

**GAIA SERVIZI SRL**

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI BOLLATE Società unipersonale

Sede in PIAZZA ALDO MORO 1 - 20021 BOLLATE (MI) Capitale sociale Euro 3.234.503,00 I.V.

**Bilancio al 31/12/2010**

| <b>Stato patrimoniale attivo</b>                                                      | <b>31/12/2010</b> | <b>31/12/2009</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b><br>(di cui già richiamati ) |                   |                   |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>                                                            |                   |                   |
| <i>I. Immateriali</i>                                                                 |                   |                   |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento                                                 | 240.661           | 266.845           |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità                                      | 46.594            | 62.126            |
| 3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno                | 24.283            | 32.663            |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                      | 657.195           |                   |
| 5) Avviamento                                                                         | 9.100             | 9.800             |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti                                                |                   | 200.683           |
| 7) Altre                                                                              | 561.917           | 289.086           |
|                                                                                       | <u>1.539.750</u>  | <u>861.203</u>    |
| <i>II. Materiali</i>                                                                  |                   |                   |
| 1) Terreni e fabbricati                                                               | 2.526.697         | 2.526.697         |
| 2) Impianti e macchinario                                                             | 161.070           | 88.927            |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali                                             | 41.875            | 40.021            |
| 4) Altri beni                                                                         | 138.380           | 62.349            |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti                                                |                   | 74.103            |
|                                                                                       | <u>2.868.022</u>  | <u>2.792.097</u>  |
| <i>III. Finanziarie</i>                                                               |                   |                   |
| 1) Partecipazioni in:                                                                 |                   |                   |
| a) imprese controllate                                                                | 1.885.961         | 1.885.961         |
| b) imprese collegate                                                                  |                   |                   |
| c) imprese controllanti                                                               |                   |                   |
| d) altre imprese                                                                      |                   |                   |
|                                                                                       | <u>1.885.961</u>  | <u>1.885.961</u>  |
| 2) Crediti                                                                            |                   |                   |
| a) verso imprese controllate                                                          |                   |                   |
| - entro 12 mesi                                                                       |                   |                   |
| - oltre 12 mesi                                                                       |                   |                   |
| b) verso imprese collegate                                                            |                   |                   |
| - entro 12 mesi                                                                       |                   |                   |
| - oltre 12 mesi                                                                       |                   |                   |



|                                                    |  |                  |                  |
|----------------------------------------------------|--|------------------|------------------|
| c) verso controllanti                              |  |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                    |  |                  |                  |
| - oltre 12 mesi                                    |  |                  |                  |
| d) verso altri                                     |  |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                    |  |                  |                  |
| - oltre 12 mesi                                    |  |                  |                  |
| 3) Altri titoli                                    |  |                  |                  |
| 4) Azioni proprie<br>(valore nominale complessivo) |  | 1.885.961        | 1.885.961        |
| <b>Totale Immobilizzazioni</b>                     |  | <b>6.293.733</b> | <b>5.539.261</b> |

**C) Attivo circolante***I. Rimanenze*

|                                                    |  |               |  |
|----------------------------------------------------|--|---------------|--|
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo         |  | 28.066        |  |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati |  |               |  |
| 3) Lavori in corso su ordinazione                  |  |               |  |
| 4) Prodotti finiti e merci                         |  |               |  |
| 5) Acconti                                         |  |               |  |
|                                                    |  | <u>28.066</u> |  |

*II. Crediti*

|                               |           |                  |                  |
|-------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| 1) Verso clienti              |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi               | 1.765.162 |                  | 1.230.019        |
| - oltre 12 mesi               |           |                  |                  |
|                               |           | <u>1.765.162</u> | <u>1.230.019</u> |
| 2) Verso imprese controllate  |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi               | 172.279   |                  | 286.876          |
| - oltre 12 mesi               |           |                  |                  |
|                               |           | <u>172.279</u>   | <u>286.876</u>   |
| 3) Verso imprese collegate    |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi               |           |                  |                  |
| - oltre 12 mesi               |           |                  |                  |
|                               |           |                  |                  |
| 4) Verso controllanti         |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi               | 1.718.423 |                  | 2.313.684        |
| - oltre 12 mesi               |           |                  |                  |
|                               |           | <u>1.718.423</u> | <u>2.313.684</u> |
| 4-bis) Per crediti tributari  |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi               | 72.365    |                  | 72.622           |
| - oltre 12 mesi               |           |                  |                  |
|                               |           | <u>72.365</u>    | <u>72.622</u>    |
| 4-ter) Per imposte anticipate |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi               |           |                  |                  |
| - oltre 12 mesi               | 8.505     |                  | 8.712            |
|                               |           | <u>8.505</u>     | <u>8.712</u>     |



|                                                                         |         |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 5) Verso altri                                                          |         |                   |                   |
| - entro 12 mesi                                                         |         |                   | 292.708           |
| - oltre 12 mesi                                                         | 3.043   |                   | 1.444             |
|                                                                         |         | 3.043             | 294.152           |
|                                                                         |         | 3.739.777         | 4.206.065         |
| <b>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</b> |         |                   |                   |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate                                |         |                   |                   |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate                                  |         |                   |                   |
| 3) Partecipazioni in imprese controllanti                               |         |                   |                   |
| 4) Altre partecipazioni                                                 |         |                   |                   |
| 5) Azioni proprie<br>(valore nominale complessivo )                     |         |                   |                   |
| 6) Altri titoli                                                         |         |                   |                   |
| <b>IV. Disponibilità liquide</b>                                        |         |                   |                   |
| 1) Depositi bancari e postali                                           |         | 23.581            | 793.921           |
| 2) Assegni                                                              |         |                   |                   |
| 3) Denaro e valori in cassa                                             |         | 26.344            | 2.769             |
|                                                                         |         | 49.925            | 796.690           |
| <b>Totale attivo circolante</b>                                         |         | <b>3.817.768</b>  | <b>5.002.755</b>  |
| <b>D) Ratei e risconti</b>                                              |         |                   |                   |
| - disaggio su prestiti                                                  |         |                   |                   |
| - vari                                                                  | 411.264 |                   | 226.096           |
|                                                                         |         | 411.264           | 226.096           |
| <b>Totale attivo</b>                                                    |         | <b>10.522.765</b> | <b>10.768.112</b> |
| <b>Stato patrimoniale passivo</b>                                       |         |                   |                   |
|                                                                         |         | <b>31/12/2010</b> | <b>31/12/2009</b> |
| <b>A) Patrimonio netto</b>                                              |         |                   |                   |
| I. Capitale                                                             |         | 3.234.503         | 3.234.503         |
| II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni                                |         |                   |                   |
| III. Riserva di rivalutazione                                           |         |                   |                   |
| IV. Riserva legale                                                      |         | 168               | 112               |
| V. Riserve statutarie                                                   |         |                   |                   |
| VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio                           |         |                   |                   |
| VII. Altre riserve                                                      |         |                   |                   |
| Riserva straordinaria o facoltativa                                     |         |                   |                   |
| Riserva per rinnovamento impianti e macchinari                          |         |                   |                   |
| Riserva per ammortamento anticipato                                     |         |                   |                   |
| Riserva per acquisto azioni proprie                                     |         |                   |                   |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.                               |         |                   |                   |
| Riserva azioni (quote) della società controllante                       |         |                   |                   |



|                                                            |           |                  |                  |
|------------------------------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni |           |                  |                  |
| Versamenti in conto aumento di capitale                    |           |                  |                  |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale             |           |                  |                  |
| Versamenti in conto capitale                               |           |                  |                  |
| Versamenti a copertura perdite                             |           |                  |                  |
| Riserva da riduzione capitale sociale                      |           |                  |                  |
| Riserva avanzo di fusione                                  |           |                  |                  |
| Riserva per utili su cambi                                 |           |                  |                  |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro             | (1)       |                  | 2                |
| Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;         |           |                  |                  |
| Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982                   |           |                  |                  |
| Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413          |           |                  |                  |
| Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.         |           |                  |                  |
| Altre...                                                   | 1.180.417 |                  | 1.180.417        |
|                                                            |           | 1.180.416        | 1.180.419        |
| <b>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</b>               |           | 3.189            | 2.127            |
| <b>IX. Utile d'esercizio</b>                               |           | 1.823            | 1.118            |
| <b>IX. Perdita d'esercizio</b>                             |           | ()               | ()               |
| Acconti su dividendi                                       |           | ()               | ()               |
| Copertura parziale perdita d'esercizio                     |           |                  |                  |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                             |           | <b>4.420.099</b> | <b>4.418.279</b> |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>                         |           |                  |                  |
| 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili    |           |                  |                  |
| 2) Fondi per imposte, anche differite                      |           |                  |                  |
| 3) Altri                                                   |           | 30.000           | 30.000           |
| <b>Totale fondi per rischi e oneri</b>                     |           | <b>30.000</b>    | <b>30.000</b>    |
| <b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>  |           | <b>255.485</b>   | <b>160.977</b>   |
| <b>D) Debiti</b>                                           |           |                  |                  |
| 1) Obbligazioni                                            |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                            |           |                  |                  |
| - oltre 12 mesi                                            |           |                  |                  |
| 2) Obbligazioni convertibili                               |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                            |           |                  |                  |
| - oltre 12 mesi                                            |           |                  |                  |
| 3) Debiti verso soci per finanziamenti                     |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                            |           |                  |                  |
| - oltre 12 mesi                                            |           |                  |                  |
| 4) Debiti verso banche                                     |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                            | 624.061   |                  | 699.994          |



|                                                                |           |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| - oltre 12 mesi                                                | 675.450   |                  | 1.000.000        |
|                                                                |           | 1.299.511        | 1.699.994        |
| 5) Debiti verso altri finanziatori                             |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                                |           |                  |                  |
| - oltre 12 mesi                                                |           |                  |                  |
| 6) Acconti                                                     |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                                | 1.066     |                  |                  |
| - oltre 12 mesi                                                |           | 1.066            |                  |
| 7) Debiti verso fornitori                                      |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                                | 3.148.496 |                  | 2.931.560        |
| - oltre 12 mesi                                                |           | 3.148.496        | 2.931.560        |
| 8) Debiti rappresentati da titoli di credito                   |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                                |           |                  |                  |
| - oltre 12 mesi                                                |           |                  |                  |
| 9) Debiti verso imprese controllate                            |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                                | 40.564    |                  | 132.253          |
| - oltre 12 mesi                                                |           | 40.564           | 132.253          |
| 10) Debiti verso imprese collegate                             |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                                |           |                  |                  |
| - oltre 12 mesi                                                |           |                  |                  |
| 11) Debiti verso controllanti                                  |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                                | 37.268    |                  | 568.375          |
| - oltre 12 mesi                                                | 305.650   | 342.918          | 568.375          |
| 12) Debiti tributari                                           |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                                | 365.769   |                  | 427.778          |
| - oltre 12 mesi                                                |           | 365.769          | 427.778          |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                                | 204.606   |                  | 230.148          |
| - oltre 12 mesi                                                | 27.864    | 232.470          | 230.148          |
| 14) Altri debiti                                               |           |                  |                  |
| - entro 12 mesi                                                | 69.329    |                  | 168.748          |
| - oltre 12 mesi                                                | 10.260    | 79.589           | 168.748          |
| <b>Totale debiti</b>                                           |           | <b>5.510.383</b> | <b>6.158.856</b> |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                                     |           |                  |                  |
| - aggio sui prestiti                                           | 53.764    |                  |                  |
| - vari                                                         | 253.034   | 306.798          |                  |



|                       |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale passivo</b> | <b>10.522.765</b> | <b>10.768.112</b> |
|-----------------------|-------------------|-------------------|

|                       |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Conti d'ordine</b> | <b>31/12/2010</b> | <b>31/12/2009</b> |
|-----------------------|-------------------|-------------------|

**1) Rischi assunti dall'impresa**

## Fidejussioni

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

## Avalli

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

## Altre garanzie personali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

## Garanzie reali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

## Altri rischi

- crediti ceduti pro solvendo
- altri

**2) Impegni assunti dall'impresa****3) Beni di terzi presso l'impresa**

- merci in conto lavorazione
- beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato
- beni presso l'impresa in pegno o cauzione
- altro

**4) Altri conti d'ordine**


**Totale conti d'ordine**

| <b>Conto economico</b>                                                                    | <b>31/12/2010</b> | <b>31/12/2009</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A) Valore della produzione</b>                                                         |                   |                   |
| 1) <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>                                        | 7.359.123         | 7.354.746         |
| 2) <i>Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</i>    | 28.066            |                   |
| 3) <i>Variazioni dei lavori in corso su ordinazione</i>                                   |                   |                   |
| 4) <i>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i>                               |                   |                   |
| 5) <i>Altri ricavi e proventi:</i>                                                        |                   |                   |
| - vari                                                                                    | 40.000            | 7.063             |
| - contributi in conto esercizio                                                           |                   |                   |
| - contributi in conto capitale (quote esercizio)                                          |                   |                   |
|                                                                                           | 40.000            | 7.063             |
| <b>Totale valore della produzione</b>                                                     | <b>7.427.189</b>  | <b>7.361.809</b>  |
| <b>B) Costi della produzione</b>                                                          |                   |                   |
| 6) <i>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>                           | 282.865           | 143.496           |
| 7) <i>Per servizi</i>                                                                     | 3.480.568         | 4.212.867         |
| 8) <i>Per godimento di beni di terzi</i>                                                  | 643.488           | 579.662           |
| 9) <i>Per il personale</i>                                                                |                   |                   |
| a) Salari e stipendi                                                                      | 1.509.905         | 1.216.299         |
| b) Oneri sociali                                                                          | 543.334           | 431.335           |
| c) Trattamento di fine rapporto                                                           | 112.448           | 79.449            |
| d) Trattamento di quiescenza e simili                                                     |                   |                   |
| e) Altri costi                                                                            | 176.563           | 129.918           |
|                                                                                           | 2.342.250         | 1.857.001         |
| 10) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>                                                    |                   |                   |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                        | 216.471           | 130.797           |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                          | 50.411            | 21.347            |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                              |                   |                   |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 12.283            | 14.000            |
|                                                                                           | 279.165           | 166.144           |
| 11) <i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>   |                   |                   |
| 12) <i>Accantonamento per rischi</i>                                                      |                   | 30.000            |
| 13) <i>Altri accantonamenti</i>                                                           |                   |                   |
| 14) <i>Oneri diversi di gestione</i>                                                      | 99.231            | 242.730           |



|                                                          |                  |                  |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Totale costi della produzione</b>                     | <b>7.127.567</b> | <b>7.231.900</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b> | <b>299.622</b>   | <b>129.909</b>   |

**C) Proventi e oneri finanziari***15) Proventi da partecipazioni:*

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

*16) Altri proventi finanziari:*

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri

|  |     |     |
|--|-----|-----|
|  | 135 | 810 |
|  | 135 | 810 |
|  | 135 | 810 |

*17) Interessi e altri oneri finanziari:*

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

|  |        |        |
|--|--------|--------|
|  | 74.467 | 49.083 |
|  | 74.467 | 49.083 |

*17-bis) Utili e Perdite su cambi*

|                                           |                 |                 |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b> | <b>(74.332)</b> | <b>(48.273)</b> |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie***18) Rivalutazioni:*

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

*19) Svalutazioni:*

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

**Totale rettifiche di valore di attività finanziarie**



**E) Proventi e oneri straordinari****20) Proventi:**

|                                                  |                |                |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| - plusvalenze da alienazioni                     |                |                |
| - varie                                          | 118.883        | 117.866        |
| - Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 2              |                |
|                                                  | <u>118.885</u> | <u>117.866</u> |

**21) Oneri:**

|                                                  |                |                |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| - minusvalenze da alienazioni                    | 275            |                |
| - imposte esercizi precedenti                    |                |                |
| - varie                                          | 162.577        | 101.995        |
| - Differenza da arrotondamento all'unità di Euro |                | 1              |
|                                                  | <u>162.852</u> | <u>101.996</u> |

**Totale delle partite straordinarie****(43.967) 15.870****Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)****181.323 97.506****22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate**

|                                                                                        |                |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| a) Imposte correnti                                                                    | 179.500        | 105.100       |
| b) Imposte differite                                                                   |                |               |
| c) Imposte anticipate                                                                  |                | (8.712)       |
| d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale |                |               |
|                                                                                        | <u>179.500</u> | <u>96.388</u> |

**23) Utile (Perdita) dell'esercizio****1.823 1.118**

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Felice Caccavale


