

Pro e Go Srl

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	Via De Angeli n.3 - 20141 Milano
Codice Fiscale	05649750964
Numero Rea	MI 1837917
P.I.	05649750964
Capitale Sociale Euro	30.000 i.v.
Forma giuridica	Srl
Settore di attività prevalente (ATECO)	823000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Acqua Srl
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	276	138
II - Immobilizzazioni materiali	2.046	2.489
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.373	1.373
Totale immobilizzazioni (B)	3.695	4.000
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	25.836	25.836
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.414.016	873.547
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	1.414.016	873.547
IV - Disponibilità liquide	21.151	157.322
Totale attivo circolante (C)	1.461.003	1.056.705
D) Ratei e risconti	150	0
Totale attivo	1.464.848	1.060.705
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.000	30.000
IV - Riserva legale	6.000	6.000
VI - Altre riserve	172.259	158.626
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	49.596	13.633
Totale patrimonio netto	257.855	208.259
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	31.396	22.252
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.074.765	732.002
esigibili oltre l'esercizio successivo	100.832	98.192
Totale debiti	1.175.597	830.194
Totale passivo	1.464.848	1.060.705

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.220.749	2.657.754
5) altri ricavi e proventi		
altri	17.328	3.215
Totale altri ricavi e proventi	17.328	3.215
Totale valore della produzione	3.238.077	2.660.969
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	315.231	431.866
7) per servizi	2.624.638	2.013.559
8) per godimento di beni di terzi	21.570	17.664
9) per il personale		
a) salari e stipendi	124.089	104.155
b) oneri sociali	25.273	22.416
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.223	7.381
c) trattamento di fine rapporto	9.223	7.381
Totale costi per il personale	158.585	133.952
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.435	1.966
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	92	46
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.343	1.920
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.471	4.194
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.906	6.160
14) oneri diversi di gestione	30.631	27.187
Totale costi della produzione	3.158.561	2.630.388
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	79.516	30.581
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	10
Totale proventi diversi dai precedenti	-	10
Totale altri proventi finanziari	-	10
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.217	3.973
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.217	3.973
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.217)	(3.963)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	73.299	26.618
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	23.703	12.985
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	23.703	12.985
21) Utile (perdita) dell'esercizio	49.596	13.633

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 è stato redatto nella forma abbreviata prevista dall'articolo 2435 bis del Codice Civile avendo verificato la sussistenza dei requisiti di legge.

Il bilancio di esercizio è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'O.I.C. nella prospettiva di funzionamento e di continuità aziendale.

NOTE AI PROSPETTI CONTABILI

Ai fini d'omogeneità, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile, sono state riclassificate anche le corrispondenti voci degli esercizi precedenti.

Ricorrendone i presupposti non è stata redatta la relazione sulla gestione. La Vostra società non ha mai posseduto nè attualmente possiede (la legge, del resto, non lo consente) quote proprie, neppure per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona. E neppure essa ha posseduto in passato nè possiede attualmente azioni o quote di società controllanti, nè direttamente nè per interposta persona e neppure per il tramite di società fiduciarie.

Non è stato effettuato alcun raggruppamento o alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, fatto salvo che per quelle precedute da numeri arabi o lettere maiuscole, omesse in quanto non movimentate nell'importo in entrambi gli esercizi inclusi nel presente bilancio.

Il bilancio d'esercizio viene redatto con importi espressi in unità di euro, conformemente a quanto previsto nel quinto comma dell'articolo 2423 del Codice Civile.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO (articolo 2435 bis, comma 5, Codice Civile)

Si premette inoltre che il comma 5 dell'articolo 2435 bis Codice Civile recita testualmente..... "Fermo restando le indicazioni richieste dal terzo, quarto e quinto comma dell'articolo 2423, dal secondo e quinto comma dell'articolo 2423-ter, dal secondo comma dell'articolo 2424, dal primo comma, numeri 4) e 6), dell'articolo 2426, la nota integrativa fornisce le indicazioni richieste dal primo comma dell'articolo 2427, numeri 1), 2), 6), per quest'ultimo limitatamente ai soli debiti senza indicazione della ripartizione geografica, 8), 9), 13), 15), per quest'ultimo anche omettendo la ripartizione per categoria, 16), 22-bis), 22-ter), per quest'ultimo anche omettendo le indicazioni riguardanti gli effetti patrimoniali, finanziari ed economici, 22-quater), 22-sexies), per quest'ultimo anche omettendo l'indicazione del luogo in cui è disponibile la copia del bilancio consolidato, nonché dal primo comma dell'articolo 2427-bis, numero 1)."

Pertanto nel prosieguo, in ossequio a detta norma, si darà indicazione di quanto ivi espressamente previsto.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

LE IMMOBILIZZAZIONI sono iscritte al costo sostenuto per la loro acquisizione, comprensivo degli oneri accessori, diminuite degli ammortamenti, calcolati in modo specifico e sistematico in ragione della loro residua possibilità di utilizzazione. La concreta applicazione dei coefficienti di ammortamento è avvenuta rispettando le norme civilistiche.

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da oneri pluriennali quali il costo delle licenze d'uso dei programmi software e dai costi capitalizzati per la costruzione del sito web. Le licenze d'uso dei programmi software sono state ammortizzate per un quinto del loro valore, i costi capitalizzati per la costruzione del sito web risultano integralmente ammortizzati.

Le immobilizzazioni materiali comprendono principalmente i beni costituenti l'ordinaria dotazione di ufficio: attrezzatura varia, mobili e macchine ordinarie d'ufficio e macchine d'ufficio elettroniche ed elettromeccaniche. Questa categoria comprende anche gli impianti di condizionamento e quelli tecnici specifici. L'ammortamento è stato calcolato in modo sistematico e costante sulla base delle aliquote di cui al D. M. 31 dicembre 1988, ritenute rappresentative della vita utile economico – tecnica stimata dei cespiti. Per i cespiti acquisiti nel corso dell'esercizio l'aliquota normale di ammortamento è stata ridotta della metà.

Le immobilizzazioni finanziarie sono rappresentate da depositi cauzionali versati in dipendenza di un contratto di locazione avente ad oggetto un magazzino per il deposito delle attrezzature, necessarie per realizzare gli eventi, e relativo contratto di fornitura di energia elettrica.

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	5.130	16.193	1.373	22.696
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.992	13.704		18.696
Valore di bilancio	138	2.489	1.373	4.000
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	230	900	-	1.130
Ammortamento dell'esercizio	92	1.343		1.435
Totale variazioni	138	(443)	-	(305)
Valore di fine esercizio				
Costo	5.360	17.093	1.373	23.826
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.084	15.047		20.131
Valore di bilancio	276	2.046	1.373	3.695

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze sono formate dalle giacenze finali di merce utilizzate per l'allestimento di eventi. Sono valutate al costo specifico di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	25.836	0	25.836
Totale rimanenze	25.836	0	25.836

Le rimanenze finali di merce si riferiscono a televisori, personal computers e biciclette utilizzati per l'allestimento di eventi e sono stati valutati allo specifico costo di acquisto; sono stati collocati tra le rimanenze finali in quanto destinati alla vendita.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore nominale ritenuto coincidente con quello di presunto realizzo se si tiene conto della correzione recata dal correlato fondo svalutazione. Non esistono crediti od esposizioni contratte in valute di paesi non appartenenti all'Unione Monetaria Europea. L'accantonamento al Fondo svalutazione crediti è avvenuto entro i limiti e nel rispetto dell'art.106, 1° comma, D.P.R. 917/86, dunque fiscalmente pienamente deducibile.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	818.250	458.225	1.276.475	1.276.475
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	15.090	24.756	39.846	39.846
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	40.207	57.488	97.695	97.695
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	873.547	540.469	1.414.016	1.414.016

Il saldo sovraesposto dei crediti verso clienti si riferisce a crediti per fatture emesse (€ 1.195.868) e per fatture di competenza emesse dopo il termine dell'esercizio (€ 157.584), al netto delle note di credito da ricevere (€ 59.277) e del fondo rischi su crediti (€ 17.700).

I crediti tributari sono composti dall'acconto Ires (€ 6.228), dall'acconto Irap (€ 7.487) e dal credito Iva (€ 26.131) come risultante dalla relativa dichiarazione annuale.

La voce altri crediti comprende i crediti verso fornitori per anticipazioni effettuate per l'acquisto di beni e servizi (€ 53.649) e per note di credito da ricevere (€ 23.150); gli arrotondamenti sulle retribuzioni a dipendenti e collaboratori (€ 9), il credito evidenziato nell'estratto conto delle carte prepagate (€ 2.638), le anticipazioni finanziarie effettuate (€ 12.164) ed i costi di competenza di esercizi futuri (€ 6.085).

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	156.560	(135.494)	21.066
Denaro e altri valori in cassa	762	(677)	85
Totale disponibilità liquide	157.322	(136.171)	21.151

La voce riflette posizioni transitorie di liquidità rilevate alla data di chiusura dell'esercizio. I conti accesi ai rapporti bancari sono stati riconciliati con i relativi estratti conto.

Ratei e risconti attivi

I risconti attivi sono quote di costi rinviati all'esercizio successivo in base al principio della competenza economica, ripartiti temporalmente, indipendentemente dalla relativa manifestazione numeraria.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	0	150	150
Totale ratei e risconti attivi	0	150	150

I risconti attivi comprendono costi di competenza temporale dell'esercizio successivo che hanno già avuto manifestazione numeraria nell'esercizio in rassegna.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Si riproduce di seguito la tabella di movimentazione delle voci di patrimonio netto.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	30.000	-	-		30.000
Riserva legale	6.000	-	-		6.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	158.626	13.633	-		172.259
Totale altre riserve	158.626	13.633	-		172.259
Utile (perdita) dell'esercizio	13.633	0	13.633	49.596	49.596
Totale patrimonio netto	208.259	13.633	13.633	49.596	257.855

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel prospetto di seguito riportato viene fornita l'analisi del patrimonio netto sotto i profili della disponibilità e della distribuibilità.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	30.000	capitale	A	-
Riserva legale	6.000	utili	A,B	6.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	172.259	utili	A, B, C	172.259
Totale altre riserve	172.259			172.259
Totale	208.259			178.259
Quota non distribuibile				6.276
Residua quota distribuibile				171.983

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

La quota non distribuibile si riferisce alla riserva legale ed al valore netto delle immobilizzazioni immateriali.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	22.252
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	9.144
Totale variazioni	9.144
Valore di fine esercizio	31.396

L'organico della società è formato al 31/12/2017 da 5 dipendenti tutti in regola con le vigenti norme di legge. Il fondo accantonato alla fine dell'esercizio è congruo a coprire tutte le spettanze del personale a tale titolo poiché è stato calcolato nella piena osservanza delle vigenti leggi.

Debiti

I debiti sono esposti al valore nominale, assunto come coincidente a quello di loro estinzione. Non esistono debiti od esposizioni contratte in valute di paesi non appartenenti all'Unione Monetaria Europea.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	0	50.000	50.000	50.000	-
Debiti verso banche	786	49.633	50.419	50.419	-
Debiti verso fornitori	608.339	278.865	887.204	887.204	-
Debiti tributari	59.266	(23.605)	35.661	35.661	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.578	966	7.544	7.544	-
Altri debiti	155.225	(10.456)	144.769	43.937	100.832
Totale debiti	830.194	345.403	1.175.597	1.074.765	100.832

Il saldo sovraesposto comprende i debiti verso fornitori per fatture ricevute (€ 808.122) e per fatture ancora da ricevere (€ 79.082).

I debiti verso soci riguardano un prestito infruttifero erogato nel corso dell'esercizio in rassegna dal socio Acqua Srl per far fronte alle esigenze finanziarie della società.

I debiti tributari comprendono le ritenute d'acconto (€ 11.958) i cui termini di versamento scadono nell'esercizio successivo, nonché l'Ires ed Irap di competenza dell'anno 2017 (rispettivamente € 18.345 e € 5.358).

I debiti verso Istituti previdenziali e assicurativi comprendono i debiti verso l'Inps per contributi su stipendi (€ 5.208) del mese di dicembre 2017 e per contributi di competenza (€ 2.196) su retribuzioni differite, nonché i debiti verso il Fondo Est (€ 60) e verso l'Inail (€ 80) per regolazione del premio.

La voce debiti verso banche comprende il saldo evidenziato nell'estratto conto Unicredit (€ 46.011), i debiti per costi di competenza evidenziati in estratti conto pervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio (€ 1.397) e debiti per costi di competenza evidenziati nell'estratto conto della carta di credito (€ 3.011).

La voce debiti verso altri comprende i debiti verso dipendenti e collaboratori per compensi di competenza da erogare a dipendenti (€ 6.398), collaboratori (€ 375) ed amministratori (€ 26.554) relativi al mese di dicembre 2017, per retribuzioni differite dei dipendenti di competenza dell'esercizio (€ 10.166), e i debiti verso i dipendenti per note spese (€ 302).

Inoltre sono compresi i debiti esigibili oltre la fine dell'esercizio successivo che si riferiscono al fondo trattamento di fine mandato a favore degli amministratori.

	31/12/2016	Acc.ti	Utilizzi	31/12/2017
T.F.M. amministratori :	98.192	2.640	0	100.832

L'accantonamento afferisce la quota maturata a favore degli amministratori sulla base del compenso deliberato dall'assemblea dei soci relativo all'esercizio in esame. Al termine dell'esercizio il saldo esposto in bilancio risulta attribuibile agli amministratori in parti uguali tra loro.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I ricavi relativi ai servizi resi sono stati imputati all'esercizio tenendo conto del momento della loro ultimazione, correlando agli stessi i costi sostenuti secondo coerenti principi di competenza economica e temporale.

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

Fiscalità differita

Nella presente sede, come raccomandato dai principi contabili, saranno fornite informazioni a riguardo:

1.della riconciliazione tra l'onere fiscale da bilancio e l'onere fiscale teorico;

2.della descrizione delle differenze temporanee principali che hanno comportato l'esistenza di imposte anticipate che tuttavia non sono state addebitate a conto economico in quanto attualmente non sussiste una loro ragionevole certezza di realizzo;

3.del risparmio fiscale ottenuto grazie a perdite fiscali riportabili sostenute in esercizi precedenti.

1)

Riconciliazione tra l'onere fiscale da bilancio e l'onere fiscale teorico

1.a) Ires

Risultato prima delle imposte	73.299	
Onere fiscale teorico 24%		17.592
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi	0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi	0	
Rigiro delle differenze temporanee di esercizi precedenti	(858)	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	3.996	
Imponibile fiscale	76.437	
Ires		18.345

1.b) Irap

Differenza tra valore e costi della produzione (A – B)	79.516	
Costi non rilevanti ai fini Irap	165.056	
Ricavi non rilevanti ai fini Irap	0	
Sopravvenienze passive rilevanti ai fini irap	0	
Sopravvenienze attive rilevanti ai fini irap	0	
Totale	244.572	
Onere fiscale teorico 3,9%		9.538

Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi	0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi	0	
Rigiro delle differenze temporanee di esercizi precedenti	0	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	59.409	
Deduzione forfetaria	0	
Deduzioni lavoro dipendente	(166.585)	
Imponibile irap	137.396	
Irap		5.358

2) *Differenze temporanee che hanno comportato l'esistenza di imposte anticipate*

(dati in unità di euro): non presenti in bilancio;

3)

Risparmio fiscale ottenuto grazie all'utilizzo di perdite fiscali pregresse:

non presenti in bilancio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Elenco delle partecipazioni

La Società non possiede alcuna partecipazione.

Crediti e debiti di durata residua superiore a 5 anni

La Società non ha contratto debiti né concesso crediti la cui durata sia superiore a 5 anni.

Debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali

Non presenti nel bilancio.

Ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale

Nell'esercizio in esame non sono state effettuate patrimonializzazioni di oneri finanziari.

Proventi da partecipazioni diverse dai dividendi (voce 15 conto economico)

Non presenti.

Obblighi di cui alla legge 19 marzo 1983 n.72-art.10

Non sono state effettuate rivalutazioni monetarie od economiche sui beni in proprietà.

Numero e valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di Società controllanti possedute dalla Società, anche per il tramite di Società fiduciarie o per interposta persona

La Società non ha emesso (né potrebbe farlo) azioni di godimento, obbligazioni convertibili o titoli o valori simili; la Società non possiede (né per legge potrebbe possederle) quote proprie e non possiede azioni o quote di società controllanti, neppure per il tramite di società

fiduciarie o per interposta persona; identicamente durante l'esercizio non ha compiuto né acquisti né alienazioni di quote proprie e neppure relativamente ad azioni o quote di società controllanti, neppure per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

Informazioni relative ad operazioni di locazione finanziaria

La società nell'esercizio in rassegna non ha in corso alcun contratto di leasing.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale (art 2427, comma 1, punto 9, C.C.)

Nell'esercizio in rassegna non si segnalano impegni, garanzie ed operazioni non risultanti dallo stato patrimoniale.

Numero medio dei dipendenti (art.2427, comma 1, punto 15 C.C.)

Nell'esercizio in rassegna il numero medio dei dipendenti impiegati è stato di 5 unità, dei quali 4 impiegati ed 1 apprendista.

Ammontare dei compensi ad amministratori e sindaci (art.2427, comma 1, punto 16 C.C.)

I compensi riconosciuti agli amministratori nell'esercizio chiuso al 31/12/2017 ammontano ad euro 26.396.

Altre informazioni introdotte dal Decreto legislativo n. 6/2003

Non sono state apportate riduzioni di valore delle immobilizzazioni immateriali di durata indeterminata;

non si rilevano variazioni dei cambi valutari intervenute successivamente alla chiusura dell'esercizio tali da produrre effetti significativi;

non sono presenti debiti o crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Operazioni fuori bilancio (art. 2427, comma 1, punto 22 ter c.c.)

Nell'esercizio in rassegna non sono stati conclusi accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Operazioni con parti correlate (art. 2427, comma 1, punto 22 bis c.c.)

Di seguito verranno fornite le informazioni relative alle operazioni ritenute rilevanti realizzate nell'esercizio in rassegna dalla vostra società con le parti ad essa correlate così come definite dallo IAS 24. A tal fine si fa presente che il capitale sociale della società risulta posseduto nelle seguenti proporzioni:

Soci	% partecipazione Pro & Go S.r.l.
Acqua S.r.l. – C.F.: 13198000153	90 %
Davide Arduini – C.F.: RDN DVD 69C08 F2050	5 %
Andrea Cimenti – C.F.:CMN NDR 65A23 I480A	5 %
Totale	100 %

La società controllante Acqua S.r.l. avente sede legale in Milano, via De Angeli 3, codice fiscale 13198000153, che svolge principalmente l'attività di studio di pianificazione pubblicitaria e ricerche di mercato, è posseduta in parti uguali dai suddetti soci Signori Davide Arduini e Andrea Cimenti, che compongono anche il Consiglio di Amministrazione rispettivamente nella veste di legale rappresentante e di amministratore delegato.

Inoltre, la società Acqua S.r.l. controlla la società Key Adv Srl, con sede legale in Milano, via De Angeli 3, codice fiscale 06030190968, che svolge l'attività di creazioni grafiche multimediali e tradizionali. Gli altri soci della suddetta società sono i succitati Signori Davide Arduini e Andrea Cimenti, che rivestono anche la qualifica di amministratori quali componenti del Consiglio di Amministrazione da loro formato, come risulta dalla seguente tabella:

Soci	% partecipazione Key Adv S.r.l.
Acqua S.r.l. – C.F.: 13198000153	90 %
Davide Arduini – C.F.: RDN DVD 69C08 F2050	5 %
Andrea Cimenti – C.F.:CMN NDR 65A23 I480A	5 %
Totale	100 %

Infine, la società Acqua S.r.l. al 31/12/2017 deteneva partecipazioni di controllo con la società Booster Srl, con sede legale in Milano, via De Angeli 3, codice fiscale 08411960969, che svolge l'attività di ideazione di campagne pubblicitarie, e con la società EMG Srl, con sede legale in Milano, via De Angeli 3, codice fiscale 06723640964, che svolge l'attività di ricerche di mercato. I Signori Davide Arduini e Andrea Cimenti al 31/12/2017 risultavano essere soci e amministratori della predetta Booster

Srl, e rivestivano la qualifica di amministratori quali componenti del Consiglio di Amministrazione della EMG Srl, come risulta dalle seguenti tabelle:

Soci	% partecipazione Booster S.r.l.
 Davide Arduini - C.F.: RDN DVD 69C08 F2050	5%
 Andrea Cimenti – C.F.: CMN NDR 65A23 I480A	5%
 Acqua Srl – C.F.: 13198000153	65%
 Francesco Esposito - C.F.: SPS FNC 65D05 L845X	10 %
 Walter Padovan - C.F.: PDV WTR 71H18 G888U	7,50%
 Paolo Delriu - C.F.: DLR PLA 78C06 G888M	7,50%
 Totale	100 %
Soci	% partecipazione EMG S.r.l.
 Acqua S.r.l. – C.F.: 13198000153	65 %
 Elena Cristoffanini - C.F.: CRS LNE 51B41 D969I	15 %
 Fabrizio Masia – C.F.:MSA FRZ 68R11 I480D	19 %
 Raffaele Zorloni – C.F.: ZRL RFL 73H24 F205A	1%
 Totale	100 %

La vostra società, alla luce delle informazioni sopra esposte, risulta essere correlata al socio controllante Acqua Srl, alle società Key Adv Srl, Booster Srl e EMG Srl controllate dal socio controllante, ed ai Signori Davide Arduini e Andrea Cimenti in quanto soci della controllante, delle controllate e soggetti che hanno il potere e la responsabilità della pianificazione, della direzione e del controllo dell'attività delle società amministrate, con i quali ha intrattenuto rapporti nel corso dell'esercizio. Gli effetti delle operazioni con le parti correlate sul conto economico per l'esercizio 2017 sono di seguito riportati:

	Totale 2017	Società controllante	Altre parti correlate	Totale parti correlate	% sulla voce bilancio
 Valore produzione	3.238.077	0	1.500	1.500	0,05%
 Costi produzione	3.158.561	18.778	2.500	21.278	0,67%
 Proventi e oneri finanziari	- 6.217	0	0	0	0

Gli effetti sullo Stato Patrimoniale al 31/12/2017 sono riportati di seguito:

	Totale 2017	Società controllante	Altre parti correlate	Totale parti correlate	% sulla voce bilancio
 Crediti commerciali	1.276.475	0	12.255	12.255	0,96%
 Debiti commerciali	887.204	76.589	57.960	134.549	15,17%
 Debiti finanziari	0	0	0	0	0%

Rapporti verso società controllante: i valori più significativi sono così analizzabili:

costi della Produzione: trattasi principalmente di servizi ricevuti e dal riaddebito di costi dalla società Acqua Srl;

Debiti commerciali: trattasi di debiti di natura commerciale esistenti al termine dell'esercizio in rassegna verso la società Acqua Srl.

Rapporti verso altre parti correlate: i valori più significativi sono così analizzabili:

valore della Produzione: trattasi principalmente di ricavi per servizi resi alla società Booster Srl;

costi della Produzione: trattasi principalmente di servizi ricevuti dalla società Booster Srl;

crediti commerciali: trattasi di crediti di natura commerciale esistenti al termine dell'esercizio in rassegna verso la società Booster Srl;

debiti commerciali: trattasi di debiti di natura commerciale esistenti al termine dell'esercizio in rassegna verso le società Booster Srl e Key Adv Srl.

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

INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO (ART. 2497 BIS, CO. 4, C.C.)

Si segnala che la vostra società è soggetta alla direzione e coordinamento della società controllante Acqua S.r.l., codice fiscale 13198000153, che al 31/12/2016 deteneva il 90% del capitale sociale. Ai sensi dell'art.2497 bis, comma 4, del codice civile, si fornisce di seguito un prospetto riepilogativo dei dati essenziali della società controllante (come suggerito dall'OIC 1), così come risultanti dal bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, approvato con delibera ordinaria del 29/04/2017.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	29/04/2017	29/04/2016
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	1.243.842	1.579.260
C) Attivo circolante	2.978.080	2.725.787
D) Ratei e risconti attivi	7.168	15.847
Totale attivo	4.229.090	4.320.894
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	40.000	40.000
Riserve	607.162	646.535
Utile (perdita) dell'esercizio	30.035	30.631
Totale patrimonio netto	677.197	717.166
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	93.141	75.166
D) Debiti	3.458.752	3.526.223
E) Ratei e risconti passivi	0	2.339
Totale passivo	4.229.090	4.320.894

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	29/04/2017	29/04/2016
A) Valore della produzione	6.000.025	5.170.564
B) Costi della produzione	5.904.114	5.061.209
C) Proventi e oneri finanziari	(6.187)	(23.243)
Imposte sul reddito dell'esercizio	59.689	55.481
Utile (perdita) dell'esercizio	30.035	30.631

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

CONCLUSIONI

Nell'invitare l'assemblea a deliberare l'approvazione del presente progetto di bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2017, che evidenzia un utile netto di esercizio di euro 49.596,00, si propone di destinarlo integralmente alla Riserva Straordinaria a scopo di autofinanziamento.

Il Presidente del C.d.A.
(DOTT. DAVIDE ARDUINI)

Dichiarazione di conformità del bilancio

“Io sottoscritto Davide Arduini, Presidente del Consiglio di Amministrazione della Pro e Go S.r.l., consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesto ai sensi dell’art. 47 del DPR 445/2000, la corrispondenza delle copie dei documenti allegati alla presente pratica ai documenti conservati agli atti della Società”.

Il Presidente del C.d.A.
(DOTT. DAVIDE ARDUINI)