

**2022**

**BILANCIO DI ESERCIZIO**

**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**

## CARICHE SOCIALI

### CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

| Nome e Cognome:     | Carica:         |
|---------------------|-----------------|
| Domenico Russo      | Presidente      |
| Salvatore Rubbo     | Amm.re Delegato |
| Vittorio Cuciniello | Consigliere     |
| Patrizia Vasta      | Consigliere     |
| Maria Grazia Costa  | Consigliere     |
| Alessandra Itro     | Consigliere     |
| Oberdan Picucci     | Consigliere     |

### COLLEGIO SINDACALE

| Nome e Cognome:     | Carica:           |
|---------------------|-------------------|
| Leucio Caputo       | Presidente        |
| Domenica Grifo      | Sindaco Effettivo |
| Francesco Stefanini | Sindaco Effettivo |

### SOCIETA' DI REVISIONE

|                            |
|----------------------------|
| PricewaterhouseCoopers SpA |
|----------------------------|

## BILANCIO AL 31.12.2022

### Stato patrimoniale - Attivo

|   | 31.12.2022        | 31.12.2021       |
|---|-------------------|------------------|
| <b>A) CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>                                 |                   |                  |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |                   |                  |
| <b>I Immobilizzazioni immateriali</b>   |                   |                  |
| 1 Costi di impianto e di ampliamento  | 3.490             | 5.312            |
| 2 Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità  | 37.346            | 66.017           |
| 3 Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0                 | 0                |
| 4 Concessioni, licenze, marchi, diritti simili  | 46.899            | 106.138          |
| 5 Avviamento  | 275.046           | 317.736          |
| 6 Immobilizzazioni in corso ed acconti  | 67.880            | 0                |
| 7 Altre   | 1.404.088         | 1.551.687        |
| <b>Totale</b>   | <b>1.834.749</b>  | <b>2.046.890</b> |
| <b>II Immobilizzazioni materiali</b>  |                   |                  |
| 1 Terreni e fabbricati  | 565.736           | 598.306          |
| 2 Impianti e macchinario  | 350.682           | 341.253          |
| 3 Attrezzature industriali e commerciali  | 671.795           | 565.541          |
| 4 Altri beni  | 7.684.943         | 5.486.654        |
| 5 Immobilizzazioni in corso ed acconti  | 638.577           | 849.838          |
| <b>Totale</b>   | <b>9.911.733</b>  | <b>7.841.592</b> |
| <b>III Immobilizzazioni finanziarie</b>   |                   |                  |
| 1 Partecipazioni in:  |                   |                  |
| a) Imprese controllate  |                   |                  |
| b) Imprese collegate  |                   |                  |
| c) Imprese controllanti   |                   |                  |
| d) Imprese sottoposte al controllo delle controllanti                                 |                   |                  |
| d bis) Altre imprese  |                   |                  |
| 2 Crediti:  |                   |                  |
| a) Verso imprese controllate  |                   |                  |
| Entro l'esercizio successivo  |                   |                  |
| Oltre l'esercizio successivo  |                   |                  |
| b) Verso imprese collegate  |                   |                  |
| Entro l'esercizio successivo  |                   |                  |
| Oltre l'esercizio successivo  |                   |                  |
| c) Verso imprese controllanti   |                   |                  |
| Entro l'esercizio successivo  |                   |                  |
| Oltre l'esercizio successivo  |                   |                  |
| d) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti                           |                   |                  |
| Entro l'esercizio successivo  |                   |                  |
| Oltre l'esercizio successivo  |                   |                  |
| d bis) Verso altri  |                   |                  |
| Entro l'esercizio successivo  | 27.331            | 26.433           |
| Oltre l'esercizio successivo  |                   |                  |
| 3 Altri titoli  |                   |                  |
| 4 Strumenti finanziari derivati   |                   |                  |
| <b>Totale</b>   | <b>27.331</b>     | <b>26.433</b>    |
| <b>Totale immobilizzazioni</b>  | <b>11.773.813</b> | <b>9.914.915</b> |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |                   |                  |
| <b>I Rimanenze</b>  |                   |                  |
| 1 Materie prime, sussidiarie e di consumo   | 86.526            | 104.321          |
| 2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati                                     | 0                 | 0                |

|  |  |                   |                   |
|--|--|-------------------|-------------------|
| 3  | Lavori in corso su ordinazione                                       | 0                 | 0                 |
| 4  | Prodotti finiti e merci  | 0                 | 0                 |
| 5  | Acconti  | 0                 | 0                 |
|  | <b>Totale</b>  | <b>86.526</b>     | <b>104.321</b>    |
| <b>II Crediti</b>  |  |                   |                   |
| 1  | Verso clienti  |                   |                   |
|  | Entro l'esercizio successivo   | 11.489.283        | 12.957.357        |
|  | Oltre l'esercizio successivo   | 16.460.488        | 10.676.458        |
| 2  | Verso imprese controllate  |                   |                   |
|  | Entro l'esercizio successivo   |                   |                   |
|  | Oltre l'esercizio successivo   |                   |                   |
| 3  | Verso imprese collegate  |                   |                   |
|  | Entro l'esercizio successivo   |                   |                   |
|  | Oltre l'esercizio successivo   |                   |                   |
| 4  | Verso imprese controllanti   |                   |                   |
|  | Entro l'esercizio successivo   | 48.000            |                   |
|  | Oltre l'esercizio successivo   |                   |                   |
| 5  | Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti             |                   |                   |
|  | Entro l'esercizio successivo   | 114.673           | 23.404            |
|  | Oltre l'esercizio successivo   |                   |                   |
| 5bis)  | Crediti tributari  |                   |                   |
|  | Entro l'esercizio successivo   | 403.960           | 85.790            |
|  | Oltre l'esercizio successivo   |                   |                   |
| 5ter)  | Imposte anticipate   |                   |                   |
|  | Entro l'esercizio successivo   | 102.734           | 104.926           |
|  | Oltre l'esercizio successivo   |                   |                   |
| 5quater  | Verso altri  |                   |                   |
|  | Entro l'esercizio successivo   | 344.386           | 614.140           |
|  | Oltre l'esercizio successivo   |                   |                   |
|  | <b>Totale</b>  | <b>28.963.524</b> | <b>24.462.075</b> |
| <b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b> |  |                   |                   |
| 1  | Partecipazioni in imprese controllate                                |                   |                   |
| 2  | Partecipazioni in imprese collegate                                  |                   |                   |
| 3  | Partecipazioni in imprese controllanti                               |                   |                   |
| 3bis   | Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti |                   |                   |
| 4  | Altre partecipazioni   |                   |                   |
| 5  | Strumenti finanziari derivati attivi                                 |                   |                   |
| 6  | Altri titoli   |                   |                   |
| 7  | Attività finanziaria per gestione tesoreria accentrata               |                   |                   |
|  | <b>Totale</b>  |                   |                   |
| <b>IV Disponibilità liquide</b>  |  |                   |                   |
| 1  | Depositi bancari e postali   | 1.128.209         | 1.121.498         |
| 2  | Assegni  | 0                 | 0                 |
| 3  | Denaro e valori in cassa   | 5                 | 5                 |
|  | <b>Totale</b>  | <b>1.128.214</b>  | <b>1.121.503</b>  |
|  | <b>Totale attivo circolante</b>                                      | <b>30.178.264</b> | <b>25.687.899</b> |
| D) RATEI E RISCONTI  |  | 111.457           | 50.682            |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>   |  | <b>42.063.534</b> | <b>35.653.496</b> |

**BILANCIO AL 31.12.2022****Stato patrimoniale - Passivo**

|  | 31.12.2022     | 31.12.2021       |
|--|----------------|------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |                |                  |
| I Capitale   | 534.991        | 534.991          |
| II Riserva sovrapprezzo azioni   | 7.561          | 7.561            |
| III Riserva di rivalutazione   | 0              | 0                |
| IV Riserva legale  | 106.999        | 106.999          |
| V Riserve statutarie   | 0              | 0                |
| VI Altre riserve, distintamente indicate:                              |                |                  |
| - Riserve Straordinarie  | 937.605        | 1.025.221        |
| - Riserva Delibera 585/2012 ARERA                                      | 116.315        | 116.315          |
| - Riserve da Arrotondamento  | 1              | 1                |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi |                |                  |
| VIII Utili (perdite) portati a nuovo                                   | 0              | 193.218          |
| IX Utile (perdita) dell'esercizio                                      | (729.309)      | (280.835)        |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>   | <b>974.163</b> | <b>1.703.471</b> |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                    |                |                  |
| 1 Trattamento di quiescenza ed obblighi simili                         | 0              | 0                |
| 2 Per imposte  | 0              | 0                |
| 3 Strumenti finanziari   |                |                  |
| 4 Altri  | 160.552        | 169.685          |
| <b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                | <b>160.552</b> | <b>169.685</b>   |
| <b>C) TFR DI LAVORO SUBORDINATO</b>                                    | <b>857.986</b> | <b>690.654</b>   |
| <b>D) DEBITI</b>   |                |                  |
| 1 Obbligazioni:  |                |                  |
| Pagabili entro l'anno successivo                                       |                |                  |
| Pagabili oltre l'anno successivo                                       |                |                  |
| Entro l'esercizio successivo   |                |                  |
| Oltre l'esercizio successivo   |                |                  |
| 2 Obbligazioni convertibili:   |                |                  |
| Pagabili entro l'anno successivo                                       |                |                  |
| Pagabili oltre l'anno successivo                                       |                |                  |
| Entro l'esercizio successivo   |                |                  |
| Oltre l'esercizio successivo   |                |                  |
| 3 Debiti verso soci per finanziamenti:                                 |                |                  |
| Pagabili entro l'anno successivo                                       |                |                  |
| Pagabili oltre l'anno successivo                                       |                |                  |
| Entro l'esercizio successivo   |                |                  |
| Oltre l'esercizio successivo   |                |                  |
| 4 Debiti verso banche:   |                |                  |
| Entro l'esercizio successivo   | 2.739.605      | 1.925.522        |
| Oltre l'esercizio successivo   | 3.177.381      | 2.348.029        |
| 5 Debiti verso altri finanziatori:                                     |                |                  |
| Pagabili entro l'anno successivo                                       |                |                  |
| Pagabili oltre l'anno successivo                                       |                |                  |
| Entro l'esercizio successivo   |                |                  |
| Oltre l'esercizio successivo   |                |                  |
| 6 Acconti:   |                |                  |
| Entro l'esercizio successivo   | 1.116          | 1.116            |

|       |   |                   |                   |
|-------|---|-------------------|-------------------|
|       | Oltre l'esercizio successivo                                | 1.914.049         | 1.926.843         |
| 7     | Debiti verso fornitori:                                     |                   |                   |
|       | Entro l'esercizio successivo                                | 7.989.456         | 8.234.605         |
|       | Oltre l'esercizio successivo                                | 4.084.837         | 2.749.629         |
| 8     | Debiti rappresentati da titoli di credito:                  |                   |                   |
|       | Pagabili entro l'anno successivo                            |                   |                   |
|       | Pagabili oltre l'anno successivo                            |                   |                   |
|       | Entro l'esercizio successivo                                |                   |                   |
|       | Oltre l'esercizio successivo                                |                   |                   |
| 9     | Debiti verso imprese controllate:                           |                   |                   |
|       | Pagabili entro l'anno successivo                            |                   |                   |
|       | Pagabili oltre l'anno successivo                            |                   |                   |
|       | Entro l'esercizio successivo                                |                   |                   |
|       | Oltre l'esercizio successivo                                |                   |                   |
| 10    | Debiti verso imprese collegate:                             |                   |                   |
|       | Entro l'esercizio successivo                                |                   |                   |
|       | Oltre l'esercizio successivo                                |                   |                   |
| 11    | Debiti verso imprese controllanti:                          |                   |                   |
|       | Entro l'esercizio successivo                                | 8.960.693         | 7.791.402         |
|       | Oltre l'esercizio successivo                                |                   |                   |
| 11bis | Debiti v/imprese sottoposte al controllo delle controllanti |                   |                   |
|       | Entro l'esercizio successivo                                | 4.159.295         | 2.569.492         |
|       | Oltre l'esercizio successivo                                | 1.585.762         |                   |
| 12    | Debiti tributari  |                   |                   |
|       | Entro l'esercizio successivo                                | 340.401           | 556.500           |
|       | Oltre l'esercizio successivo                                |                   |                   |
| 13    | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale  |                   |                   |
|       | Entro l'esercizio successivo                                | 233.573           | 235.647           |
|       | Oltre l'esercizio successivo                                |                   |                   |
| 14    | Altri debiti:   |                   |                   |
|       | Entro l'esercizio successivo                                | 4.704.897         | 4.556.151         |
|       | Oltre l'esercizio successivo                                |                   |                   |
|       | <b>Totale</b>   | <b>39.891.065</b> | <b>32.894.935</b> |
| E)    | <b>RATEI E RISCONTI</b>                                     | <b>179.768</b>    | <b>194.751</b>    |
|       | <b>TOTALE PASSIVO</b>                                       | <b>42.063.534</b> | <b>35.653.496</b> |

## BILANCIO AL 31.12.2022

### Conto economico

|   | 31.12.2022        | 31.12.2021        |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |                   |                   |
| 1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni  | 15.666.248        | 13.166.634        |
| 2 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti   | 0                 | 0                 |
| 3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione   | 0                 | 0                 |
| 4 Incremento di immobilizzazioni per lavori interni                                       | 802.210           | 785.434           |
| 5 Altri ricavi e proventi:  |                   |                   |
| a) Contributi in conto esercizio  | 483.873           | 52.616            |
| b) Altri ricavi e proventi  | 701.245           | 1.103.363         |
| <b>Totale valore della produzione</b>   | <b>17.653.576</b> | <b>15.108.047</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |                   |                   |
| 6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo, merci                                       | 3.013.652         | 2.688.683         |
| 7 Per servizi   | 7.945.008         | 4.710.783         |
| 8 Per godimento di beni di terzi  | 602.914           | 624.077           |
| 9 Per il personale:   |                   |                   |
| a) Salari e stipendi  | 2.926.071         | 2.700.840         |
| b) Oneri sociali  | 920.568           | 883.925           |
| c) Trattamento di fine rapporto   | 260.994           | 202.519           |
| d) Trattamento di quiescenza e simili   | 0                 | 0                 |
| e) Altri costi  | 21.979            | 116.647           |
| 10 Ammortamenti e svalutazioni  |                   |                   |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 693.843           | 787.881           |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 841.766           | 795.257           |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni  | 0                 | 47.704            |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 319.533           | 435.152           |
| 11 Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo merci             | 17.795            | (13.015)          |
| 12 Accantonamenti per rischi  | 22.840            | 143.212           |
| 13 Altri accantonamenti   | 0                 | 0                 |
| 14 Oneri diversi di gestione  | 800.223           | 1.271.078         |
| <b>Totale costi della produzione</b>  | <b>18.387.186</b> | <b>15.394.742</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>                                     | <b>(733.610)</b>  | <b>(286.695)</b>  |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>  |                   |                   |
| 15 Proventi da partecipazioni   |                   |                   |
| 16 Altri proventi finanziari:   |                   |                   |
| a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:  |                   |                   |
| 1 Imprese controllate   | 0                 | 0                 |
| 2 Imprese collegate   | 0                 | 0                 |
| 3 Imprese controllanti  | 0                 | 0                 |
| 4 Altre imprese/altri   | 190.136           | 165.965           |
| 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:   |                   |                   |

|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| 1      | Interessi e commissioni da imprese controllate   | 0             | 0             |
| 2      | Interessi e commissioni da imprese collegate     | 0             | 0             |
| 3      | Interessi e commissioni da imprese controllanti  | 0             | 0             |
| 4      | Interessi e commissioni da altri e proventi vari |               |               |
| 17     | <b>Interessi ed oneri finanziari</b>             |               |               |
| a)     | Interessi e commissioni da imprese controllate   | 0             | 0             |
| b)     | Interessi e commissioni da imprese collegate     | 0             | 0             |
| c)     | Interessi e commissioni da imprese controllanti  | 0             | 0             |
| d)     | Interessi e commissioni da altri e oneri vari    | (156.644)     | (140.106)     |
| 17bis) | Utili e perdite su cambi                         | 0             | 0             |
|        | <b>Totale proventi ed oneri finanziari</b>       | <b>33.492</b> | <b>25.859</b> |

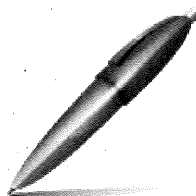
**D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

|    |  |                  |                  |
|----|--|------------------|------------------|
| 18 | <b>Rivalutazioni</b>   |                  |                  |
| 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                |
| 19 | <b>Svalutazioni</b>  |                  |                  |
| 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                |
|    | <b>Totale delle rettifiche</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|    | <b>Risultato prima delle imposte</b>   | <b>(700.118)</b> | <b>(260.836)</b> |
| 20 | <b>- Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate</b>    |                  |                  |
| a) | Imposte Correnti   | 0                | (54.370)         |
| b) | Imposte esercizi precedenti  | (26.999)         | 0                |
| c) | Imposte Differite e Anticipate   |                  |                  |
|    | - Imposte Differite  |                  |                  |
|    | - Imposte Anticipate   | (2.192)          | 34.371           |
| d) | proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato/trasparenza fiscale      |                  |                  |
| 21 | <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>  | <b>(729.309)</b> | <b>(280.834)</b> |

Il presente bilancio è conforme alla verità ed alla contabilità sociale

**L'Amministratore Delegato**  
**Ing. Salvatore Rubbo**

**Il Presidente del C.d.A.**  
**Avv. Domenico Russo**



Firmato digitalmente da:

**RUBBO SALVATORE**

Firmato il 14/07/2023 14:45

Seriale Certificato: 1559063

Valido dal 20/06/2022 al 20/06/2025

InfoCamere Qualified Electronic  
Signature CA