

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

Sede in CASTELLANA GROTTTE
Codice Fiscale 05325440724 - Numero Rea BARI 413305
P.I.: 05325440724
Capitale Sociale Euro 87.798 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 910300
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	132.936	163.207
Ammortamenti	0	0
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	132.936	163.207
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	613.487	552.295
Ammortamenti	366.214	328.741
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	247.273	223.554
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	1.549	1.549
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.549	1.549
Totale immobilizzazioni (B)	381.758	388.310
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	7.715	11.596
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	85.401	50.651
esigibili oltre l'esercizio successivo	130.720	63.478
Totale crediti	216.121	114.129
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	276.198	742.939
Totale attivo circolante (C)	500.034	868.664
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	37.115	59.557
Totale attivo	918.907	1.316.531
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	6.297	3.534
V - Riserve statutarie	17.946	10.072
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	101.694	57.073
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0

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

Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	(1)	0
Totale altre riserve	101.693	57.073
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	25.068	55.258
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	25.068	55.258
Totale patrimonio netto	238.802	213.735
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	22.914	21.971
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	205.170	908.715
esigibili oltre l'esercizio successivo	452.021	166.441
Totale debiti	657.191	1.075.156
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	0	5.669
Totale passivo	918.907	1.316.531

Conti Ordine

	31-12-2014	31-12-2013
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.053.440	2.699.585
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	90.000	0
altri	31.104	43.602
Totale altri ricavi e proventi	121.104	43.602
Totale valore della produzione	3.174.544	2.743.187
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	37.202	18.361
7) per servizi	843.660	597.471
8) per godimento di beni di terzi	877.286	787.896
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	835.947	739.081
b) oneri sociali	277.259	246.821
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	60.047	43.093
c) trattamento di fine rapporto	53.697	39.270
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	6.350	3.823
Totale costi per il personale	1.173.253	1.028.995
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	100.553	88.725
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	63.079	56.400
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	37.474	32.325
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	62.352
Totale ammortamenti e svalutazioni	100.553	151.077
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.881	2.393
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	40.356	40.139
Totale costi della produzione	3.076.191	2.626.332
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	98.353	116.855
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

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

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	10.534	12.936
Totale proventi diversi dai precedenti	10.534	12.936
Totale altri proventi finanziari	10.534	12.936
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	4.864	5.840
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.864	5.840
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	5.670	7.096
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	865	40.363
Totale proventi	865	40.363
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	2.716	13.951
Totale oneri	2.716	13.951
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(1.851)	26.412
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	102.172	150.363
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	79.346	95.105
imposte differite	0	0

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

imposte anticipate	2.242	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	77.104	95.105
23) Utile (perdita) dell'esercizio	25.068	55.258

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

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

Sede in CASTELLANA GROTTE - P.LE ANELLI, N.C.

Capitale Sociale versato Euro 87.798,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di BARI

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 05325440724

Partita IVA: 05325440724 - N. Rea: 413305

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2014 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2014 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. bis, primo comma c.c., e 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 n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 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, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto 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.

Attività svolte

Nell'anno 2014 il Consiglio di Amministrazione della Società Grotte di Castellana ha posto in essere una serie di iniziative volte alla promozione delle Grotte di Castellana, alla sua tutela e valorizzazione, alle manutenzioni del complesso carsico e degli impianti ivi installati.

Nel dettaglio, 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 negli anni precedenti avevano portato riscontri importanti in termini di presenze e promozione.

La Società ha preso parte a diverse fiere del settore. Una delle principali è stata la Fiera Internazionale Bit di Milano, durante la quale è stata organizzata una conferenza stampa cui hanno partecipato giornalisti di importanti testate (il Corriere della Sera, il National Geographic, il Giorno, China Channel, la Nazione, il Resto del Carlino, la Voce di Rovigo, Affaritaliani.it.). I giornalisti sono stati successivamente ospitati alle Grotte di Castellana, nel corso di un Educational, durante il quale hanno potuto direttamente apprezzare la bellezza del sito, pubblicando importanti articoli sulle rispettive testate.

La Società ha poi partecipato alla Fiera internazionale Itb di Berlino che si è tenuta dal 5 al 9 marzo 2014 e al World Travel Market di Londra dal 3 al 6 novembre 2014 che hanno portato numerosi contatti con importanti operatori del settore.

Durante la stagione estiva è stata rinnovata la campagna di co-marketing con le principali destinazioni turistiche della Puglia, già avviata negli anni precedenti, mediante l'installazione di totem urbani con immagini delle grotte nei principali comuni turistici della regione (Alberobello, Cisternino, Monopoli, Polignano a Mare, Ostuni e nei parchi Zoosafari di Fasano, Splash Acquapark di Gallipoli e Miragica di Molfetta).

E' stata realizzata una nuova brochure informativa delle grotte, con una nuova grafica social oriented.

E' stata attivato un contratto di collaborazione con una agenzia di comunicazione che si occupa di social media marketing che ha predisposto, di concerto con il Consiglio di Amministrazione, strategie di marketing volte a posizionare le Grotte di Castellana sui principali canali social (facebook, instagram, twitter, pinterest, google+, youtube, blog).

La Società ha aderito al Sistema turistico della Valle d'Itria, attraverso il quale i soggetti firmatari, intervenendo ciascuno con le proprie specificità, intendono realizzare il brand 'Valle d'Itria' definendo priorità ambientali, culturali, turistiche gestite nell'ottica della cooperazione intersettoriale.

E' stata realizzata una campagna promozionale delle Grotte di Castellana e dello spettacolo Hell in the Cave presso lo stadio San Nicola di Bari, la cui diffusione è stata pianificata durante tutto il campionato nazionale di calcio serie B del Bari, per un totale di n. 6 passaggi da 15" per ogni partita. La campagna promozionale si sostanziava nella diffusione di immagini delle Grotte e dello Spettacolo Hell in the Cave su schermi a led luminoso installati a bordo campo.

Sempre per scopi promozionali, sono stati organizzati diversi eventi culturali e musicali all'interno delle Grotte di Castellana con l'obiettivo, appunto, di promuovere il complesso e destagionalizzare i flussi turistici.

Tra questi, è stato organizzato lo spettacolo dal titolo Passion Christ del Wanted Chorus, tenutosi all'interno della Grave il giorno 13.04.2014.

Nel mese di giugno 2014 si è tenuta la Rassegna "Episodi" organizzata in collaborazione con la associazione Artes, ideatrice della manifestazione il "Libro possibile". L'iniziativa è nata come anteprima della manifestazione principale che si tiene a Polignano a Mare nel mese di agosto ed ha portato alle Grotte di Castellana una grandissima promozione, grazie ai due importanti nomi che sono stati ospitati: Stefano Benni e Vinicio Capossela.

Il Comune di Castellana Grotte ha affidato a questa Società l'organizzazione e lo svolgimento della manifestazione "Bianca, la tua estate nella città delle grotte". Per tali eventi la Società ha ottenuto dal Comune un cofinanziamento per il progetto di € 60.000 e dalla Banca di Credito Cooperativo di Castellana Grotte un contributo di € 5.000.

Sempre per scopi promozionali e nell'ottica della destagionalizzazione, durante il periodo natalizio è stato organizzato un corposo programma di eventi musicali dal titolo "Natale nelle Grotte". Durante la manifestazione si sono esibiti nella Grave delle Grotte numerosi artisti, quali Gino Paoli, Ron, Nada e

Fasto Mesolella, Wanted Chorus, Beppe Servillo e i Solis String quartet, Radicanto con Raiz, Tribemolle. Cori russi, oltre ad altri eventi realizzati in collaborazione con gli istituti scolastici e con le parrocchie di Castellana Grotte.

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, Mandorle e Sapori a Corte che si è tenuto a Conversano dal 24 al 27 luglio, Trofeo Grotte che si è tenuto il 23 agosto a Castellana.

Nel corso dell'anno 2014 la società ha realizzato, in qualità di soggetto attuatore, diverse repliche dello spettacolo HELL IN THE CAVE.

Tra le opere di manutenzione svolte durante questo esercizio vi è stata la sostituzione di uno dei due compressori installati sull'impianto di aerazione.

Sono state realizzate diverse opere di manutenzione sugli immobili, tra queste il ripristino del lastrico solare del Museo Anelli e del vano ascensori, la pulizia delle scritte sui muri degli spogliatoi della pineta, il ripristino del lastrico solare dei servizi igienici, la manutenzione del lastrico solare del locale nel quale è sito l'aeratore, il rifacimento dei servizi igienici degli uffici, la sostituzione delle panchine e cesti portarifiuti installati presso l'area esterna delle grotte.

E' stato inoltre installato un nuovo sistema di accesso ai servizi igienico-sanitari, finalizzato al miglioramento del servizio offerti ai visitatori.

Si è provveduto ad installare una sbarra automatica per delimitare l'area destinata al parcheggio dei dipendenti, permettendo ai soli autorizzati di accedervi. Tale opera ha consentito di ottenere un grosso miglioramento in termini di organizzazione e sicurezza dell'area.

Sono state apportate migliorie al sistema informativo della Società, sia per quel che attiene la parte uffici, che per quella della biglietteria. E' stato installato un sistema per il collegamento ad internet tramite sistema wi-fi aperto ai visitatori, che da un lato offre un servizio utile ai clienti, dall'altro consente la profilazione dei clienti a fini statistici e di ricerche di mercato.

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

Criteria 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, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- 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.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte 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 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 41 e 45, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della 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.

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.53.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 66 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. 73 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'. Gli stessi sono stati incassati a gennaio 2015.

Immobilizzazioni finanziarie

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

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'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 crediti per imposte anticipate

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

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

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono espresse 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

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.

Per i debiti commerciali, al verificarsi delle condizioni di cui all'OIC 19 par. da 39 a 49, è stato operato lo scorporo degli interessi passivi impliciti inclusi nel costo d'acquisto dei beni o servizi.

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.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota Integrativa Attivo**Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo*****Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti*****Crediti verso soci**

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad €0(€0nel precedente esercizio), di cui €0 richiamati.

Attivo circolante**Attivo circolante*****Rimanenze*****Attivo circolante - Rimanenze**

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €7.715 (€11.596 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
Materie prime, sussidiarie e di consumo	11.596	(11.596)	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	7.715	7.715
Acconti (versati)	0	0	0
Totale rimanenze	11.596	(3.881)	7.715

Attivo circolante: crediti**Attivo circolante - Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €216.121 (€114.129 nel precedente esercizio).

Nel corso dell'esercizio, a seguito di un parere legale, il Fondo svalutazione crediti esistente è stato utilizzato interamente al fine di stornare un credito inesigibile relativo alla società Promoapulia S.R.L.

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	42.146	0	0	42.146
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	18.759	0	0	18.759
Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo	62.476	0	0	62.476
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	24.496	0	0	24.496
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	68.244	0	0	68.244
Totali	216.121	0	0	216.121

Variazioni 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, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	45.401	(3.255)	42.146
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	62.757	18.478	81.235
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.971	86.769	92.740
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	114.129	101.992	216.121

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	216.121
Totale	216.121

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €276.198 (€742.939 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	734.807	(481.075)	253.732
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	8.132	14.334	22.466
Totale disponibilità liquide	742.939	(466.741)	276.198

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €37.115 (€59.557 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
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	0	0	0
Altri risconti attivi	59.557	(22.442)	37.115
Totale ratei e risconti attivi	59.557	(22.442)	37.115

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0
Crediti immobilizzati	0	0	0
Rimanenze	11.596	(3.881)	7.715
Crediti iscritti nell'attivo circolante	114.129	101.992	216.121
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	742.939	(466.741)	276.198
Ratei e risconti attivi	59.557	(22.442)	37.115

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto*****Patrimonio netto******Variazioni nelle voci di patrimonio netto*****Patrimonio Netto**

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 238.802 (€ 213.735 nel precedente esercizio).

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
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	87.798	0	0	0	0	0		87.798
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	3.534	0	0	0	0	2.763		6.297
Riserve statutarie	10.072	0	0	0	0	7.874		17.946
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	57.073	0	0	0	0	44.621		101.694
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-	-	-		0

Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-	-	-	0
Riserva per utili su cambi	0	-	-	-	-	-	0
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	(1)	(1)
Totale altre riserve	57.073	0	0	0	0	44.620	101.693
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-	0
Utile (perdita) dell'esercizio	55.258	0	(55.258)	-	-	-	25.068
Totale patrimonio netto	213.735	0	(55.258)	0	0	55.257	238.802

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
VARIE ALTRE RISERVE PER 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	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	87.798	0	0	0
Riserva legale	2.889	0	0	0
Riserve statutarie	8.233	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	46.656	0	0	0
Totale altre riserve	46.656	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	
Totale Patrimonio netto	145.576	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		87.798
Riserva legale	0	645		3.534
Riserve statutarie	0	1.839		10.072
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	0	10.417		57.073
Totale altre riserve	0	10.417		57.073
Utile (perdita) dell'esercizio			55.258	55.258
Totale Patrimonio netto	0	12.901	55.258	213.735

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto**

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 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	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	87.798			-	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	6.297			-	0	0
Riserve statutarie	17.946			0	0	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	101.694			0	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	(1)			0	0	0
Totale altre riserve	101.693			0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0			-	-	-
Totale	213.734			0	0	0

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite	per altre ragioni

	VARIE ALTRE RISERVE PER ARROTONDAMENTI	(1)	0	0	0
Totale		(1)			

A complemento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €0 (€0 nel precedente esercizio).

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €22.914 (€21.971 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	21.971
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	943
Totale variazioni	943
Valore di fine esercizio	22.914

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €657.191 (€1.075.156 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Obbligazioni	0	0	0
Debiti verso banche	162.185	132.975	-29.210
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0
Acconti	351	0	-351
Debiti verso fornitori	87.562	134.747	47.185
Debiti tributari	35.587	14.803	-20.784
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	14.418	18.007	3.589
Altri debiti	775.053	356.659	-418.394
Totali	1.075.156	657.191	-417.965

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi passivi scorporati dai costi dei beni e dei servizi nell'esercizio è di €0(€0 nel precedente esercizio).

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, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	161.715	(30.355)	131.360	0
Debiti verso altri finanziatori	470	1.145	1.615	0
Acconti	351	(351)	0	0
Debiti verso fornitori	87.562	47.185	134.747	0
Debiti tributari	35.587	(20.784)	14.803	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.418	3.589	18.007	0
Altri debiti	775.053	(418.394)	356.659	0
Totale debiti	1.075.156	(417.965)	657.191	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale debiti
ITALIA	657.191
Totale	657.191

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	657.191	657.191

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €0(€5.669 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
Ratei passivi	0	0	-
Aggio su prestiti emessi	5.669	(5.669)	-
Altri risconti passivi	0	0	-
Totale ratei e risconti passivi	5.669	(5.669)	0

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	1.075.156	(417.965)	657.191
Ratei e risconti passivi	5.669	(5.669)	0

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	19.954	0	2.242	0
IRAP	59.392	0	0	0
Totali	79.346	0	2.242	0

Nota Integrativa Altre Informazioni**Altre Informazioni****Destinazione del risultato d'esercizio**

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2014 e di voler destinare l'Utile d'esercizio pari ad € 25.068, come segue:

- RISERVA LEGALE € 1.253,40
- RISERVA STATUTARIA € 3.572,19
- RISERVA STRAORDINARIA € 20.242,41

Nota Integrativa parte finale**L'ORGANO AMMINISTRATIVO**

MONTARULI VINCENZO
CILIBERTI DOMENICO
OSTUNI SERAFINO

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società