

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 01/01/2022 AL 31/12/2022

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. AL 31/12/2022

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

31/12/2022

31/12/2021

- A T T I V O -

B IMMOBILIZZAZIONI

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI
IMMATERIALI

12170 DIRITTI D'USO SOFTWARE

911

TOT. 1 -----

911

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.
IMMATERIALI

61907 F.DO AMM. DIRITTI USO SOFTWARE

(182)

TOT. 2 -----

(182)

TOT. I -----

729

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI
MATERIALI

12000 AUTOVETTURE

44.177

48.977

12003 AUTOCARRI

9.822

10.161

12008 ESCAVATORI E PALE MECCANICHE

36.843

12009 MOTOCICLI

3.499

3.499

12040 MACCHINARI OPER. E IMP. SPEC.

24.886

24.886

12050 MACCHINARI APP. E ATTR.VARI

32.060

29.000

12090 IMPIANTI SPECIFICI

820

820

12120 MOBILI E MACCHINE ORD. UFFICIO

19.061

19.061

12130 MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE

21.559

20.330

12198 BENI STRUM. IMPORTO MINIMO

7.636

7.636

TOT. 1 -----

200.362

TOT. 1 -----

164.370

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.
MATERIALI

61630 FONDO AMM.AUTOVETTURE/MOTOC.

(40.498)

(40.513)

61633 FONDO AMM. AUTOCARRI

(9.822)

(10.161)

61638 FONDO AMM. ESCAVATORI

(3.684)

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

(23.781)

(22.894)

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

(22.629)

(20.462)

61720 FONDO AMM.IMPIANTI SPECIFICI

(820)

(820)

61750 FONDO AMM.MOBILI MACC. UFFICIO

(18.918)

(18.890)

61760 FONDO AMM.MACCH. ELETTRONICHE

(18.736)

(17.913)

61999 F.DO AMM. BENI IMPORTO MINIMO

(7.636)

(7.636)

TOT. 2 -----

(146.524)

TOT. 2 -----

(139.288)

TOT. II -----

53.838

TOT. II -----

25.082

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

15002 PARTECIPAZIONE ALTRE IMPRESE

5.190

5.190

TOT. III -----

5.190

TOT. III -----

5.190

TOT. B -----

59.757

TOT. B -----

30.272

B I L A N C I O A L		31/12/2022	31/12/2021
C ATTIVO CIRCOLANTE			
I RIMANENZE			
50520	MATERIALI VARI-ATT.COMM.	24.537	14.866
50521	MATERIALI VARI	10.262	17.241
	TOT. I	-----	-----
		34.799	32.107
II CREDITI			
1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI			
CLIENTI			
		110.556	62.177
49884	INAIL CONTRIBUTI CREDITO	66	
49910	ERARIO C/ACCONTO IMPOSTE	21.853	20.871
49930	FATTURE DA EMETTERE	171.069	150.340
49950	CREDITI DIVERSI ENTRO 12 MESI	5.667	9.455
49951	CREDITI VS/ENTI	348.566	382.118
49960	IRPEF A CREDITO	225	2.559
49980	ANTICIPAZIONI C/INPS-SCAU		419
49985	CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MES	106	530
49998	IVA C/ERARIO		99
	TOT. 1	-----	-----
		658.109	628.568
2 ESIGIBILI OLTRE 12 MESI			
48000	CAUZIONI ENEL	116	116
49942	CREDITI TRIB.OLTRE 12 MESI	53	
	TOT. 2	-----	-----
		169	116
	TOT. II	-----	-----
		658.278	628.684
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			
49886	TITOLI	1.572	1.572
	TOT. III	-----	-----
		1.572	1.572
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
20000	CASSA	1.403	714
20701	B.CA CRED.COOP./CASSA PADANA	13.049	
20981	BANCO POSTA	5.821	20.659
	TOT. IV	-----	-----
		20.273	21.373
	TOT. C	-----	-----
		714.922	683.736
D RATEI E RISCONTI ATTIVI			
49870	RISCONTI ATTIVI	15.575	17.321
	TOT. D	-----	-----
		15.575	17.321
		-----	-----
TOTALE ATTIVO.....		790.254	731.329
- P A S S I V O -			
A PATRIMONIO NETTO			
I CAPITALE			
67910	FONDO CONSORTILE	26.081	26.081
	TOT. I	-----	-----
		26.081	26.081
IV RISERVA LEGALE			
67920	RISERVA LEGALE	5.216	5.216
	TOT. IV	-----	-----
		5.216	5.216

B I L A N C I O A L		31/12/2022	31/12/2021
V RISERVE STATUTARIE			
67930	RISERVA ORDINARIA	76.795	59.241
TOT.	V	-----	TOT. V -----
		76.795	59.241
VI ALTRE RISERVE DISTINTAMENTE IN DICATE			
1 RISERVE FACOLTATIVE			
67948	RISERVA PER CONVERSIONE EURO	0	0
68000	RISERVA DA ARROTONDAMENTO EURO	1	2
TOT.	1	-----	TOT. 1 -----
		1	2
TOT.	VI	-----	TOT. VI -----
		1	2
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			
		7.955	17.553
TOT.	A	-----	TOT. A -----
		116.048	108.093
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
62000	FONDO INDENNITA' ANZIANITA'	10.290	9.504
TOT.	C	-----	TOT. C -----
		10.290	9.504
D DEBITI			
1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI			
FORNITORI			
20650	BANCA POPOLARE DI SONDRIO	176.321	180.268
20701	B.CA CRED.COOP./CASSA PADANA	52.006	103.186
21701	BCA CASSA PADANA C/ANT.2123822	271.087	159.742
30020	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONE	21.760	37.178
30021	INPS-SCAU CONTRIBUTI DEBITO	3.464	3.817
30022	INAIL CONTRIBUTI DEBITO		8
30023	TRATT.FILCOOP	1.357	676
30024	IRPEF DIPENDENTI	12.630	14.600
30025	CONTR. ASSOCIAZIONI SINDACALI		167
30027	DIPENDENTI C/FERIE DA GODERE	10.200	11.704
30028	QUATTORD.MA COMP. ANNO PRECED.	2.345	2.303
30030	RITENUTA SU COMPENSI PROFESS.		204
30047	DEBITI VS/ERARIO C/IMP.SOST.	161	68
30049	CONTRIBUTO C.A.C.	33	83
30053	SCAU CONTRIBUTI DEBITO	47.605	32.415
30059	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	(6.000)	
30060	FORNIT. C/FATTURE DA RICEVERE	31.507	27.362
30085	DEBITI DIVERSI	1.088	2.648
30089	DEBITI TRIBUTARI	27.625	21.853
30092	INPS SU ONERI DIFFERITI DIP.	1.961	2.190
30097	DEBITO VS ENPAIA	2.734	2.845
49996	IVA SPLIT PAYMENT	2.503	9.714
49998	IVA C/ERARIO	2.723	
TOT.	1	-----	TOT. 1 -----
		663.110	613.032
TOT.	D	-----	TOT. D -----
		663.110	613.032
E RATEI E RISCONTI PASSIVI			
30040	RATEI PASSIVI	700	700
30050	RISCONTI PASSIVI	106	
TOT.	E	-----	TOT. E -----
		806	700
		-----	-----

B I L A N C I O A L

31/12/2022

31/12/2021

TOTALE PASSIVO E NETTO.....

790.254

731.329

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2022	31/12/2021
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		
75352	FATTURE PER VENDITE	57.536	15.883
TOT.	1	-----	TOT. 1 -----
		57.536	15.883
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
75600	VENDITA ROTTAME	224	
77600	RICAVI DIVERSI	700	
77601	RICAVI DIVERSI ATT.COMMERC.	781.330	649.336
77701	RICAVI ISTITUZIONALI	380.701	722.655
77702	QUOTE ASSOCIATIVE	52.703	52.703
77703	RICAVI V.A.S.P.	4.445	5.525
77842	CONTRIBUTI IN C/IMPIANTO	53	530
77900	PLUSVALENZE ORDINARIE	1.900	1
78010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	29	35
TOT.	a	-----	TOT. a -----
		1.222.085	1.430.785
c	PROVENTI STRAORDINARI		
78380	SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	7.834	
78381	SOPRAVV.ATTIVE NON TASSABILI		1.300
TOT.	c	-----	TOT. c -----
		7.834	1.300
TOT.	5	-----	TOT. 5 -----
		1.229.919	1.432.085
TOT.	A	-----	TOT. A -----
		1.287.455	1.447.968
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI		
70551	SCONTI - ABBUONI SU ACQUISTI		2
70600	MATERIALI VARI	(37.088)	(94.782)
70601	MATERIALI VARI ATT.COMMERCIALE	(153.898)	(110.605)
70850	MATERIALI DI CONSUMO	(937)	(3.425)
70851	MAT.CONSUMO ATT.COMMERCIALE	(7.912)	(8.514)
71250	INDUMENTI	(717)	(2.092)
82550	CARBURANTI LUBRIF.AUTOTRAZIONE	(808)	(11.633)
82555	CARBUR./LUBRIFICANTI ATT.COMM.	(12.133)	(455)
82561	CARB.LUBR.AUTOMEZZI AZIENDALI	(35.478)	(27.927)
83050	ACCESSORI ATTREZZATURA		(27)
83090	ATTREZZI VARI E MINUTERIA		(935)
83092	ATTREZZI VARI-ATT.COMM.	(248)	
83350	CANCELLERIA - STAMPATI	(1.558)	(1.236)
TOT.	6	-----	TOT. 6 -----
		(250.776)	(261.630)
7	PER SERVIZI		
73900	TRASPORTI	(3.965)	(43.494)
73901	TRASPORTI ATT.COMM.	(55.907)	(57.397)
74000	LAVORI DI TERZI	(29.071)	(29.847)
74003	LAVORI DI TERZI ATT.COMM.	(9.346)	(145.062)
82500	MANUTENZIONE AUTOMEZZI		(1.061)
82510	MANUT.AUTOMEZZI AZIENDALI	(10.413)	(3.360)
82803	SPESE RAPPRESENTANZA DED.75%	(600)	(2.482)
82925	MANUT./RIPARAZ.ATT.COMMERCIALE	(14.951)	(11.411)
82926	MAN.ORD.CESP.IN LOCAZ.ATT.COM.	(1.279)	(735)
82950	MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO	(125)	(390)
83000	MANUTENZIONE ATTREZZATURE	(80)	(450)

B I L A N C I O A L		31/12/2022	31/12/2021
83200	POSTALI - BOLLATI	(48)	(99)
83253	TELEFONICHE E ACCESS. DED.80%	(2.245)	(1.765)
83500	ASSICURAZIONI	(5.107)	(6.659)
83501	ASSICURAZIONI ATT. COMM.	(11.075)	(6.358)
83510	ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	(304)	(553)
83514	ASSICURAZ.AUTOMEZZI AZIENDALI	(5.357)	(6.124)
83950	CAUZIONI IMBALLI	(349)	(240)
83951	CAUZIONI-IMBALLI ATT.COMM.	(1.060)	(132)
84000	ACQUEDOTTO-RIFIUTI-TARES-TARI	(1.813)	(423)
84010	SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI	(1.670)	(1.020)
84021	SERVIZIO RITIRO RIFIUTI COMM.	(1.529)	
84381	CONSULENZA	(1.790)	(6.591)
84384	CONSULENZA ATT.COMMERCIALE		(2.640)
84810	RIMBORSO SPESE	(3.653)	
89000	COMPENSI A TERZI CON RIT.ACC.	(16.088)	(12.641)
89001	SPESE ANTICIPATE PROFESS.	(487)	(178)
89002	CONTR.CASSA PREVIDENZA PROF.	(861)	(1.410)
89003	CONTR.PREVIDENZIALE 4%	(1.266)	
89004	COMPENSI SENZA RIT.ACC.COMM.	(3.411)	(11.212)
89005	COMP.PROF.SENZA RIT.ACC.	(39.143)	(28.324)
89007	CONTR.PREVIDENZ.-ATT.COMM.	(136)	
89100	COMPENSI AMMINISTR.-SINDACI	(1.702)	(1.702)
	TOT. 7	-----	TOT. 7 -----
		(224.827)	(383.758)
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
82910	MANUT. ORD. CESPITI IN LOCAZ.	(750)	(913)
83150	AFFITTI-SPESE CONDOMINIALI	(9.148)	(11.993)
84850	NOLEGGI	(29.739)	(85.869)
84851	NOLEGGI X ATT.COMMERCIALE	(107.840)	(66.421)
	TOT. 8	-----	TOT. 8 -----
		(147.477)	(165.197)
9	PER IL PERSONALE		
a	SALARI E STIPENDI		
72600	RETRIBUZIONI LORDE	(34.256)	(57.629)
72601	RETRIBUZIONI LORDE OPERAI	(95.848)	(156.836)
72602	RETRIB.LORDE ATT.COMM.	(332.821)	(205.629)
72665	COSTI PERSONALE DI COMPET.	(14.507)	(16.196)
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		(477.431)	(436.290)
b	ONERI SOCIALI		
72800	INPS-SCAU CONTRIBUTI DEBITO	(2.209)	(3.699)
72801	SCAU CONTRIBUTI DEBITO	(8.326)	(14.339)
72802	SCAU CONTR.DEB.ATT.COMM.	(21.844)	(11.984)
72803	INPS CONTR.DEB.ATT.COMM.	(4.729)	(3.729)
72805	CONTRIBUTO CAC E CCNL	(802)	(702)
72806	CONTRIBUTO VOL.PREV.COMPL.	(158)	
72810	INAIL CONTRIBUTI DEBITO	(93)	(159)
72848	ACCANTONAMENTO FILCOOP	(341)	(340)
72849	CONTRIBUTO ENPAIA	(12.962)	(13.234)
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		(51.463)	(48.185)
c	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
93000	ACC.FONDO IND.ANZIANITA'	(3.709)	(8.836)
93002	ACC.F.DO IND.ANZ.X ATT.COMM.	(15.615)	(7.574)
	TOT. c	-----	TOT. c -----
		(19.324)	(16.410)
	TOT. 9	-----	TOT. 9 -----
		(548.218)	(500.885)

B I L A N C I O A L

31/12/2022

31/12/2021

10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

a AMMORTAMENTO DELLE
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

92165	AMMORT.DIRITTI D'USO SOFTWARE	(182)	
	TOT. a	-----	
		(182)	

b AMMORTAMENTO DELLE
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

92030	AMMORT. AUTOVETTURE	(813)	(2.632)
92031	AMMRT. AUTOVETTURE COMM.	(3.972)	(2.153)
92038	AMMORT.ESCAVATORI E PALE MECC.	(627)	
92070	AMM.MACCHINARI OP.E IMP.SPEC.	(151)	(488)
92080	AMM.MACCHINARI APP.E ATTR.VARI	(368)	(879)
92102	AMM MACCH OP COMM	(736)	(399)
92103	AMM MACCH APP COMM	(1.799)	(719)
92120	AMMORT.IMPIANTI SPECIFICI		(82)
92138	AMMORT.ESCAVATORI COMM.	(3.058)	
92150	AMMORT.MOBILI MACC.ORD.UFFICIO	(28)	(28)
92160	AMMORT.MACCH.UFFICIO ELETTRON.	(134)	(488)
92161	AMM.MACCH.UFFICIO ELET.COMM.	(689)	(399)
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		(12.374)	(8.267)
	TOT. 10	-----	TOT. 10 -----
		(12.556)	(8.267)

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

70001	RIMANENZE INIZIALI COMMERCIALI	(14.866)	(17.461)
70002	RIMANENZE INIZIALI	(17.241)	(6.703)
75020	MATERIALI VARI-ATT.COMM.	24.537	14.866
75021	MATERIALI VARI	10.262	17.241
	TOT. 11	-----	TOT. 11 -----
		2.692	7.942

14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE

82662	SPESE SANITARIE E MEDICHE	(2.675)	(2.202)
82665	SPESE SANIT.MEDICHE ATT.COMM.		(21)
82666	SPESE MEDICHE ATT.COMMERC.		(60)
82810	OMAGGI A DIPENDENTI	(2.380)	
83400	CCIAA - TRIBUNALE	(249)	(248)
83421	ABBON.GIORNALI/RIVISTE/LIBRI		(60)
83470	ARROTONDAMENTI PASSIVI	(23)	(47)
83550	ERARIO IMPOSTE INDIRETTE	(531)	(813)
83615	IVA INDETR.ATT.ISTITUZIONALE	(28.957)	(67.416)
83620	QUOTE ASSOCIATIVE	(580)	(560)
83621	CORSI E CONVEGNI	(194)	(495)
83622	CORSI E CONVEGNI ATT.COMM.	(745)	
83750	RIVALSA BOLLI - RICEV.BANCARIE	(36)	(48)
83800	DIVERSI NON DEDUCIBILI	(1.592)	(1.211)
83850	RISARCIMENTO DANNI A TERZI	(1.301)	
84100	CONCESSIONI GOVERNATIVE	(67)	
84120	SPESE PER CONTRATTI		(994)
84121	SPESE COLLEGAMENTI INFORMATICI	(2.154)	(1.040)
84122	SPESE X CONTRATTO COMM.	(1.524)	(2.143)
84500	DIVERSI	(11)	(108)
84501	PRATICHE E BOLLI AUTO	(44)	(41)
84503	PRATICHE E BOLLI AUTO ATT.COM.	(11)	
84504	PRATICHE E BOLLI AUTOMEZZI AZ.	(1.910)	(2.269)
84505	DIVERSI ATT.COMM.		(856)

B I L A N C I O A L		31/12/2022	31/12/2021
85040	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	(3.448)	(1.150)
85050	ONERI DA ARROTONDAMENTO EURO	(2)	(1)
TOT.	14	-----	TOT. 14 -----
		(48.435)	(81.781)
TOT.	B	-----	TOT. B -----
		(1.229.597)	(1.393.576)
		-----	-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)		57.858	54.392
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI			
c IN ALTRE IMPRESE			
77714	DIVIDENDI	74	122
TOT.	c	-----	TOT. c -----
		74	122
TOT.	15	-----	TOT. 15 -----
		74	122
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
d VERSO TERZI			
81400	INTERESSI PASSIVI C/C	(9.596)	(8.114)
81530	INTERESSI PASSIVI ANTIC.	(3.183)	
81600	COMMISSIONI	(9.573)	(6.995)
TOT.	d	-----	TOT. d -----
		(22.352)	(15.108)
TOT.	17	-----	TOT. 17 -----
		(22.352)	(15.108)
TOT.	C	-----	TOT. C -----
		(22.278)	(14.986)
		-----	-----
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)		35.580	39.406
20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
a IMPOSTE CORRENTI			
93097	IRAP DELL'ESERCIZIO	(10.734)	(11.685)
93098	IRES DELL'ESERCIZIO	(16.891)	(10.168)
TOT.	a	-----	TOT. a -----
		(27.625)	(21.853)
TOT.	20	-----	TOT. 20 -----
		(27.625)	(21.853)
21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		7.955	17.553