

2025

RENDICONTO FINANZIARIO

GE.SE.SA. - GESTIONE SERVIZI SANNIO S.P.A.

Sede in Benevento - Corso Garibaldi, 8

Codice Fiscale: 00934000621

Capitale Sociale Euro 534.990,70

Iscritta al R.I. di Benevento al n. 00934000621

GE.SE.SA. - GESTIONE SERVIZI SANNIO S.P.A.

Società soggetta a direzione e coordinamento di ACEA SPA - CF 05394801004
Sede in CORSO GARIBALDI N. 8 - 82100 BENEVENTO (BN) Capitale sociale Euro 534.990,70 i.v.

Rendiconto finanziario al 31/12/2025

	esercizio		esercizio	
	31.12.2025		31.12.2024	
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa				
Utile (perdita) dell'esercizio	-	4.545.741	-	212.392
Imposte sul reddito		81.334		127.408
Interessi passivi (interessi attivi)		1.713.895		692.427
(Dividendi)				
(Plusvalenze)/ minusvalenze derivanti dalla cessione di attività				
di cui immobilizzazioni materiali				
di cui immobilizzazioni immateriali				
di cui immobilizzazioni finanziarie				
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	-	2.750.512		607.443
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto				
Accantonamento ai Fondi		2.752.991		723.067
Ammortamenti delle immobilizzazioni		1.658.725		1.712.156
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		1.848		469
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie				
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	43.546		-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		4.370.018		2.435.692
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto		1.619.506		3.043.135
Variazioni del capitale circolante netto				
Decremento/(incremento) delle rimanenze		16.831		16.470
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	-	3.525.490	-	6.211.212
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori		820.213		2.271.464
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi		15.542	-	5.832
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	-	200.524		401.761
Altri decrementi/ (Altri incrementi) del capitale circolante netto		3.482.415		5.987.706
Totale variazioni del capitale circolante netto		608.987		2.460.357
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto		2.228.493		5.503.492
Altre rettifiche				
Interessi incassati/(pagati)	-	20.606	-	68.731
(Imposte sul reddito pagate)	-	69.869	-	76.162
Dividendi incassati				
(Utilizzo dei fondi)	-	2.089.455	-	442.709
Altri incassi/(pagamenti)				

Totale altre rettifiche	-	2.179.930	-	587.602
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)		48.563		4.915.890
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento				
Immobilizzazioni materiali	-	2.278.094	-	2.016.537
(Investimenti)	-	2.278.094	-	2.016.537
Disinvestimenti				
Immobilizzazioni immateriali	-	195.951	-	286.593
(Investimenti)	-	195.951	-	286.593
Disinvestimenti				
Immobilizzazioni finanziarie				
(Investimenti)	-	377		-
(Plusvalenze)/ minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	377		
(Investimenti)				
Disinvestimenti				
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)				
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide				
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-	2.474.422	-	2.303.130
Mezzi di terzi				
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	-	109.183	-	17.873
Accensione finanziamenti		-		-
(Rimborso finanziamenti)	-	2.075.580	-	2.366.965
Mezzi propri				
Riserva per copertura perdite		6.050.000		-
(Rimborso di capitale)				
Cessione (acquisto) di azioni proprie				
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)				
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)		3.865.237	-	2.384.838
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)		1.439.378		227.922
Effetto cambi sulle disponibilità liquide				
Disponibilità liquide a inizio esercizio				
Depositi bancari e postali		482.488		254.566
Assegni				
Danaro e valori in cassa		5		5
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio		482.493		254.571
Di cui non liberamente utilizzabili				
Disponibilità liquide a fine esercizio				
Depositi bancari e postali		1.921.866		482.488
Assegni				
Danaro e valori in cassa		5		5
Totale disponibilità liquide a fine esercizio		1.921.871		482.493
Di cui non liberamente utilizzabili				

L'Amministratore Delegato
Ing. Salvatore Rubbo

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Avv. Oreste Di Giacomo