

MCS OFFICINA MECCANICA S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede In	VIA PROVINCIALE 581 - 24059 - URGNANO - BG
Codice Fiscale	00217260165
Numero Rea	BG 111486
P.I.	01496040161
Capitale Sociale Euro	774.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	289410
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	GISEL SNC DI CHIAPPINI L. & C.
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.971	4.069
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	106.667	115.556
Totale immobilizzazioni immateriali	108.638	119.625
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	7.167.890	7.227.013
2) impianti e macchinario	713.202	691.851
3) attrezzature industriali e commerciali	253.075	44.691
4) altri beni	72.938	68.469
5) immobilizzazioni in corso e acconti	289.631	107.002
Totale immobilizzazioni materiali	8.496.736	8.139.026
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	149.544	50.000
d-bis) altre imprese	3.798	3.798
Totale partecipazioni	153.342	53.798
Totale immobilizzazioni finanziarie	153.342	53.798
Totale immobilizzazioni (B)	8.758.716	8.312.449
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	1.810.915	1.671.326
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	1.247.994	1.116.172
4) prodotti finiti e merci	549.138	238.251
5) acconti	10.860	1.630
Totale rimanenze	3.618.907	3.027.379
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.469.149	3.907.023
esigibili oltre l'esercizio successivo	22.500	113.296
Totale crediti verso clienti	7.491.649	4.020.319
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	746.825	364.101
esigibili oltre l'esercizio successivo	171.678	2.861
Totale crediti tributari	918.503	366.962
5-ter) imposte anticipate	100.321	100.321
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	503.989	384.522
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	5.000
Totale crediti verso altri	503.989	389.522
Totale crediti	9.014.462	4.877.124
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	10.921.204	13.604.566

3) danaro e valori in cassa	1.596	662
Totale disponibilità liquide	10.922.800	13.605.228
Totale attivo circolante (C)	23.556.169	21.509.731
D) Ratei e risconti	121.981	92.041
Totale attivo	32.436.866	29.914.221
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	774.000	774.000
III - Riserve di rivalutazione	1.521.807	1.521.807
IV - Riserva legale	154.800	154.800
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	3.239.556	3.058.259
Varie altre riserve	200.803	200.801
Totale altre riserve	3.440.359	3.259.060
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	467.222	181.297
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
Totale patrimonio netto	6.358.188	5.890.964
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	139.093	121.093
Totale fondi per rischi ed oneri	139.093	121.093
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	247.105	256.883
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.758.797	7.201.419
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.276.646	6.857.636
Totale debiti verso banche	15.035.443	14.059.055
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	190.158	144.810
esigibili oltre l'esercizio successivo	608.941	799.099
Totale debiti verso altri finanziatori	799.099	943.909
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.702.650	932.236
Totale acconti	2.702.650	932.236
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.127.257	5.646.304
Totale debiti verso fornitori	5.127.257	5.646.304
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	125.392	60.485
Totale debiti verso imprese controllate	125.392	60.485
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	250.575	264.356
Totale debiti tributari	250.575	264.356
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	331.229	266.292
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	331.229	266.292
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	557.748	580.425
Totale altri debiti	557.748	580.425
Totale debiti	24.929.393	22.753.062
E) Ratei e risconti	763.087	892.219
Totale passivo	32.436.866	29.914.221

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	24.062.388	20.604.835
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	442.709	30.317
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	132.216	0
altri	138.832	217.750
Totale altri ricavi e proventi	271.048	217.750
Totale valore della produzione	24.776.145	20.852.902
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.411.775	9.963.449
7) per servizi	6.322.836	6.048.763
8) per godimento di beni di terzi	63.776	80.190
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.594.822	3.412.603
b) oneri sociali	1.058.490	1.044.344
c) trattamento di fine rapporto	135.945	115.797
e) altri costi	23.437	24.504
Totale costi per il personale	4.812.694	4.597.248
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.987	32.178
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	239.836	206.119
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	35.000	20.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	285.823	258.297
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(139.589)	(820.551)
14) oneri diversi di gestione	126.261	132.980
Totale costi della produzione	23.883.576	20.260.376
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	892.569	592.526
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	29.926	10.185
Totale proventi diversi dai precedenti	29.926	10.185
Totale altri proventi finanziari	29.926	10.185
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	396.367	370.120
Totale interessi e altri oneri finanziari	396.367	370.120
17-bis) utili e perdite su cambi	1.294	(16)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(365.147)	(359.951)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	527.422	232.575
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	60.200	51.278
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	60.200	51.278
21) Utile (perdita) dell'esercizio	467.222	181.297

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	467.222	181.297
Imposte sul reddito	60.200	51.278
Interessi passivi/(attivi)	366.441	359.935
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	(2.000)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	893.863	590.510
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	18.000	18.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	250.823	238.297
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(9.779)	(52.880)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	259.044	203.417
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.152.907	793.927
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(591.528)	(841.761)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(3.471.330)	813.168
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(519.047)	2.062.022
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(32.906)	(39.331)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(130.170)	416.070
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.232.288	(67.026)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(3.512.693)	2.343.142
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(2.359.786)	3.137.069
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(362.435)	(299.036)
(Imposte sul reddito pagate)	(94.693)	9.478
Totale altre rettifiche	(457.128)	(289.558)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(2.816.914)	2.847.511
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(597.548)	(212.625)
Disinvestimenti	-	2.000
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(99.544)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(697.092)	(210.625)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.438.940	(253.058)
Accensione finanziamenti	3.750.000	721.821
(Rimborso finanziamenti)	(4.357.362)	(4.271.285)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	831.578	(3.802.522)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(2.682.428)	(1.165.636)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	13.604.566	14.770.789
Danaro e valori in cassa	662	75
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	13.605.228	14.770.864

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	10.921.204	13.604.566
Danaro e valori in cassa	1.596	662
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	10.922.800	13.605.228