

S.A.U.I.E. S.r.l. CON SOCIO UN ICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SANTA TERESA DEGLI SCALZI, 36 NAPOLI NA
Codice Fiscale	80133090581
Numero Rea	NA 463277
P.I.	01087991004
Capitale Sociale Euro	10.320 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	682001
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	65.885	80.110
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.318	1.691
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	10.000	10.000
7) altre	84.887	104.318
Totale immobilizzazioni immateriali	162.090	196.119
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	4.578.424	4.578.424
2) impianti e macchinario	155.764	185.138
3) attrezzature industriali e commerciali	(5.420)	(6.352)
4) altri beni	933.751	950.579
Totale immobilizzazioni materiali	5.662.519	5.707.789
Totale immobilizzazioni (B)	5.824.609	5.903.908
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	1.049.167	699.125
Totale rimanenze	1.049.167	699.125
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	770.540	639.354
Totale crediti verso clienti	770.540	639.354
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	140.675	166.186
esigibili oltre l'esercizio successivo	48.185	48.185
Totale crediti tributari	188.860	214.371
5-ter) imposte anticipate	108.627	86.727
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	266.525	251.095
esigibili oltre l'esercizio successivo	97.874	474.925
Totale crediti verso altri	364.399	726.020
Totale crediti	1.432.426	1.666.472
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	409.874	654.675
2) assegni	86	-
3) danaro e valori in cassa	4.175	9.786
Totale disponibilità liquide	414.135	664.461
Totale attivo circolante (C)	2.895.728	3.030.058
D) Ratei e risconti	23	17.242
Totale attivo	8.720.360	8.951.208
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.320	10.320
IV - Riserva legale	2.066	2.066
VI - Altre riserve, distintamente indicate		

Riserva straordinaria	980.250	794.442
Varie altre riserve	2.568.926	2.568.927
Totale altre riserve	3.549.176	3.363.369
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	23.335	185.807
Totale patrimonio netto	3.584.897	3.561.562
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	3.951.537	3.952.039
Totale fondi per rischi ed oneri	3.951.537	3.952.039
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	129.016	107.220
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.069	2.154
Totale acconti	7.069	2.154
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	627.901	741.123
Totale debiti verso fornitori	627.901	741.123
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.096	255.495
Totale debiti tributari	1.096	255.495
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.178	11.824
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.178	11.824
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	175.156	98.131
esigibili oltre l'esercizio successivo	195.932	197.839
Totale altri debiti	371.088	295.970
Totale debiti	1.025.332	1.306.566
E) Ratei e risconti	29.578	23.821
Totale passivo	8.720.360	8.951.208

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.362.767	2.468.914
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	350.042	(153.552)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.050	50.000
altri	637.672	1.342.524
Totale altri ricavi e proventi	638.722	1.392.524
Totale valore della produzione	3.351.531	3.707.886
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	941.243	961.180
7) per servizi	667.536	643.689
8) per godimento di beni di terzi	13.767	20.775
9) per il personale		
a) salari e stipendi	287.025	291.779
b) oneri sociali	100.648	105.281
c) trattamento di fine rapporto	22.027	22.143
e) altri costi	648.859	747.510
Totale costi per il personale	1.058.559	1.166.713
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	37.816	37.300
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	84.553	78.100
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.854	3.139
Totale ammortamenti e svalutazioni	126.223	118.539
14) oneri diversi di gestione	387.735	403.816
Totale costi della produzione	3.195.063	3.314.712
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	156.468	393.174
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	23
Totale proventi diversi dai precedenti	1	23
Totale altri proventi finanziari	1	23
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.365	(2.226)
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.365	(2.226)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.364)	2.249
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	155.104	395.423
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	153.669	235.255
imposte differite e anticipate	(21.900)	(25.639)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	131.769	209.616
21) Utile (perdita) dell'esercizio	23.335	185.807

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
(Imposte pagate sul reddito)	(131.769)	(209.616)
Interessi incassati/(pagati)	(1.364)	2.249
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(133.133)	(207.367)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(133.133)	(207.367)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	654.675	860.649
Danaro e valori in cassa	9.786	(165)
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	664.461	860.484
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	409.874	654.675
Assegni	86	-
Danaro e valori in cassa	4.175	9.786
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	414.135	664.461

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2020.

La società Sauie S.r.l. con socio unico opera in qualità di società in house della Regione Campania, con lo scopo di gestire il fabbricato di proprietà sito in Roma alla Via Panama, 77/79, e in regime di Concessione le Aziende Agricole di

Montecoriolano e di Passerano e gli immobili siti in Napoli e Provincia facenti parte del patrimonio dell'Istituto Paolo

Colosimo Pro Ciechi - Regione Campania. Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio. Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

In base all'art. 27 c.3-bis del D.Lgs. 127/91 la società S.A.U.I.E. S.r.l. CON SOCIO UN ICO è esonerata dall'obbligo della redazione del bilancio consolidato in quanto si tratta di società a sua volta controllata la cui controllante detiene almeno il 95% delle azioni o quote della controllata ovvero, in mancanza della condizione di cui sopra, la redazione non sia stata richiesta da tanti soci che rappresentino almeno il 5% del capitale..

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020 è stato redatto sul presupposto della continuità aziendale, non essendo stati individuati elementi d'incertezza tali da comportare dubbi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. Va tuttavia segnalato che in data 11 marzo 2020 l'Organizzazione Mondiale della Sanità ha dichiarato lo stato di pandemia per il diffondersi delle infezioni da Coronavirus (Covid-19). Tali fattori di instabilità hanno inciso sul fatturato riducendolo sensibilmente. Il Consiglio di Amministrazione ha preso atto che l'emergenza COVID-19 ha prodotto e probabilmente produrrà effetti, verosimilmente, sul regolare e ordinario svolgimento delle attività aziendali, pur in presenza delle azioni mitigative già tempestivamente poste in essere dalla Società e dalle controllate e volte principalmente a preservare la continuità produttiva e garantire la piena tutela della salute e la sicurezza dei lavoratori.

Alla luce delle considerazioni esposte, delle azioni intraprese, dei risultati raggiunti il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020 è stato predisposto secondo criteri di funzionamento.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni in quote costanti
Costi di sviluppo	5 anni in quote costanti
Brevetti e utilizzazione opere ingegno	10 anni in quote costanti
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	10 anni in quote costanti
Avviamento	5 anni in quote costanti
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni in quote costanti

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Costi di impianto e di ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di stato patrimoniale con il consenso del collegio sindacale poiché aventi utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Beni immateriali

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del valore recuperabile..

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Nel successivo prospetto si precisa, ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, per quali beni materiali è stata eseguita una rivalutazione monetaria evidenziandone quindi il relativo ammontare.

Descrizione	Importo
Costo storico	118.131
Costi incrementativi per lavori di manutenzione straordinaria e ristrutturazioni sostenute negli esercizi precedenti	1.322.861
Leggi n.408/90 e 413/91	2.816.921
Legge n.72/83	114.602

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Terreni e fabbricati

Con particolare riferimento agli immobili sociali costituiti da abitazioni e/o da terreni, si precisa che gli stessi non sono stati assoggettati ad ammortamento, dal momento che tali cespiti non subiscono significative riduzioni di valore per effetto dell'uso. Eventuali riduzioni di valore risultano infatti compensate dalle manutenzioni conservative di cui sono oggetto.

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo.

Prodotti finiti

Il costo delle rimanenze dei prodotti finiti e delle merci che presentano caratteristiche eterogenee e non sono tra loro scambiabili è stato calcolato a costi specifici, ovvero attribuendo ai singoli beni i costi specificatamente sostenuti per gli stessi. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo delle rimanenze dei prodotti finiti e delle merci di natura fungibile è stato calcolato con il metodo del FIFO in alternativa al costo specifico, stante l'impossibilità tecnica o amministrativa di mantenere distinta ogni unità fisica in rimanenza. Tale metodo prevede l'assunzione che le quantità acquistate o prodotte in epoca più remota siano le prime ad essere vendute o utilizzate in produzione.

Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Gli acconti ai fornitori per l'acquisto di beni rientranti nelle rimanenze iscritti nella voce C.1.5 sono rilevati inizialmente alla data in cui sorge l'obbligo al pagamento di tali importi o, in assenza di un tale obbligo, al momento in cui sono versati.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426 c.2 c.c., tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile.

L'adeguamento al presumibile valore di realizzo è stato effettuato mediante lo stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

Per i crediti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

I risconti sono relativi al contratto annuale rifiuti sanitari pericolosi dell'Azienda Agricola Passerano sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Patrimonio netto

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

I risconti relativi ai canoni di locazione dei terreni delle aziende agricole di Montecoriolano e di Passerano sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali rese non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del provento (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le quote di ammortamento dell'esercizio iscritte in conto economico sono pari a € 37.816,22.

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	114.461	5.293	10.000	126.131	255.885
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.351	3.602	-	21.813	59.766
Valore di bilancio	80.110	1.691	10.000	104.318	196.119
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	2.329	85	-	1.372	3.786
Ammortamento dell'esercizio	16.554	458	-	20.804	37.816
Totale variazioni	(14.225)	(373)	-	(19.432)	(34.030)
Valore di fine esercizio					
Costo	116.790	5.378	10.000	127.503	259.671
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	50.905	4.060	-	42.617	97.582
Valore di bilancio	65.885	1.318	10.000	84.887	162.090

Dettaglio composizione costi pluriennali

Costi di impianto e ampliamento

Nel seguente prospetto è illustrato il dettaglio dei costi di impianto e di ampliamento con evidenza delle variazioni intercorse rispetto all'esercizio precedente. Per quanto riguarda le ragioni della loro iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento si rimanda a quanto sopra illustrato.

Descrizione	Dettaglio	2020	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>costi di impianto e di ampliamento</i>				
	Spese societarie	3.270	3.270	-
	Spese di Ristrutturazione	113.520	113.520	-
	F.do amm.to spese societarie	3.030-	3.030-	-
	Fondo ammortamento spese di ristrutturazione	47.875-	47.875-	-
	Totale	65.885	65.885	

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nella tabella che segue sono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	4.578.424	285.551	13.753	1.058.042	5.935.770
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	100.413	20.105	107.463	227.981
Valore di bilancio	4.578.424	185.138	(6.352)	950.579	5.707.789
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	5.216	1.000	60.398	66.614
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	27.332	27.332
Ammortamento dell'esercizio	-	34.591	68	49.894	84.553
Totale variazioni	-	(29.375)	932	(16.828)	(45.271)
Valore di fine esercizio					
Costo	4.578.424	290.767	14.753	1.091.108	5.975.052
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	135.004	20.173	157.357	312.534
Valore di bilancio	4.578.424	155.764	(5.420)	933.751	5.662.519

Fabbricati Civili - Immobile di Roma

Descrizione	Importo
Costo storico	118.131
Costi incrementativi per lavori di manutenzione straordinaria e ristrutturazioni sostenute negli esercizi precedenti	1.322.861
Leggi n.408/90 e 413/91	2.816.921
Legge n.72/83	114.602

Terreni e Fabbricati Aziende Agricole di Montecoriolano e di Passerano - San Severino Marche ed Immobili di Napoli

Descrizione	Importo
Costo storico	101.014
Costi incrementativi per lavori di manutenzione straordinaria e ristrutturazioni sostenute negli esercizi precedenti	
Leggi n.408/90 e 413/91	
Legge n.72/83	

A seguito della sottoscrizione dell'Atto di Concessione delle Aziende Agricole di Montecoriolano e di Passerano, i beni Immobili (Terreni e Fabbricati) ubicati in dette Aziende site rispettivamente nei Comuni di Potenza Picena (MC) e Galliciano nel Lazio (RM) nonché i Terreni in San Severino Marche e gli Immobili di Napoli sono stati contabilizzati al valore delle rendite catastali e del reddito agrario non avendo altro parametro di riferimento e/o valutazione

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	699.125	350.042	1.049.167
Totale rimanenze	699.125	350.042	1.049.167

Le rimanenze, relative alle Aziende Agricole di Montecoriolano e di Passerano, sono state valutate a seconda della natura delle stesse, e precisamente:

Scorte Vive: facendo riferimento ai registri di stalla e alla consistenza rilevata al momento del sopralluogo, analizzando il carico e scarico e terminando analiticamente la consistenza della mandria. Il valore complessivo della stessa è stato stimato sulla base dei prezzi medi del mercato delle diverse tipologie di animali.

Scorte di Magazzino: analizzando i prezzi di acquisto dei singoli prodotti ed applicandoli alle giacenze calcolate in funzione dei consumi medi aziendali

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	639.354	131.186	770.540	770.540	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	214.371	(25.511)	188.860	140.675	48.185
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	86.727	21.900	108.627		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	726.020	(361.621)	364.399	266.525	97.874
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.666.472	(234.046)	1.432.426	1.177.740	146.059

I crediti verso i clienti al 31.12.2020 sono determinati come riportato nella tabella sottostante

Descrizione	Importo
Crediti verso Clienti	763.473
Fatture da Emettere	16.160
Note Credito da Emettere	-2.100
Fondo Svalutazione Crediti	-6.993
Totale	770.540

Altri crediti rilevanti al 31/12/2020 sono le imposte anticipate per Euro 108.627,96 relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa.

I crediti tributari oltre i 12 mesi sono relativi ai crediti derivanti dalle istanze di rimborso Irap presentate nel 2009 per € 4.651 e nel 2013 per € 43.534.

Nei Crediti verso Altri i più rilevanti sono i seguenti

Descrizione	Importo
Atto di Transazione Big One S.r.l.	73.183
Crediti Vs Eredi Italiani Giulio Cesare	12.274
Recupero Credito D'Angelo Raffaele	21.263
Recupero Credito La Fortuna Salvatore	37.779
Recupero Credito Petrosino Alessandro	19.988

Si precisa che la società Big One S.r.l. è stata dichiarata fallita dal Tribunale di Roma sezione Fallimentare, con sentenza n. 136/2018 depositata in data 21.02.2018.

Inoltre si evidenzia il conto "*Crediti verso amministrazioni pubbliche*" pari a € 100.496,26 composto dalle seguenti voci

Descrizione	Importo
Crediti Verso Reg.ne Campania Notaio Monica	8.205
Credito Vs Regione Campania-Pagamento Ritenute	125
Credito Vs Regione Campania-Anticipi dipendenti	1.965
Differenza Compensazione Anno 2020	90.201

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante in quanto irrilevante.

Disponibilità liquide

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	654.675	(244.801)	409.874
Assegni	-	86	86
Denaro e altri valori in cassa	9.786	(5.611)	4.175
Totale disponibilità liquide	664.461	(250.326)	414.135

Descrizione	Importo
Banca Popolare di Ancona - Az. Agricola Montecoriolano	32.802
Banca Popolare di Ancona - Az. Agricola Passerano	4.256
Banca Generali	170.583
Banca Generali - Immobili di Napoli	196.179
Banco Posta	6.053

Cassa Contanti Napoli	248
Cassa Contanti Az. Agricola Passerano	354
Cassa Contanti Az. Agricola Montecoriolano	561
Cassa Contanti Az. Agricola Passerano per Incassi Az. Agricola Montecoriolano	222
Cassa Contanti Agrimercato	11
Cassa Contanti Aziende Agricole	2.780

Ratei e risconti attivi

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	17.242	(17.219)	23
Totale ratei e risconti attivi	17.242	(17.219)	23

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Risconti attivi	23
	Totale	23

Si evidenzia che l'importo di euro 23 è relativo al contratto annuale rifiuti sanitari pericolosi dell'Azienda Agricola Passerano e riguarda la quota oltre l'esercizio successivo.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.320	-	-	-		10.320
Riserva legale	2.066	-	-	-		2.066
Altre riserve						
Riserva straordinaria	794.442	-	185.807	(1)		980.250
Varie altre riserve	2.568.927	-	-	1		2.568.926
Totale altre riserve	3.363.369	-	185.807	-		3.549.176
Utile (perdita) dell'esercizio	185.807	(185.807)	-	-	23.335	23.335
Totale patrimonio netto	3.561.562	(185.807)	185.807	-	23.335	3.584.897

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre riserve (con utili fino al 2016)	2.568.927
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	(1)
Totale	2.568.926

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	10.320	Capitale	A
Riserva legale	2.066	Capitale	A;B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	980.250	Capitale	B
Varie altre riserve	2.568.926	Capitale	E
Totale altre riserve	3.549.176	Capitale	E
Totale	3.561.562		

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	Origine / natura
Altre riserve (con utili fino al 2016)	2.568.927	Capitale
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	(1)	Capitale
Totale	2.568.926	

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

In riferimento all'utilizzo da parte della società delle riserve di rivalutazione, così come evidenziato nel prospetto relativo alle movimentazioni delle voci del patrimonio netto, si specifica che la società non potrà procedere alla distribuzione di utili fintanto che le stesse riserve non siano reintegrate nel loro ammontare o ridotte in misura corrispondente con delibera assembleare (ex art. 6 L. 72/83 e successive leggi di rivalutazione). In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto.

Composizione della voce Riserve di rivalutazione:

Descrizione	Importo
Legge 11 febbraio 1952 n. 74	32.382
Legge 2 dicembre 1975 n. 57	13.530
Legge 19 marzo 1983 n. 72	68.690
Legge 30 dicembre 1991 n. 413	2.454.325

Fondi per rischi e oneri

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	3.952.039	3.952.039
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	893	893
Utilizzo nell'esercizio	1.395	1.395
Totale variazioni	(502)	(502)
Valore di fine esercizio	3.951.537	3.951.537

Altri fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio, ai sensi dell'art. 2427 c.1 del codice civile.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>altri</i>		
	Fondo per Interessi Maturati su depositi Cauzionali	14.772
	Fondo Valorizzazione Beni Ex. Istituto Colosimo	2.364.443
	Fondo Valorizzazione Beni Concessioni Beni in Uso Regione Campania	1.572.321

Arrotondamento

1

Totale**3.951.537**

Nei Fondi per rischi ed oneri è stato inserito:

- il Fondo Valorizzazione Beni Ex Istituto Colosimo di € 2.364.443 in cui vengono accantonati, come da previsione statutaria art. 10 c. 4, tutti gli utili della società;
- il Fondo Valorizzazione Beni Concessi in uso dalla Regione Campania di € 1.572.321 (valore determinato dall'apertura dei conti alla data del 14.01.2015, entrata in vigore dell'atto di Concessione);
- il Fondo per interessi maturati su depositi cauzionali ricevuti dagli inquilini dell'immobile sito in Roma alla Via Panama 77/79 e degli immobili siti in Napoli e Provincia concessi in uso di € 14.772.

Gli interessi maturati nell'anno ed accantonati al fondo sono stati calcolati applicando il tasso legale di interesse per i giorni compresi tra il versamento del deposito cauzionale ed il 31.12.2020 come esposto nella tabella seguente:

Depositi Cauzionali		Restituiti	Ricevuti	Interessi Legali Maturati - Imm. Roma
01/01/2019	Depositi Cauzionali al 01/01/2019		192.095,86	303,08
03/02/2020	Fattura GUIDI MASSIMO		3,99	0,03
03/02/2020	Fattura GABRIELLI PIER GIUSEPPE		6,08	0,04
03/02/2020	Fattura LUPACCHIOLI GIOVANNA		7,52	0,05
03/02/2020	Fattura GRAZIOLI EMANUELE		0,60	0,00
02/03/2020	Fattura PENDE ANNA		300,00	2,00
02/03/2020	Fattura GRILLI PAOLA		400,00	2,67
02/03/2020	Fattura FINI FRANCESCA ROMANA		3.800,00	25,32
02/03/2020	Nota credito FINI FRANCESCA ROMANA	4.205,98		
01/04/2020	Fattura VIGNA DIEGO		0,20	0,00
01/04/2020	Fattura TARALLO IOLANDA		5,28	0,03
01/04/2020	Fattura HR TOURS S.r.l.		6,14	0,04
01/04/2020	Fattura MINCIARONI PAOLA		7,82	0,05
01/04/2020	Fattura CUCCHI FREDERICK		5,82	0,03
05/05/2020	Fattura OSTUNI MARZIA		1,70	0,01
05/05/2020	Fattura FORENZA ANNA MARIA		3,44	0,02
05/05/2020	Fattura EMILIANI MARIA GRAZIA		2,98	0,02
05/05/2020	Fattura LUPACCHIOLI GIOVANNA		0,10	0,00
05/05/2020	Fattura C.E.P.A.P. - CENTRO PARIOLI		2,60	0,01
06/07/2020	Fattura LOMBARDA SERVIZI 1986 S.r.l.		300,00	1,17
06/07/2020	Nota credito CASETTI MONICA	2.093,32		0,00
03/08/2020	Fattura DI CIOMMO CLAUDIA		3.600,00	11,84
12/10/2020	Nota credito GENTILE MAFALDA	4.650,30		0,00
12/11/2020	Fattura CUPAIOLO ANTONELLA		5.300,00	5,69
12/11/2020	Fattura MAGNANIMI STEFANIA		1.460,00	1,57
12/11/2020	Fattura CUCCHI FREDERICK		100,00	0,11
12/11/2020	Nota credito CUPAIOLO ANTONELLA	5.269,10		0,00

03/12/2020	Fattura MARIANI MARIA VITTORIA		3.300,00	2,03
03/12/2020	Fattura MINNETTI MARCO		4.160,00	2,55
03/12/2020	Nota credito MINNETTI MARCO	4.132,64		0,00
03/12/2020	Nota credito MARIANI MARIA VITTORIA	3.296,46		0,00
11/12/2020	Nota credito LUPACCHIOLI GIOVANNA	4.253,40		
Totali		27.901,20	214.870,13	358,36

Depositi Cauzionali		Restituiti	Ricevuti	Interessi Legali Maturati - Montecoriolano
01/01/2019	Depositi Cauzionali al 01/01/2019		600,00	4,80
Totali		0,00	600,00	4,80

Depositi Cauzionali		Restituiti	Ricevuti	Interessi Legali Maturati - Imm. Napoli
01/01/2019	Depositi Cauzionali al 01/01/2019		5.104,56	40,84
03/04/2020	Fattura SPAGNUOLO CARLO		600,00	3,58
05/06/2020	Fattura TOTANO GABRIELE		20,00	0,09
05/06/2020	Fattura MERCURIO NICLA		70,00	0,27
06/07/2020	Fattura VAIA DOMENICO		2.520,00	9,83
05/10/2020	Fattura BOSSIS MARIA		20,00	0,04
Totali		0,00	8.334,56	54,65

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	107.220
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	21.796
Totale variazioni	21.796
Valore di fine esercizio	129.016

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza alla Sauie S.r.l. a tale data. Il debito è così ripartito:

Descrizione	Importo
Fondo TFR Dipendenti Napoli	74.605
Fondo TFR Dipendenti Roma	30.278
Fondo TFR Direttore Az. Agricola Passerano	11.876
Fondo TFR Direttore Az. Agricola Montecoriolano	12.257

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Acconti	2.154	4.915	7.069	7.069	-
Debiti verso fornitori	741.123	(113.222)	627.901	627.901	-
Debiti tributari	255.495	(254.399)	1.096	1.096	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.824	6.354	18.178	18.178	-
Altri debiti	295.970	75.118	371.088	175.156	195.932
Totale debiti	1.306.566	(281.234)	1.025.332	829.400	195.932

Altri debiti

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Altri debiti".

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri debiti</i>		
	MENCAGLI	102
	DI CIOMMO CLAUDIA	300
	Depositi cauzionali ricevuti	195.932
	Debiti v/amministratori	1.450
	Condominio Vico Lungo San Raffaele	84
	Condominio Piazzetta Cariati, 2	1.249
	Pagamento Rateale Tim S.p.a.	225
	Bonifici Ricevuti Eredi Rea Vincenza	1.966
	Saldo Imu 2020	126.936
	Regione Campania per canone concessorio	4.000
	Differenza Compensazione anno 2020	24.157
	Personale c/retribuzioni	10.596
	Debiti Vs Dipendenti	4.090
	Arrotondamento	1
	Totale	371.088

Si evidenziano debiti verso la Regione Campania, relativamente alle posizioni contributive e previdenziali dei dipendenti delle Aziende Agricole di Montecoriolano e di Passerano che verranno pagati dopo il 31.12.2020 in nome e per conto della Regione Campania. Si precisa che la società Saue S.r.l. con socio unico non accantona annualmente il Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro dei suddetti dipendenti, ma al termine del rapporto lavorativo eroga, a titolo di anticipazione le somme dovute, facendo sorgere un credito nei confronti della Regione Campania, così come già esposto della tabella dei crediti verso amministrazioni pubbliche.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti in quanto irrilevante..

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	23.821	5.757	29.578
Totale ratei e risconti passivi	23.821	5.757	29.578

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Risconti passivi	29.578
	Totale	29.578

Si evidenzia che l'importo di euro 29.578 è relativo al risconto dei canoni di locazione dei terreni delle aziende agricole di Montecoriolano e di Passerano..

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

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

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Descrizione	Importo
Canone Fitto Ambruosi e Viscardi	12.570
Canone Fitto Az. Agr. Polenta Samuela	45.030
Canone Locazione Terreni Az.Agr.Montecor	483
Canone di Fitto Sanimarche S.r.l.	8.700
Canone di Locazione Dignani Rosa	250
Canone di Locazione F.Ili Ena s.s.	2.455
Canoni Agricoli Immobili di Napoli	15.391
Fitto Aviocaipoli Az. Agricola Passerano	5.000
Fitto Spazi Aziendali	215
Ricavi Adeguamento Istat Canoni Imm.Napo	8
Ricavi da Locazione Appartamento	863.081
Ricavi da Locazione Box	7.570
Ricavi da Locazione Cantina	4.223
Ricavi da Locazione Immobili di Napoli	186.024
Ricavi da Locazione Lastrico Solare	2.400
Ricavi da Locazione Posto Auto	18.664
Ricavi da Locazione Posto Moto	1.247
Area Picnic	265
Corrispettivi PV Napoli - Passerano	8.052
Prodotti Vari	1.593
Vendita Bovini	226.635
Vendita Farine	1.668

Vendita Feccia	397
Vendita Formaggi	5.159
Vendita Latte	417.723
Vendita Olio	25.921
Vendita Olive	14.907
Vendita Pane	239
Vendita Pasta Senatore Cappelli	15.608
Vendita Prodotti di Macelleria	232.500
Vendita Seme di Biada	1.515
Vendita Sottoli	2.138
Vendita Verdura/Frutta/Ortaggi	6.531
Vendita Vinaccia	383
Vendita Vino	218.403
Vendita di Grano Sfuso	9.820

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche non è riportata in quanto irrilevante..

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata

Descrizione	Importo
Energia elettrica	3.349
Riscaldamento	19.881
Acqua potabile	12.209
Pulizia locali	12.249
Spese sanificazione ambiente di lavoro	6.616
Spese telefoniche ordinarie	6.624
Servizi ammin.e fiscali (ordinarie)	28.000
Contabilità del Lavoro	11.430
Servizi Tecnici	1.690
Servizi Legali	19.418
Pubblicità ed Inserzioni	1.587
Consulenze/prestazioni diverse	21.600
Contributi cassa previdenza professionisti	3.150
Compenso Collegio Sindacale	46.640
Energia Elettrica Aziende Agricole	125.871
Spese postali	747

Assicurazioni	37.132
Servizi smaltimento rifiuti	15.429

Tra gli oneri diversi di gestione i costi inseriti sono i seguenti:

Descrizione	Importo
IVA indetraibile	50.667
IMU	256.050
Diritti camerali	608
Imposta di registro e concess. govern.	10.543
Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	4.590
Altre imposte e tasse indirette	729
Valori Bollati	1.746
Concessione Per Regolazione Idraulica - Autostrade per l'Italia	95
Contributi associativi	31.488
Cancelleria varia	3.564

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

Descrizione	Importo
Interessi Maturati su Depositi Cauzionali Ricevuti	976

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione e lo storno di imposte anticipate sono di seguito indicate:

1. . Spese manutenzione eccedenti quota deducibile sostenute nell'anno pari a Euro 140.750
2. . Quota imputabile all'esercizio relativa a spese di manutenzione sostenuta negli anni precedenti pari a Euro 49.501..

Nota integrativa, rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo diretto il quale mostra il flusso di liquidità suddiviso nelle principali categorie di incassi e di pagamenti.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Dirigenti	3
Impiegati	3
Operai	1
Totale Dipendenti	7

Il numero di dipendenti è relativo unicamente alla forza lavoro assunta dalla società Sauie S.r.l. con socio unico, non sono riportati i dipendenti in uso presso le Aziende Agricole di Passerano e di Montecoriolano, il cui costo del lavoro è stato indicato al punto B.9.e "altri costi per il personale dipendente" pari a Euro 657.990, in rispetto alle disposizioni ricevute con comunicazione Prot. N. 2018-0022074/UDCP/GAB/CG del 27/09/2018 U della Giunta Regionale della Campania Uffici di Diretta Collaborazione del Presidente di Gabinetto.

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	72.000	45.000

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società opera in qualità di società in house della Regione Campania e quindi è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio pari a € 23.335,22 al Fondo Valorizzazione Beni Ex. Istituto Colosimo.

In relazione all'utile dell'esercizio prodotto si sottolinea che è il prodotto delle 4 attività differenti di cui si occupa la società. Il risultato d'esercizio di ciascuna attività può essere sintetizzato come segue:

Attività	Valore della Produzione	Costi della Produzione	Risultato Operativo	Utile prima delle Imposte
----------	----------------------------	---------------------------	------------------------	------------------------------

Gestione Immobili di Roma	1.035.083	869.650	191.421	164.607
Azienda Agricola Passerano	1.642.949	1.576.711	140.880	66.232
Azienda Agricola Montecoriolano	463.559	704.072	-216.062	-240.992
Gestione Immobili di Napoli	209.940	44.630	166.452	165.257
Totale	3.351.531	3.195.063	282.691	155.104

Il dato più rilevante relativo alla gestione dell'Azienda Agricola Passerano è dovuto principalmente dai contributi AGEA ricevuti nell'anno e di competenza dell'esercizio pari ad un totale di Euro 463.743, così suddivisi:

Data Bonifico	Importo
31/01/2020	1.055
31/01/2020	1.747
31/01/2020	351
05/06/2020	7.750
30/06/2020	79.298
11/08/2020	158.793
24/09/2020	104.490
15/10/2020	3.439
15/10/2020	3.785
28/12/2020	5.400
31/12/2020	97.636
Totale	463.743

Nota integrativa, parte finale

A seguito dell'Atto di Concessione dei beni, sottoscritta in data 14.01.2015, il concessionario, all' articolo 3 si impegna, in considerazione del decreto del Ministero delle Politiche Agricole, Alimentari e Forestali n. 6513 del 18.11.2014, di applicazione del Regolamento UE n. 1307 del 17.12.2013 in materia di sostegno all'agricoltura, a richiedere l'erogazione dei contributi AGEA in qualità di soggetto giuridico in possesso dei necessari requisiti. Secondo la suddetta concessione la

Regione Campania avrebbe dovuto trasferire alla Sauie S.r.l. le somme corrispondenti ai mancati trasferimenti AGEA, ma stante l'indefinibilità della somma, i crediti fino al 31.12.2017 non sono mai stati iscritti. Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2020 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Napoli, 11/05/2021

Il Presidente

Geometra Marco Riccio