.712,00	0,00	13.712,00	100,000
3635.01	A.5.a.16.1) Plusvalenze terreni e fabbricati, impianti e macchinario, attrezzature industriali e commerciali, altri beni	194,00	0,00	194,00	100,000
3640.01	A.5.a.21.1.1) Sopravvenienze attive	166,62	0,00	166,62	100,000
3642	A.5.a.23) Rettifiche di costi e di ricavi relativi a esercizi precedenti	102,96	0,00	102,96	100,000
3646.04	A.5.a.27.4) Contributi in conto impianti	58.319,25	65.221,87	-6.902,62	-10,583
3646.06	A.5.a.27.6) Contributi in conto impianti investimenti in beni strumentali	20.437,12	20.499,22	-62,10	-0,303
3650	A.5.a.31) Rettifiche per arrotondamento Euro	21,55	22,73	-1,18	-5,191
3661	A.5.b) Contributi in conto esercizio	0,00	2.580,00	-2.580,00	-100,000

3662.01	A.5.b.1.1) Contributi in conto esercizio	0,00	2.580,00	-2.580,00	-100,000
3664	B) Costi della produzione	1.093.120,73	1.014.366,26	78.754,47	7,764
3680	B.6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	377.027,60	363.856,60	13.171,00	3,620
3702	B.6.2) Materie prime	358.840,50	350.404,70	8.435,80	2,407
3722	B.6.12) Cancelleria	1.098,89	481,38	617,51	128,279
3726.01	B.6.14.1) Carburanti e lubrificanti	15.150,03	4.455,56	10.694,47	240,025
3734.01	B.6.18.1) Altri acquisti	1.758,18	4.705,06	-2.946,88	-62,632
3756.01	B.6.29.1) Beni di costo unitario non superiore a Euro 516,46	180,00	3.809,90	-3.629,90	-95,275
3770	B.7) Per servizi	383.271,79	348.064,89	35.206,90	10,115
3792	B.7.2) Trasporti	1.040,00	720,00	320,00	44,444
3800	B.7.6) Servizi industriali	13.157,97	10.908,08	2.249,89	20,626
3804.01	B.7.8.1) Energia elettrica	42.580,24	37.512,97	5.067,27	13,508
3808	B.7.10) Acqua	2.703,60	4.410,35	-1.706,75	-38,699
3811.02	B.7.13.2) Indennità chilometriche Cococo attinenti l'attività inded irap	390,76	599,86	-209,10	-34,858
3814	B.7.15) Manutenzione esterna macchinari, impianti ...	95.141,21	79.014,97	16.126,24	20,409
3819.04	B.7.18.4) Compensi di lavoro occasionale non direttamente afferenti l'attività	1.720,80	1.720,80	0,00	
3820.01	B.7.19.1) Compensi agli amministratori	56.805,00	54.106,20	2.698,80	4,988
3820.04	B.7.19.4) Compensi agli amministratori professionisti (soci di spa-srl)	5.672,59	5.727,88	-55,29	-0,965
3820.07	B.7.19.7) Contributi inps ammin. Cococo (soci di spa-srl)	8.288,96	7.808,96	480,00	6,147
3820.10	B.7.19.10) Contributi inail ammin. Cococo (soci di spa-srl)	373,64	407,12	-33,48	-8,224
3833	B.7.28) Servizi smaltimento rifiuti	6.924,53	4.435,62	2.488,91	56,112
3844	B.7.34) Consulenze commerciali	820,14	0,00	820,14	100,000
3860.01	B.7.43.1) Servizi amministrativi	32,75	52,00	-19,25	-37,019
3860.02	B.7.43.2) Tenuta contabilità, paghe e dichiarazioni fiscali	21.432,50	21.644,21	-211,71	-0,978
3863	B.7.46) Canoni di assistenza tecnica (management fees)	922,97	0,00	922,97	100,000
3868	B.7.49) Spese Internet	1.047,46	923,92	123,54	13,371
3872	B.7.51) Spese postali e di affrancatura	1.285,45	698,35	587,10	84,070
3873	B.7.52) Spese servizi bancari	1.848,72	1.671,16	177,56	10,625
3874.01	B.7.53.1) Assicurazioni diverse	20.989,89	20.642,69	347,20	1,682
3876	B.7.55) Spese di rappresentanza	1.500,00	399,82	1.100,18	275,169
3894.01	B.7.64.1) Altre ...	98.592,61	94.659,93	3.932,68	4,155
3896	B.8) Per godimento di beni di terzi	8.481,65	11.896,38	-3.414,73	-28,704
3910.01	B.8.a.1) Affitti e locazioni	2.244,63	2.244,63	0,00	
3910.04	B.8.a.4) Canoni affitto d'azienda	0,00	610,00	-610,00	-100,000
3920	B.8.e) Altri ...	6.237,02	9.041,75	-2.804,73	-31,020
4036	B.10) Ammortamenti e svalutazioni	267.015,58	284.951,39	-17.935,81	-6,294
4050	B.10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.172,50	2.172,50	0,00	
4074	B.10.a.3) Ammortamento diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	2.172,50	2.172,50	0,00	
4086	B.10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	263.227,39	280.882,19	-17.654,80	-6,285
4100.01	B.10.b.1.1) Ammortamento ordinario terreni e fabbricati	48.827,89	48.842,89	-15,00	-0,031
4102.01	B.10.b.2.1) Ammortamento ordinario impianti e macchinario	168.459,30	185.976,03	-17.516,73	-9,419
4104.01	B.10.b.3.1) Ammortamento ordinario attrezzature industriali e comm.	1.903,50	1.476,44	427,06	28,925
4106.01	B.10.b.4.1) Ammortamento ordinario altri beni materiali	44.036,70	44.586,83	-550,13	-1,234
4134	B.10.d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.615,69	1.896,70	-281,01	-14,816
4150.01	B.10.d.1.1) Accantonamento per rischi su crediti	1.615,69	1.896,70	-281,01	-14,816
4158	B.11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	39.024,90	-13.267,80	52.292,70	-394,132
4170	B.11.a) Rimanenze iniziali	238.076,83	224.809,03	13.267,80	5,902
4172	B.11.b) (Rimanenze finali)	199.051,93	238.076,83	-39.024,90	-16,392
4244	B.14) Oneri diversi di gestione	18.299,21	18.864,80	-565,59	-2,998
4261	B.14.3) Imposte di bollo	345,30	246,29	99,01	40,201
4263.01	B.14.5.1) IMU	8.311,46	8.029,64	281,82	3,510
4271	B.14.12) Tassa sui rifiuti	63,31	155,60	-92,29	-59,312
4272.01	B.14.13.1) Altre imposte e tasse	2.195,01	2.127,24	67,77	3,186
4278	B.14.18) Oneri di utilità sociale	250,00	1.350,00	-1.100,00	-81,481
4282	B.14.21) Omaggi a clienti (beni prodotti da terzi)	956,96	789,14	167,82	21,266
4283	B.14.22) Multe e ammende	0,00	27,78	-27,78	-100,000
4295	B.14.34) Altri oneri di gestione deducibili	6.163,20	6.111,90	51,30	0,839
4298	B.14.37) Rettifiche per arrotondamento Euro	13,97	27,21	-13,24	-48,659
	Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	159.512,49	195.129,65	-35.617,16	-18,253
4308	C) Proventi e oneri finanziari	-56.273,00	-91.550,46	35.277,46	-38,533
4366	C.16) Altri proventi finanziari	3.024,43	7.830,22	-4.805,79	-61,375
4490	C.16.d) Proventi diversi dai precedenti	3.024,43	7.830,22	-4.805,79	-61,375
4516	C.16.d.5) Altri	3.024,43	7.830,22	-4.805,79	-61,375
4530	C.16.d.5.a) Interessi di altri crediti	0,00	1.300,22	-1.300,22	-100,000
4531	C.16.d.5.b) Interessi su depositi bancari	0,00	1.891,80	-1.891,80	-100,000
4538	C.16.d.5.i) Abbuoni, sconti, e altri interessi	3.024,43	4.638,20	-1.613,77	-34,793
4544	C.17) Interessi e altri oneri finanziari	59.297,43	99.380,68	-40.083,25	-40,333
4566	C.17.e) Altri	59.297,43	99.380,68	-40.083,25	-40,333
4582	C.17.e.2) Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	6.843,70	310,73	6.532,97	2.102,459

4584	C.17.e.3) Interessi passivi su mutui	48.173,21	98.916,23	-50.743,02	-51,299
4590	C.17.e.6) Interessi passivi sui debiti non rappresentati da titoli di credito (Erario, enti previdenziali e assistenziali)	4.280,52	153,72	4.126,80	2.684,621
	C) Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 ± 17-bis)	-56.273,00	-91.550,46	35.277,46	-38,533
4630	D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	0,00	0,00	0,00	
	Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	103.239,49	103.579,19	-339,70	-0,328
4918	20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	20.280,00	19.942,00	338,00	1,695
4919	20.a) Imposte correnti	20.280,00	19.942,00	338,00	1,695
4920	20.a.1) IRES	11.848,00	11.731,00	117,00	0,997
4921	20.a.2) IRAP	8.432,00	8.211,00	221,00	2,692
4934	21) Utile (Perdita) dell'esercizio	82.959,49	83.637,19	-677,70	-0,810