

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 01/01/2016 AL 31/12/2016

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. AL 31/12/2016

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

31/12/2016

31/12/2015

- A T T I V O -

B IMMOBILIZZAZIONI

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI
IMMATERIALI

12170 DIRITTI D'USO SOFTWARE

222

222

TOT. 1 -----

TOT. 1 -----

222

222

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.
IMMATERIALI

61907 F.DO AMM. DIRITTI USO SOFTWARE

(222)

(222)

TOT. 2 -----

TOT. 2 -----

(222)

(222)

TOT. I -----

TOT. I -----

0

0

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI
MATERIALI

12000 AUTOVETTURE

33.837

33.837

12003 AUTOCARRI

21.577

21.577

12009 MOTOCICLI

3.499

3.499

12040 MACCHINARI OPER. E IMP. SPEC.

21.776

21.776

12050 MACCHINARI APP. E ATTR.VARI

27.384

26.784

12090 IMPIANTI SPECIFICI

820

820

12120 MOBILI E MACCHINE ORD. UFFICIO

19.105

19.105

12130 MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE

23.131

21.401

12198 BENI STRUM. IMPORTO MINIMO

11.071

11.071

TOT. 1 -----

TOT. 1 -----

162.200

159.870

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.
MATERIALI

61630 FONDO AMM.AUTOVETTURE/MOTOC.

(31.555)

(26.542)

61633 FONDO AMM. AUTOCARRI

(16.640)

(14.666)

61670 F.DO AMM.MACCH.OPERAT.IMP.SPEC

(21.776)

(20.893)

61680 F.DO AMM.MACCH.,APP.E ATT.VARI

(23.999)

(22.538)

61720 FONDO AMM.IMPIANTI SPECIFICI

(344)

(246)

61750 FONDO AMM.MOBILI MACC. UFFICIO

(19.105)

(19.105)

61760 FONDO AMM.MACCH. ELETTRONICHE

(21.038)

(20.018)

61999 F.DO AMM. BENI IMPORTO MINIMO

(11.071)

(11.071)

TOT. 2 -----

TOT. 2 -----

(145.527)

(135.079)

TOT. II -----

TOT. II -----

16.673

24.791

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

15002 PARTECIPAZIONE ALTRE IMPRESE

5.190

5.190

TOT. III -----

TOT. III -----

5.190

5.190

TOT. B -----

TOT. B -----

21.863

29.981

C ATTIVO CIRCOLANTE

I RIMANENZE

B I L A N C I O A L		31/12/2016		31/12/2015	
50520	MATERIALI VARI-ATT.COMM.		18.983		5.165
50521	MATERIALI VARI		2.635		12.051
	TOT. I	-----		TOT. I	-----
			21.619		17.216
II CREDITI					
1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI					
	CLIENTI		102.148		62.212
49900	FORNITORI C/ANTICIPI		1.251		1.229
49910	ERARIO C/ACCONTO IMPOSTE		13.001		13.507
49930	FATTURE DA EMETTERE		165.050		102.336
49950	CREDITI DIVERSI ENTRO 12 MESI		6.476		19.559
49951	CREDITI VS/ENTI		4.000		168.761
49960	IRPEF A CREDITO		1.680		82
49971	RITENUTE ACC.SU INT.BANCARI		0		3
49975	RIT.ACC.SUBITE				995
49980	ANTICIPAZIONI C/INPS-SCAU		419		
49998	IVA C/ERARIO		24.439		15.937
	TOT. 1	-----		TOT. 1	-----
			318.465		384.622
2 ESIGIBILI OLTRE 12 MESI					
48000	CAUZIONI ENEL		349		349
48004	CAUZIONI DIVERSE		6.322		
	TOT. 2	-----		TOT. 2	-----
			6.671		349
	TOT. II	-----		TOT. II	-----
			325.136		384.971
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI					
49886	TITOLI		1.572		1.572
	TOT. III	-----		TOT. III	-----
			1.572		1.572
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE					
20000	CASSA		1.668		1.098
20701	B.CA CRED.COOP./CASSA PADANA		24.615		
20981	BANCO POSTA		11.057		30.127
	TOT. IV	-----		TOT. IV	-----
			37.341		31.225
	TOT. C	-----		TOT. C	-----
			385.668		434.984
D RATEI E RISCONTI ATTIVI					
49870	RISCONTI ATTIVI		14.301		14.358
	TOT. D	-----		TOT. D	-----
			14.301		14.358
TOTALE ATTIVO.....			-----		-----
			421.832		479.323
- P A S S I V O -					
A PATRIMONIO NETTO					
I CAPITALE					
67910	FONDO CONSORTILE		26.081		26.081
	TOT. I	-----		TOT. I	-----
			26.081		26.081
IV RISERVA LEGALE					
67920	RISERVA LEGALE		5.216		5.216
	TOT. IV	-----		TOT. IV	-----
			5.216		5.216
V RISERVE STATUTARIE					

B I L A N C I O A L		31/12/2016	31/12/2015
67930	RISERVA ORDINARIA	170.347	182.044
	TOT. V	----- 170.347	TOT. V ----- 182.044
VII RISERVA PER OPERAZIONI DI COPE RTURA FLUSSI FINANZ. ATTESI			
67948	RISERVA PER CONVERSIONE EURO	0	0
68000	RISERVA DA ARROTONDAMENTO EURO	1	1
	TOT. VII	----- 1	TOT. VII ----- 1
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		(56.532)	(11.698)
	TOT. A	----- 145.113	TOT. A ----- 201.644
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
62000	FONDO INDENNITA' ANZIANITA'	8.614	8.487
	TOT. C	----- 8.614	TOT. C ----- 8.487
D DEBITI			
1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI			
FORNITORI		96.234	35.838
20650	BANCA POPOLARE DI SONDRIO	47.515	150.317
20701	B.CA CRED.COOP./CASSA PADANA		20.482
20970	INT.V/BANCHE DA LIQUIDARE	66	
30020	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONE	21.979	5.840
30021	INPS-SCAU CONTRIBUTI DEBITO	2.677	2.678
30023	TRATT.FILCOOP	576	576
30024	IRPEF DIPENDENTI	9.363	5.599
30025	CONTR. ASSOCIAZIONI SINDACALI	167	167
30027	DIPENDENTI C/FERIE DA GODERE	3.367	3.918
30028	QUATTORD.MA COMP. ANNO PRECED.	2.944	2.933
30030	RITENUTA SU COMPENSI PROFESS.	476	194
30046	INAIL COLLABORATORI		13
30047	DEBITI VS/ERARIO C/IMP.SOST.	7	2
30049	CONTRIBUTO C.A.C.	62	
30053	SCAU CONTRIBUTI DEBITO	17.213	19.186
30060	FORNIT. C/FATTURE DA RICEVERE	6.804	5.322
30085	DEBITI DIVERSI	6	
30089	DEBITI TRIBUTARI	11.772	13.001
30090	CLIENTI C/ANTICIPI	43.875	
30092	INPS SU ONERI DIFFERITI DIP.	986	1.071
30097	DEBITO VS ENPAIA	2.015	2.053
	TOT. 1	----- 268.105	TOT. 1 ----- 269.192
	TOT. D	----- 268.105	TOT. D ----- 269.192
TOTALE PASSIVO E NETTO.....		----- 421.832	----- 479.323

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2016	31/12/2015
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		
75352	FATTURE PER VENDITE	10.949	31.402
	TOT. 1	-----	TOT. 1 -----
		10.949	31.402
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
77600	RICAVI DIVERSI	1.295	5.135
77601	RICAVI DIVERSI ATT.COMMERC.	470.572	331.484
77701	RICAVI ISTITUZIONALI	36.086	294.140
77702	QUOTE ASSOCIATIVE	48.203	48.203
77703	RICAVI V.A.S.P.	8.915	11.212
77704	RICAVI P.S.R.		48.687
77900	PLUSVALENZE ORDINARIE		1
78010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	27	32
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		565.098	738.894
c	PROVENTI STRAORDINARI		
78380	SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	2.795	17.101
78384	PROVENTI DA ARROTONDAM. EURO	2	
	TOT. c	-----	TOT. c -----
		2.797	17.101
	TOT. 5	-----	TOT. 5 -----
		567.895	755.995
	TOT. A	-----	TOT. A -----
		578.844	787.397
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI		
70600	MATERIALI VARI	(3.751)	(40.275)
70601	MATERIALI VARI ATT.COMMERCIALE	(93.133)	(51.641)
70850	MATERIALI DI CONSUMO	(146)	(2.336)
70851	MAT.CONSUMO ATT.COMMERCIALE	(2.568)	(3.706)
71250	INDUMENTI	(786)	(748)
82550	CARBURANTI LUBRIF.AUTOTRAZIONE	(880)	(9.116)
82555	CARBUR./LUBRIFICANTI ATT.COMM.	(11.277)	(6.887)
82561	CARB.LUBR.AUTOMEZZI AZIENDALI	(4.039)	(6.005)
83092	ATTREZZI VARI-ATT.COMM.	(32)	
83350	CANCELLERIA - STAMPATI	(242)	(892)
	TOT. 6	-----	TOT. 6 -----
		(116.855)	(121.606)
7	PER SERVIZI		
73900	TRASPORTI	(824)	(12.216)
73901	TRASPORTI ATT.COMM.	(11.306)	(9.441)
74000	LAVORI DI TERZI	(4.636)	(26.587)
74003	LAVORI DI TERZI ATT.COMM.	(16.911)	(47.251)
82500	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	(2.110)	
82510	MANUT.AUTOMEZZI AZIENDALI	(3.188)	(2.834)
82801	SPESE RAPPRESENT.INF.A 25,82		(158)
82925	MANUT./RIPARAZ.ATT.COMMERCIALE	(6.153)	(14.953)
82926	MAN.ORD.CESP.IN LOCAZ.ATT.COM.		(893)
82950	MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO	(854)	(244)
83000	MANUTENZIONE ATTREZZATURE	(302)	(1.325)
83200	POSTALI - BOLLATI	(32)	(144)
83253	TELEFONICHE E ACCESS. DED.80%	(1.764)	(1.818)
83300	ILLUMINAZIONE FORZA MOTRICE	(4.734)	(3.840)
83500	ASSICURAZIONI	(3.096)	(11.190)

B I L A N C I O A L		31/12/2016		31/12/2015
83501	ASSICURAZIONI ATT. COMM.	(11.709)		(8.158)
83510	ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	(224)		(516)
83514	ASSICURAZ.AUTOMEZZI AZIENDALI	(4.223)		(4.237)
83950	CAUZIONI IMBALLI	(69)		(17)
83951	CAUZIONI-IMBALLI ATT.COMM.	(24)		(30)
84000	ACQUEDOTTO-RIFIUTI-TARES-TARI	(466)		(716)
84010	SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI	(2.565)		(2.404)
84381	CONSULENZA	(540)		
84383	CONSULENZE TECNICHE			(610)
84384	CONSULENZA COMMERCIALE	(2.025)		
84810	RIMBORSO SPESE	(1.057)		(802)
84811	RIMBORSI SPESE KM.	(218)		(959)
89000	COMPENSI A TERZI CON RIT.ACC.	(8.555)		(11.353)
89001	SPESE ANTICIPATE PROFESS.	(323)		(323)
89002	CONTR.CASSA PREVIDENZA PROF.	(478)		(522)
89003	CONTR.PREVIDENZIALE 4%			(24)
89100	COMPENSI AMMINISTR.-SINDACI	(3.404)		(1.702)
89104	COMP.COLLAB.COOR.CONT.ATT.COMM			(4.447)
	TOT. 7	-----	TOT. 7	-----
		(91.789)		(169.715)
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
82910	MANUT. ORD. CESPITI IN LOCAZ.	(397)		(849)
83150	AFFITTI-SPESE CONDOMINIALI	(12.547)		(3.350)
83901	LEASING COMMERCIALE			(2.122)
84850	NOLEGGI	(5.795)		(28.181)
84851	NOLEGGI X ATT.COMMERCIALE	(29.752)		(31.838)
	TOT. 8	-----	TOT. 8	-----
		(48.491)		(66.340)
9	PER IL PERSONALE			
a	SALARI E STIPENDI			
72600	RETRIBUZIONI LORDE	(31.395)		(53.371)
72601	RETRIBUZIONI LORDE OPERAI	(13.951)		(109.886)
72602	RETRIB.LORDE ATT.COMM.	(240.797)		(168.033)
72665	COSTI PERSONALE DI COMPET.	(7.297)		(7.922)
	TOT. a	-----	TOT. a	-----
		(293.440)		(339.213)
b	ONERI SOCIALI			
72800	INPS-SCAU CONTRIBUTI DEBITO	(1.651)		(2.700)
72801	SCAU CONTRIBUTI DEBITO	(1.241)		(9.299)
72802	SCAU CONTR.DEB.ATT.COMM.	(14.377)		(9.949)
72803	INPS CONTR.DEB.ATT.COMM.	(4.339)		(4.034)
72805	CONTRIBUTO CAC E CCNL	(474)		(550)
72810	INAIL CONTRIBUTI DEBITO	(192)		(380)
72848	ACCANTONAMENTO FILCOOP	(288)		(288)
72849	CONTRIBUTO ENPAIA	(10.049)		(10.242)
	TOT. b	-----	TOT. b	-----
		(32.611)		(37.442)
c	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
93000	ACC.FONDO IND.ANZIANITA'	(1.416)		(6.068)
93002	ACC.F.DO IND.ANZ.X ATT.COMM.	(9.104)		(6.568)
	TOT. c	-----	TOT. c	-----
		(10.521)		(12.636)
	TOT. 9	-----	TOT. 9	-----
		(336.572)		(389.291)
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
a	AMMORTAMENTO DELLE			
	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
92165	AMMORT.DIRITTI D'USO SOFTWARE			(44)

B I L A N C I O A L

31/12/2016

31/12/2015

TOT. a -----
(44)

b AMMORTAMENTO DELLE
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

92030	AMMORT. AUTOVETTURE	(4.185)	(2.337)
92033	AMMORT. AUTOCARRI	(1.656)	(1.023)
92070	AMM.MACCHINARI OP.E IMP.SPEC.	(737)	(612)
92080	AMM.MACCHINARI APP.E ATTR.VARI	(1.220)	(737)
92101	AMM AUTOCARRI COMM	(318)	(944)
92102	AMM MACCH OP COMM	(146)	(565)
92103	AMM MACCH APP COMM	(241)	(681)
92111	AMMORT.AUTOVETTURE COMM.	(827)	(2.157)
92120	AMMORT.IMPIANTI SPECIFICI	(98)	(98)
92150	AMMORT.MOBILI MACC.ORD.UFFICIO		(14)
92151	AMM.MOBILI MACC.ORD.UFF.COMM.		(13)
92160	AMMORT.MACCH.UFFICIO ELETTRON.	(852)	(509)
92161	AMM.MACCH.UFFICIO ELET.COMM.	(168)	(470)
	TOT. b	----- (10.449)	TOT. b ----- (10.160)
	TOT. 10	----- (10.449)	TOT. 10 ----- (10.204)

11 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI
CONSUMO E MERCI

70001	RIMANENZE INIZIALI COMMERCIALI	(5.165)	(3.894)
70002	RIMANENZE INIZIALI	(12.051)	(15.575)
75020	MATERIALI VARI-ATT.COMM.	18.983	5.165
75021	MATERIALI VARI	2.635	12.051
	TOT. 11	----- 4.403	TOT. 11 ----- (2.254)

14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE

82662	SPESE SANITARIE E MEDICHE	(2.367)	(2.496)
83400	CCIAA - TRIBUNALE	(193)	(214)
83470	ARROTONDAMENTI PASSIVI	(25)	(19)
83550	ERARIO IMPOSTE INDIRETTE	(333)	(464)
83620	QUOTE ASSOCIATIVE	(375)	(675)
83621	CORSI E CONVEGNI	(1.232)	(2.384)
83750	RIVALSA BOLLI - RICEV.BANCARIE	(4)	(17)
83800	DIVERSI NON DEDUCIBILI	(557)	(1.887)
83850	RISARCIMENTO DANNI A TERZI	(1.000)	
84120	SPESE PER CONTRATTI		(20)
84121	SPESE COLLEGAMENTI INFORMATICI	(668)	(299)
84122	SPESE X CONTRATTO COMM.		(1.097)
84500	DIVERSI	(6)	(359)
84501	PRATICHE E BOLLI AUTO	(143)	(165)
84504	PRATICHE E BOLLI AUTOMEZZI AZ.	(1.711)	(1.711)
84505	DIVERSI ATT.COMM.		(50)
84901	EROGAZIONI LIBERALI	(4)	(1.500)
85040	SOPRAVVVENIENZE PASSIVE	(3.741)	(2.766)
	TOT. 14	----- (12.358)	TOT. 14 ----- (16.124)
	TOT. B	----- (612.111)	TOT. B ----- (775.534)
		-----	-----
	DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)	(33.267)	11.863

B I L A N C I O A L

31/12/2016

31/12/2015

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI

c IN ALTRE IMPRESE

77714 DIVIDENDI

26
TOT. c -----
26
TOT. 15 -----
26

122
TOT. c -----
122
TOT. 15 -----
122

16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI

d PROVENTI DIVERSI DAI

PRECEDENTI

d4 DA TERZI

77950 INTERESSI ATTIVI SU C/C

145
TOT. d4 -----
145
TOT. d -----
145
TOT. 16 -----
145

11
TOT. d4 -----
11
TOT. d -----
11
TOT. 16 -----
11

17 INTERESSI E ALTRI ONERI

FINANZIARI

d VERSO TERZI

81400 INTERESSI PASSIVI C/C

81600 COMMISSIONI

(6.342)
(5.322)
TOT. d -----
(11.664)
TOT. 17 -----
(11.664)
TOT. C -----
(11.493)

(3.679)
(7.014)
TOT. d -----
(10.693)
TOT. 17 -----
(10.693)
TOT. C -----
(10.560)

RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)

(44.760)

1.303

20 IMPOSTE SUL REDDITO

DELL'ESERCIZIO

a IMPOSTE CORRENTI

93097 IRAP DELL'ESERCIZIO

93098 IRES DELL'ESERCIZIO

(5.018)
(6.754)
TOT. a -----
(11.772)
TOT. 20 -----
(11.772)

(13.001)
(13.001)
TOT. a -----
(13.001)
TOT. 20 -----
(13.001)

21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

(56.532)

(11.698)