

CONSORZIO FORESTALE BASSA VALLE CAMONICA

PIAZZA MEDAGLIE D'ORO 4

25047 DARFO BOARIO TERME BS

CODICE FISCALE NR.REG.IMP. 02052060981 NR. REA BS 408437

ESERCIZIO DAL 01/01/2020 AL 31/12/2020

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. AL 31/12/2020

S T A T O P A T R I M O N I A L E

31/12/2020

31/12/2019

- A T T I V O -

B IMMOBILIZZAZIONI

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI

MATERIALI

12000	AUTOVETTURE	52.977	33.837
12003	AUTOCARRI	10.161	10.161
12009	MOTOCICLI	3.499	3.499
12040	MACCHINARI OPER. E IMP. SPEC.	24.886	24.886
12050	MACCHINARI APP. E ATTR.VARI	23.705	23.705
12090	IMPIANTI SPECIFICI	820	820
12120	MOBILI E MACCHINE ORD. UFFICIO	19.061	18.984
12130	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	20.330	16.896
12198	BENI STRUM. IMPORTO MINIMO	7.636	7.636

TOT.	1	-----	TOT.	1	-----
		163.074			140.423

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.

MATERIALI

61630	FONDO AMM.AUTOVETTURE/MOTOC.	(39.653)	(37.336)
61633	FONDO AMM. AUTOCARRI	(10.161)	(10.127)
61670	F.DO AMM.MACCH.OPERAT.IMP.SPEC	(22.007)	(21.120)
61680	F.DO AMM.MACCH.,APP.E ATT.VARI	(18.863)	(17.546)
61720	FONDO AMM.IMPIANTI SPECIFICI	(738)	(639)
61750	FONDO AMM.MOBILI MACC. UFFICIO	(18.862)	(18.839)
61760	FONDO AMM.MACCH. ELETTRONICHE	(17.026)	(16.310)
61999	F.DO AMM. BENI IMPORTO MINIMO	(7.636)	(7.636)

TOT.	2	-----	TOT.	2	-----
		(134.946)			(129.553)

TOT.	II	-----	TOT.	II	-----
		28.128			10.870

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

15002	PARTECIPAZIONE ALTRE IMPRESE	5.190	5.190	
	TOT. III	-----	TOT. III	-----
		5.190		5.190
	TOT. B	-----	TOT. B	-----
		33.318		16.060

C ATTIVO CIRCOLANTE

I RIMANENZE

50520	MATERIALI VARI-ATT.COMM.	17.461	3.403	
50521	MATERIALI VARI	6.703	1.171	
	TOT. I	-----	TOT. I	-----
		24.165		4.574

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI

CLIENTI

49900	FORNITORI C/ANTICIPI	44.861	144.163
			368
49910	ERARIO C/ACCONTO IMPOSTE	29.924	10.328
49915	CREDITI IN COMPENSAZIONE		557
49930	FATTURE DA EMETTERE	24.500	154.300
49950	CREDITI DIVERSI ENTRO 12 MESI	48.001	6.914
49951	CREDITI VS/ENTI	146.178	276.845

B I L A N C I O A L		31/12/2020	31/12/2019
49960	IRPEF A CREDITO	5.968	705
49980	ANTICIPAZIONI C/INPS-SCAU	419	419
49998	IVA C/ERARIO	931	294
	TOT. 1	----- 300.783	TOT. 1 ----- 594.893
2 ESIGIBILI OLTRE 12 MESI			
48000	CAUZIONI ENEL	116	116
	TOT. 2	----- 116	TOT. 2 ----- 116
	TOT. II	----- 300.899	TOT. II ----- 595.009
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			
49886	TITOLI	1.572	1.572
	TOT. III	----- 1.572	TOT. III ----- 1.572
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
20000	CASSA	580	2.057
20701	B.CA CRED.COOP./CASSA PADANA	174.514	
20981	BANCO POSTA	15.425	7.617
	TOT. IV	----- 190.519	TOT. IV ----- 9.675
	TOT. C	----- 517.155	TOT. C ----- 610.830
D RATEI E RISCONTI ATTIVI			
49870	RISCONTI ATTIVI	2.657	2.918
	TOT. D	----- 2.657	TOT. D ----- 2.918
TOTALE ATTIVO.....		----- 553.130	----- 629.808
- P A S S I V O -			
A PATRIMONIO NETTO			
I CAPITALE			
67910	FONDO CONSORTILE	26.081	26.081
	TOT. I	----- 26.081	TOT. I ----- 26.081
IV RISERVA LEGALE			
67920	RISERVA LEGALE	5.216	5.216
	TOT. IV	----- 5.216	TOT. IV ----- 5.216
V RISERVE STATUTARIE			
67930	RISERVA ORDINARIA	56.520	50.917
	TOT. V	----- 56.520	TOT. V ----- 50.917
VI ALTRE RISERVE DISTINTAMENTE IN DICATE			
1 RISERVE FACOLTATIVE			
67948	RISERVA PER CONVERSIONE EURO	0	0
68000	RISERVA DA ARROTONDAMENTO EURO	1	(1)
	TOT. 1	----- 1	TOT. 1 ----- (1)
	TOT. VI	----- 1	TOT. VI ----- (1)
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			
	TOT. A	----- 90.540	TOT. A ----- 87.816

B I L A N C I O A L

31/12/2020

31/12/2019

C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO
DI LAVORO SUBORDINATO

62000 FONDO INDENNITA' ANZIANITA'

TOT. C -----
9.172

TOT. C -----
9.060

D DEBITI

1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI

FORNITORI

		147.673	82.198
20650	BANCA POPOLARE DI SONDRIO	93.885	98.992
20701	B.CA CRED.COOP./CASSA PADANA		189.670
21700	B.CA CASSA PADANA C/ANTIC.		51.247
30020	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONE	32.127	16.886
30021	INPS-SCAU CONTRIBUTI DEBITO	3.442	2.248
30022	INAIL CONTRIBUTI DEBITO	1	2
30023	TRATT.FILCOOP	458	
30024	IRPEF DIPENDENTI	12.431	7.230
30025	CONTR. ASSOCIAZIONI SINDACALI	167	167
30027	DIPENDENTI C/FERIE DA GODERE	9.780	8.944
30028	QUATTORD.MA COMP. ANNO PRECED.	2.222	2.208
30030	RITENUTA SU COMPENSI PROFESS.	518	
30047	DEBITI VS/ERARIO C/IMP.SOST.	23	27
30049	CONTRIBUTO C.A.C.	19	31
30053	SCAU CONTRIBUTI DEBITO	32.325	24.283
30060	FORNIT. C/FATTURE DA RICEVERE	66.071	10.311
30085	DEBITI DIVERSI	8	3
30089	DEBITI TRIBUTARI	44.040	34.563
30092	INPS SU ONERI DIFFERITI DIP.	1.876	1.743
30097	DEBITO VS ENPAIA	4.819	1.663
49996	IVA SPLIT PAYMENT	1.533	515

TOT. 1 -----
453.418

TOT. 1 -----
532.932

TOT. D -----
453.418

TOT. D -----
532.932

TOTALE PASSIVO E NETTO.....

553.130

629.808

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2020	31/12/2019
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		
75352	FATTURE PER VENDITE	14.652	
	TOT. 1	-----	
		14.652	
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
77601	RICAVI DIVERSI ATT.COMMERC.	1.155.836	822.738
77701	RICAVI ISTITUZIONALI	75.405	103.303
77702	QUOTE ASSOCIATIVE	58.583	46.823
77703	RICAVI V.A.S.P.	8.120	5.000
77704	RICAVI P.S.R.	123.628	105.101
78010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	40	21
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		1.421.610	1.082.986
b	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		
77776	PROV.X CRED.IMP.AFFIT.DL 18/20	486	
77777	PROV.CRED.IMP.SAN.DIS.DL34/20	110	
	TOT. b	-----	
		596	
c	PROVENTI STRAORDINARI		
78380	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	664	1.047
78381	SOPRAVV.ATTIVE NON TASSABILI	6.924	
78384	PROVENTI DA ARROTONDAM. EURO		1
	TOT. c	-----	TOT. c -----
		7.588	1.048
	TOT. 5	-----	TOT. 5 -----
		1.429.794	1.084.034
	TOT. A	-----	TOT. A -----
		1.444.446	1.084.034
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI		
70600	MATERIALI VARI	(18.938)	(1.268)
70601	MATERIALI VARI ATT.COMMERCIALE	(171.880)	(217.672)
70602	MATERIALI VARI V.A.S.P.	(494)	
70850	MATERIALI DI CONSUMO	(2.464)	(2.248)
70851	MAT.CONSUMO ATT.COMMERCIALE	(6.721)	(3.936)
71250	INDUMENTI	(3.140)	(1.557)
82550	CARBURANTI LUBRIF.AUTOTRAZIONE	(6.752)	(2.841)
82555	CARBUR./LUBRIFICANTI ATT.COMM.	(18.028)	(11.766)
82561	CARB.LUBR.AUTOMEZZI AZIENDALI	(10.728)	(5.305)
83090	ATTREZZI VARI E MINUTERIA	(23)	(190)
83350	CANCELLERIA - STAMPATI	(936)	(1.081)
	TOT. 6	-----	TOT. 6 -----
		(240.103)	(247.865)
7	PER SERVIZI		
73900	TRASPORTI	(9.784)	(11.398)
73901	TRASPORTI ATT.COMM.	(30.425)	(35.981)
74000	LAVORI DI TERZI	(38.287)	(21.340)
74002	SERVIZI RESI DA TERZI		(598)
74003	LAVORI DI TERZI ATT.COMM.	(285.770)	(106.051)
82500	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	(780)	(2.063)
82510	MANUT.AUTOMEZZI AZIENDALI	(4.790)	(5.563)
82600	CARBURANTE USO RISCALDAMENTO		(500)
82802	SPESE RAPPRESENT.INF. A 50,00		(375)
82803	SPESE RAPPRESENTANZA DED.75%	(625)	

B I L A N C I O A L		31/12/2020		31/12/2019
82850	PUBBLICITA'			(150)
82925	MANUT./RIPARAZ.ATT.COMMERCIALE	(2.629)		(2.278)
82926	MAN.ORD.CESP.IN LOCAZ.ATT.COM.	(1.620)		(110)
82950	MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO	(150)		(772)
83000	MANUTENZIONE ATTREZZATURE	(166)		(816)
83200	POSTALI - BOLLATI	(2)		(19)
83253	TELEFONICHE E ACCESS. DED.80%	(1.734)		(1.296)
83300	ILLUMINAZIONE FORZA MOTRICE	(66)		(436)
83500	ASSICURAZIONI	(3.541)		(7.338)
83501	ASSICURAZIONI ATT. COMM.	(6.584)		(7.130)
83510	ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	(286)		(264)
83514	ASSICURAZ.AUTOMEZZI AZIENDALI	(3.357)		(3.528)
83950	CAUZIONI IMBALLI	24		
83951	CAUZIONI-IMBALLI ATT.COMM.	(479)		(1.402)
84000	ACQUEDOTTO-RIFIUTI-TARES-TARI	(198)		(496)
84001	TASI			(131)
84010	SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI	(1.096)		(935)
84020	SERVIZIO RITIRO RIFIUTI	(853)		
84021	SERVIZIO RITIRO RIFIUTI COMM.	(3.386)		
84381	CONSULENZA	(1.965)		(1.869)
84384	CONSULENZA ATT.COMMERCIALE	(400)		
84810	RIMBORSO SPESE			(1.572)
84811	RIMBORSI SPESE KM.			(437)
89000	COMPENSI A TERZI CON RIT.ACC.	(17.267)		(15.480)
89001	SPESE ANTICIPATE PROFESS.	(474)		(875)
89002	CONTR.CASSA PREVIDENZA PROF.	(1.394)		(1.040)
89004	COMPENSI SENZA RIT.ACC.COMM.	(800)		
89005	COMP.PROF.SENZA RIT.ACC.	(36.826)		(19.072)
89007	CONTR.PREVIDENZ.-ATT.COMM.	(32)		
89100	COMPENSI AMMINISTR.-SINDACI	(1.702)		(1.702)
	TOT. 7	-----	TOT. 7	-----
		(457.444)		(253.018)
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
83150	AFFITTI-SPESE CONDOMINIALI	(11.248)		(15.311)
84850	NOLEGGI	(25.845)		(1.256)
84851	NOLEGGI X ATT.COMMERCIALE	(122.059)		(76.921)
84856	NOLEGGIO AUTOMEZZI AZIENDALI	(226)		
	TOT. 8	-----	TOT. 8	-----
		(159.378)		(93.489)
9	PER IL PERSONALE			
a	SALARI E STIPENDI			
72600	RETRIBUZIONI LORDE	(37.222)		(49.830)
72601	RETRIBUZIONI LORDE OPERAI	(70.384)		(55.886)
72602	RETRIB.LORDE ATT.COMM.	(285.064)		(196.002)
72665	COSTI PERSONALE DI COMPET.	(13.878)		(12.895)
	TOT. a	-----	TOT. a	-----
		(406.548)		(314.613)
b	ONERI SOCIALI			
72800	INPS-SCAU CONTRIBUTI DEBITO	(2.416)		(2.907)
72801	SCAU CONTRIBUTI DEBITO	(6.402)		(5.519)
72802	SCAU CONTR.DEB.ATT.COMM.	(18.758)		(13.364)
72803	INPS CONTR.DEB.ATT.COMM.	(4.183)		(1.934)
72805	CONTRIBUTO CAC E CCNL	(679)		(519)
72810	INAIL CONTRIBUTI DEBITO	(151)		(150)
72848	ACCANTONAMENTO FILCOOP	(229)		(219)
72849	CONTRIBUTO ENPAIA	(11.684)		(8.971)
	TOT. b	-----	TOT. b	-----
		(44.502)		(33.582)

B I L A N C I O A L		31/12/2020	31/12/2019
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
93000	ACC.FONDO IND.ANZIANITA'	(4.385)	(3.042)
93002	ACC.F.DO IND.ANZ.X ATT.COMM.	(10.977)	(8.939)
	TOT. c	-----	TOT. c -----
		(15.362)	(11.981)
	TOT. 9	-----	TOT. 9 -----
		(466.412)	(360.176)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
b AMMORTAMENTO DELLE			
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
92030	AMMORT. AUTOVETTURE	(394)	(109)
92031	AMMRT. AUTOVETTURE COMM.	(1.924)	
92033	AMMORT. AUTOCARRI	(6)	(212)
92070	AMM.MACCHINARI OP.E IMP.SPEC.	(151)	(186)
92080	AMM.MACCHINARI APP.E ATTR.VARI	(1.224)	(357)
92101	AMM AUTOCARRI COMM	(28)	(796)
92102	AMM MACCH OP COMM	(736)	(701)
92103	AMM MACCH APP COMM	(94)	(1.342)
92111	AMMORT.AUTOVETTURE COMM.		(410)
92120	AMMORT.IMPIANTI SPECIFICI	(98)	(98)
92150	AMMORT.MOBILI MACC.ORD.UFFICIO	(23)	(9)
92160	AMMORT.MACCH.UFFICIO ELETTRON.	(122)	(81)
92161	AMM.MACCH.UFFICIO ELET.COMM.	(595)	(306)
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		(5.394)	(4.608)
	TOT. 10	-----	TOT. 10 -----
		(5.394)	(4.608)
11 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI			
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI			
CONSUMO E MERCI			
70001	RIMANENZE INIZIALI COMMERCIALI	(3.403)	(12.686)
70002	RIMANENZE INIZIALI	(1.171)	(11.484)
75020	MATERIALI VARI-ATT.COMM.	17.461	3.403
75021	MATERIALI VARI	6.703	1.171
	TOT. 11	-----	TOT. 11 -----
		19.591	(19.595)
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
82662	SPESE SANITARIE E MEDICHE	(3.389)	(2.508)
82665	SPESE SANIT.MEDICHE ATT.COMM.	(2.096)	
82810	OMAGGI A DIPENDENTI	(861)	
83400	CCIAA - TRIBUNALE	(226)	(208)
83470	ARROTONDAMENTI PASSIVI	(28)	(18)
83550	ERARIO IMPOSTE INDIRETTE	(717)	(433)
83615	IVA INDETR.ATT.ISTITUZIONALE	(28.074)	(19.039)
83620	QUOTE ASSOCIATIVE	(560)	(410)
83621	CORSI E CONVEGNI	(2.810)	(280)
83622	CORSI E CONVEGNI ATT.COMM.	(3.940)	
83750	RIVALSA BOLLI - RICEV.BANCARIE	(52)	(71)
83800	DIVERSI NON DEDUCIBILI	(682)	(454)
83850	RISARCIMENTO DANNI A TERZI	(200)	
84060	MULTE E AMMENDE	(211)	
84120	SPESE PER CONTRATTI	(1.917)	(2.040)
84121	SPESE COLLEGAMENTI INFORMATICI	(1.080)	(1.888)
84122	SPESE X CONTRATTO COMM.	(3.167)	(5.000)
84410	PERDITE SU CREDITI	(4.695)	
84500	DIVERSI	(850)	(2.822)
84501	PRATICHE E BOLLI AUTO		(43)
84504	PRATICHE E BOLLI AUTOMEZZI AZ.	(2.605)	(1.704)

B I L A N C I O A L		31/12/2020	31/12/2019
84505	DIVERSI ATT.COMM.	(42)	(100)
84901	EROGAZIONI LIBERALI	(2.000)	
85040	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	(14.007)	(12.295)
TOT.	14	-----	TOT. 14 -----
		(74.208)	(49.313)
TOT.	B	-----	TOT. B -----
		(1.383.348)	(1.028.064)
		-----	-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)		61.098	55.970
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI			
c IN ALTRE IMPRESE			
77714	DIVIDENDI	170	168
TOT.	c	-----	TOT. c -----
		170	168
TOT.	15	-----	TOT. 15 -----
		170	168
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
d VERSO TERZI			
81400	INTERESSI PASSIVI C/C	(9.417)	(9.296)
81530	INTERESSI PASSIVI ANTIC.	(435)	
81600	COMMISSIONI	(6.951)	(6.676)
84050	INTERESSI DI MORA-PENALITA'	0	0
TOT.	d	-----	TOT. d -----
		(16.803)	(15.972)
TOT.	17	-----	TOT. 17 -----
		(16.803)	(15.972)
TOT.	C	-----	TOT. C -----
		(16.633)	(15.804)
		-----	-----
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)		44.465	40.166
20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
a IMPOSTE CORRENTI			
93097	IRAP DELL'ESERCIZIO	(14.875)	(10.208)
93098	IRES DELL'ESERCIZIO	(26.868)	(24.355)
TOT.	a	-----	TOT. a -----
		(41.743)	(34.563)
TOT.	20	-----	TOT. 20 -----
		(41.743)	(34.563)
21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		2.722	5.603