GROTTE DI CASTELLANA S.R.L. - SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	CASTELLANA GROTTE
Codice Fiscale	05325440724
Numero Rea	BARI 413305
P.I.	05325440724
Capitale Sociale Euro	87.798 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	910400
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	COMUNE DI CASTELLANA GROTTE
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	236.520	94.764
II - Immobilizzazioni materiali	222.093	239.657
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.549	1.549
Totale immobilizzazioni (B)	460.162	335.970
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	57.673	179.279
esigibili oltre l'esercizio successivo	50.052	50.500
Totale crediti	107.725	229.779
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	711.570	717.873
Totale attivo circolante (C)	819.295	947.652
D) Ratei e risconti	79.612	27.154
Totale attivo	1.359.069	1.310.776
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	87.798	87.798
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	7.607	7.550
V - Riserve statutarie	21.681	21.518
VI - Altre riserve	122.857	121.938
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	64.551	1.141
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	304.494	239.945
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	34.544	25.408
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	531.104	318.828
esigibili oltre l'esercizio successivo	488.927	726.595
Totale debiti	1.020.031	1.045.423
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	1.359.069	1.310.776

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.116.553	3.496.521
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	53.698	154.811
altri	13.421	41.373
Totale altri ricavi e proventi	67.119	196.184
Totale valore della produzione	4.183.672	3.692.705
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	40.974	15.916
7) per servizi	1.211.951	1.117.310
8) per godimento di beni di terzi	1.137.678	968.351
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.028.195	954.348
b) oneri sociali	335.355	321.245
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	72.763	68.991
c) trattamento di fine rapporto	69.279	62.457
e) altri costi	3.484	6.534
Totale costi per il personale	1.436.313	1.344.584
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	143.076	122.312
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	90.043	74.045
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	53.033	48.267
Totale ammortamenti e svalutazioni	143.076	122.312
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	7.715
14) oneri diversi di gestione	43.118	41.365
Totale costi della produzione	4.013.110	3.617.553
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	170.562	75.152
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3.066	4.923
Totale proventi diversi dai precedenti	3.066	4.923
Totale altri proventi finanziari	3.066	4.923
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.921	3.891
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.921	3.891
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	145	1.032
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	170.707	76.184
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	105.708	74.595
imposte differite e anticipate	448	448
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	106.156	75.043
21) Utile (perdita) dell'esercizio	64.551	1.141

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal comma 1 numero 10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13) 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427 bis del Codice Civile..

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall’Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell’attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell’art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell’esercizio precedente.

ATTIVITA' SVOLTE

Nell’anno 2016 il Consiglio di Amministrazione della Società Grotte di Castellana ha posto in essere una serie di attività volte alla tutela e valorizzazione, alla manutenzione e alla promozione del sito carsico.

Tra le principali azioni di manutenzione è necessario evidenziare quella relativa ai due impianti ascensore mediante la sostituzione dell’intero gruppo di manovra con il relativo argano di trazione, ivi comprensa la sostituzione delle due cabine con delle strutture più moderne e tecnologiche.

Tra le attività di carattere scientifico, finalizzate alla tutela del sito carsico si ricorda che è stato effettuato il rilievo 3 D della imboccatura della Grave, il rilievo geostrutturale e geomeccanico, il rilievo celerimetrico ed il rilievo 3D dell’ intera Grave.

Le principali azioni di promozione poste in essere possono così sintetizzarsi.

Sono state rinnovate le convenzioni di co-marketing con Alitalia, Ikea, Miragica, Il Libro Possibile che da ormai diversi anni portato riscontri importanti in termini di presenze e promozione.

Sono state confermate, inolte, le convenzioni con strutture ricettive del territorio e agenzia di viaggio incoming.

La Società ha preso parte a diverse fiere del settore: la Fiera Internazionale Bit di Milano tenutasi nel mese di febbraio, la Fiera Olio Capitale tenutasi a Trieste dal 5 all'8 marzo 2016, la Fiera Del Turismo di Parigi tenutasi dal 20 al 23 settembre e la Fiera TTG tenutasi a Rimini dal 12 al 14 di ottobre 2016.

Sono state ospitate troupe televisive e testate giornalistiche che hanno girato scene di film e servizi giornalistici che hanno dato grande visibilità al sito. Tra questi vanno segnalati un ampio servizio di moda pubblicato sulla rivista Marie Claire, delle scene di film girato nella Grave dal regista Mike Van Diem, un videoclip promozionale girato dall'Unicef.

Sono state implementate e sviluppate, mediante il supporto di un ufficio stampa e comunicazione social oriented, numerose attività di social media marketing, già ampiamente poste in essere negli anni precedenti, volte a migliorare sempre più il posizionamento delle Grotte di Castellana sui principali canali social (Facebook, Instagram, Twitter, Pinterest, Google+, Youtube, Blog).

E' stata attivata una campagna di comunicazione relativa alle Grotte di Castellana e allo spettacolo Hell in the Cave sui treni delle ferrovie Bari Nord ed in particolare nelle tratte Bari a Barletta e ritorno, aeroporto di Bari e ritorno0 e sui treni delle ferrovie Appulo Lucane per la tratta Bari Matera e ritorno.

La campagna pubblicitaria è stata inserita all'interno di un tg andato in onda 24 ore su 24 nelle tratte innanzi indicate. Sui suddetti treni transitano ogni giorno 45.000 persone.

La campagna promozionale si sostanziava nella diffusione di immagini delle Grotte e dello

Spettacolo Hell in the Cave .

E' stata effettuata una importante campagna di comunicazione presso l'Aeroporto di Bari- Palese mediante l'affissione di grandi pannelli murali posti nella hall degli arrivi, sulle balconate prospicenti le scale mobili. La campagna pubblicitaria ha riguardato le Grotte di Castellana e lo spettacolo Hell in the Cave.

Sempre a scopo promozionale, sono stati organizzati diversi eventi culturali e musicali sia all'interno delle Grotte di Castellana che nella zona esterna al complesso che hanno avuto l'obiettivo di promuovere il complesso e destagionalizzare i flussi turistici.

Tra questi, è stato organizzato lo spettacolo dal titolo Passion Christ del Wanted Chorus.

Tra marzo e maggio 2016 si è tenuta la Rassegna "Episodi" organizzata in collaborazione con la associazione Artes, ideatrice della manifestazione il "Libro possibile".

L'iniziativa, alla terza edizione, ha portato alle Grotte di Castellana una grande promozione sui media locali e nazionali, grazie agli importanti autori che sono intervenuti tenendo conferenze su temi legati alla letteratura, alla scienza e al sociale: Jonathan Coe, Piergiorgio Odifreddi, Erri De Luca e Simonetta Agnello Hornby,

Nel mese di luglio, all'intero della Grave, si è tenuta la XIV edizione del Salento Finibus Terrae. Durante la manifestazione sono stati proiettati numerosi film e si sono tenuti incontri tra il pubblico ed importanti attori quali Marco D'Amore, Giorgio Colangeli, Veronica Pivetti, Massimo Wertmuller, Gianmarco Tognazzi ed il rapper Clementino.

Nell'anno 2016, la Società ha compartecipato alle spese per l'organizzazione di Bianca – la tua estate nella città delle Grotte, erogando la somma di € 42.000 all'Ente Comunale che ha curato l'organizzazione della manifestazione a fronte della pubblicizzazione dell'immagine e delle attività della Società Grotte di Castellana.

Dal 5 al 16 agosto all'esterno del sito carsico è stata organizzata la manifestazione Grotteland. L'evento, destinato a turisti e residenti, si è caratterizzato per una offerta integrata di intrattenimento culturale ed enograstronomico, durante l'intero periodo.

La manifestazione ha ottenuto un importante riscontro di visitatori, in termini di afflusso, durante tutta la sua durata. Vi sono stati artisti di calibro nazionale quali Giò Sada, Gianfranco D'angelo e Demo Mura, Don Bachy, Dado, Antonella Ruggiero e Max Cavallari, oltre ad una serie di artisti e scrittori minori che si sono succeduti nel corso della manifestazione.

Tra gli eventi promozionali e nell'ottica della destagionalizzazione, durante il periodo natalizio è stato organizzato un importante programma di eventi musicali e teatrali dal titolo "Natale nelle Grotte".

Nel cartellone della manifestazione, tenutasi nella Grave delle Grotte, vi sono stati numerosi artisti quali Giancarlo Giannini e Dire Straits Legacy, Wanted Chorus, Franco Battiato e Christian De Sica ed altri eventi minori.

La Società ha realizzato diverse campagne di distribuzione di materiale pubblicitario delle grotte nelle strutture turistiche della regione ed in diverse manifestazioni, tra le quali il Carnevale di Putignano.

Primaria attività, collaterale alla principale attività di gestione del sito carsico, è stata la produzione e realizzazione dello spettacolo HELL IN THE CAVE. Nell'anno 2016 sono state realizzate circa quaranta repliche che hanno registrato un ottimo riscontro di pubblico.

Come per l'esercizio precedente, la Società ha gestito per conto del Comune di Castellana Grotte lo stabile del palazzetto dello Sport.

Come nell'anno precedente sono state poste in essere le attività previste dalla Legge 6 Novembre 2012 n. 190, dal Decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 e s.m.i. in materia di antricorruzione e trasparenza, implementando il portale "Società Trasparente" delle Grotte di Castellana.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Note sulla prima applicazione del D.Lgs 139/2015

I costi di pubblicità capitalizzati in esercizi precedenti all'entrata in vigore del D.Lgs 139/2015, non soddisfano i requisiti per la capitalizzazione dei 'costi d'impianto e ampliamento' e pertanto sono stati eliminati dall'attivo dello stato patrimoniale e completamente ammortizzati nell'esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 15%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 15%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

Sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi'.

Immobilizzazioni Finanziarie

Le partecipazioni immobilizzate, quotate e non quotate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo circolante e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell' esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 460.162 (€ 335.970 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	0	1.549	1.549
Valore di bilancio	94.764	239.657	1.549	335.970
Variazioni nell'esercizio				
Altre variazioni	141.756	(17.564)	0	124.192
Totale variazioni	141.756	(17.564)	0	124.192
Valore di fine esercizio				
Costo	236.520	689.607	1.549	927.676
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	467.514		467.514
Valore di bilancio	236.520	222.093	1.549	460.162

Tra le immobilizzazioni immateriali sono state inserite "Immobilizzazioni in corso e acconti" per € 231.800, riferite alla manutenzione straordinaria e riparazione di ascensori rientranti tra i beni di terzi. A completamento dei lavori, esse entreranno a far parte degli oneri pluriennali.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 107.725 (€ 229.779 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	25.151	0	25.151	0	25.151
Crediti tributari	1.310	47.658	48.968		48.968
Verso altri	31.212	2.394	33.606	0	33.606
Totale	57.673	50.052	107.725	0	107.725

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	42.862	(17.711)	25.151	25.151	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	60.496	(11.528)	48.968	1.310	47.658	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	126.421	(92.815)	33.606	31.212	2.394	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	229.779	(122.054)	107.725	57.673	50.052	0

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 711.570 (€ 717.873 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	703.696	(12.028)	691.668
Denaro e altri valori in cassa	14.177	5.725	19.902
Totale disponibilità liquide	717.873	(6.303)	711.570

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 79.612 (€ 27.154 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	27.154	52.458	79.612
Totale ratei e risconti attivi	27.154	52.458	79.612

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 304.494 (€ 239.945 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	87.798	0	0		87.798
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	7.550	0	57		7.607
Riserve statutarie	21.518	0	163		21.681
Altre riserve					
Riserva straordinaria	121.936	0	922		122.858
Varie altre riserve	2	0	(3)		(1)
Totale altre riserve	121.938	0	919		122.857
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	1.141	(1.141)	0	64.551	64.551
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	239.945	(1.141)	1.139	64.551	304.494

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
ARROTONDAMENTI	(1)
Totale	(1)

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Incrementi
Capitale	87.798	0
Riserva legale	6.297	1.253
Riserve statutarie	17.946	3.572
Riserva straordinaria	101.694	20.242
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	101.694	20.242
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Totale Patrimonio netto	213.735	25.067

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0		87.798
Riserva legale	0		7.550
Riserve statutarie	0		21.518
Altre riserve			
Riserva straordinaria	0		121.936
Varie altre riserve	2		2
Totale altre riserve	2		121.938
Utile (perdita) dell'esercizio	0	1.141	1.141
Totale Patrimonio netto	2	1.141	239.945

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	87.798		0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0		-
Riserve di rivalutazione	0		-
Riserva legale	7.607	copertura perdite	7.607
Riserve statutarie	21.681	Fin. di attività culturali, ambientali, turistiche, speleologiche e sportive- Copert.perdite	0
Altre riserve			
Riserva straordinaria	122.858	copertura perdite	122.858
Varie altre riserve	(1)		0
Totale altre riserve	122.857		122.858
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0		-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0		-
Totale	239.943		130.465

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Residua quota distribuibile			130.465

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
VARIE ALTRE RISERVE PER ARROTONDAMENTI	(1)
Totale	(1)

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 34.544 (€ 25.408 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	25.408
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	9.136
Totale variazioni	9.136
Valore di fine esercizio	34.544

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.020.031 (€ 1.045.423 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	100.041	-32.305	67.736
Debiti verso altri finanziatori	810	278	1.088
Acconti	14.186	10.670	24.856
Debiti verso fornitori	205.487	197.073	402.560
Debiti tributari	25.645	14.230	39.875
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	26.431	-3.950	22.481
Altri debiti	672.823	-211.388	461.435

Totale	1.045.423	-25.392	1.020.031

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	100.041	(32.305)	67.736	0	67.736
Debiti verso altri finanziatori	810	278	1.088	1.088	0
Acconti	14.186	10.670	24.856	24.856	0
Debiti verso fornitori	205.487	197.073	402.560	402.560	0
Debiti tributari	25.645	14.230	39.875	39.875	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.431	(3.950)	22.481	22.481	0
Altri debiti	672.823	(211.388)	461.435	40.244	421.191
Totale debiti	1.045.423	(25.392)	1.020.031	531.104	488.927

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.020.031	1.020.031

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è pari ad € 4.183.672 (€ 3.692.705 nel precedente esercizio, dopo riclassificazione dovuta alle modifiche negli schemi di bilancio).

In Particolare i ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano ad € 4.116.553 (€ 3.496.521 nel precedente esercizio), e sono dati da:

CORRISP. PARCHEGGIO	€ 141.729,10
INGRESSI GROTTE	€ 3.698.935,50
RICAVI HELL IN THE CAVE	€ 118.867,31
RICAVI PALAGROTTE	€ 12.895,23
RICAVI INGR. MUSEO ANELLI	€ 11.809,00
RICAVI SERVIZI IGIENICI	€ 47.207,91
RICAVI PRESEPI IN GROTTA	€ 1.320,00
RICAVI EVENTI GROTTE	€ 36.387,08
AFFITTI ATTIVI	€ 47.402,42
RICAVI	€ 4.116.553,55

Nella voce 5) Altri ricavi e proventi, sono inclusi contributi pubblici per 53.698,00, relativi a Contributo Regionale anno 2014 per il Progetto "Hell in the Cave".

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 1.211.951 (€ 1.117.310 nel precedente esercizio).

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 1.137.678 (€ 968.351 nel precedente esercizio).

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 43.118 (€ 41.365 nel precedente esercizio).

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i ricavi di entità o incidenza eccezionali:

Voce di ricavo	Importo	Natura
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	166	
Totale	166	

Tali Sopravvenienze Attive si riferiscono a ricavi o altri proventi relativi ad esercizi precedenti che non hanno concorso alla formazione del reddito di esercizio negli esercizi di competenza.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i costi di entità o incidenza eccezionali:

Voce di costo	Importo	Natura
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	15.430	
Totale	15.430	

Tali Sopravvenienze Passive si riferiscono a costi relativi ad esercizi precedenti, dei quali non si era a conoscenza, e che non erano stati contabilizzati negli esercizi di competenza.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	35.377	0	0	-448	
IRAP	70.331	0	0	0	
Totale	105.708	0	0	-448	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2016 e, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, di voler destinare l'Utile d'esercizio pari ad € 64.550,62, come segue:

RISERVA LEGALE: € 3.227,53

RISERVA STATUTARIA: € 9.198,46

RISERVA STRAORDINARIA: € 52.124,63

Nota integrativa, parte finale

Il Consiglio di Amministrazione

CILIBERTI DOMENICO

MONTARULI VINCENZO

DALENA ANNA MARIA CONCETTA

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società