

Bilancio al 31 dicembre 2021 E 2020

	31.12.2020	31.12.2021
	CHF	CHF
ATTIVO		
Sostanza circolante		
Mezzi liquidi	776'321.20	1'018'499.73
Crediti per forniture e prestazioni	144'335.82	128'459.65
Anticipo a Ticino Turismo	0.00	16'345.38
Delcredere	-10'000.00	-10'000.00
Transitori attivi	87'646.20	43'097.05
Totale sostanza circolante	998'303.22	1'196'401.81
Sostanza fissa		
Immobilizzazioni finanziarie	5'000.00	10'000.00
Depositi cauzionali	250.00	5'250.00
Titoli	203.00	203.00
Veicoli	6'150.30	4'305.50
Attrezzature	7'085.35	6'583.65
Scorta materiale	3.00	3.00
Computer e software	10'802.85	9'682.90
Mobilio e impianti	18'017.25	33'151.70
Immobili	840'000.00	840'000.00
Totale sostanza fissa	887'511.75	909'179.75
TOTALE ATTIVO	1'885'814.97	2'105'581.56
PASSIVO		
Capitale dei terzi		
Debiti per forniture e prestazioni	76'963.69	80'951.70
Transitori passivi	216'778.75	308'502.96
Prestito COVID-19 a breve termine	-	19'384.60
Capitale dei terzi a breve termine	293'742.44	408'839.26
Prestito COVID-19	116'307.00	96'922.40
Accantonamenti	331'471.50	431'471.50
Capitale dei terzi a lungo termine	447'778.50	528'393.90
Totale Capitale dei terzi	741'520.94	937'233.16
Capitale proprio		
Utile riportato gestione corrente / fondi pubblica utilità (Perdita) /Utile d'esercizio gestione corrente	1'149'791.20 -5'497.17	1'144'294.03 24'054.37
Totale Capitale proprio	1'144'294.03	1'168'348.40
TOTALE PASSIVO	1'885'814.97	2'105'581.56

Conto Economico

	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	Consuntivo 2021
	CHF	CHF	CHF
Ricavi da tassa di soggiorno - TS	349'600.10	385'608.00	608'135.00
Ricavi da tassa di soggiorno - FORFAIT	368'230.00	366'160.00	360'842.50
Ricavi da tassa di promovimento turistico - TPT	167'384.93	175'968.00	273'348.48
Ricavi da contributi legali (Comuni)	135'964.50	89'857.00	131'701.00
Ricavi da quote sociali	24'560.00	24'610.00	23'200.00
Ricavi da vendita materiale	227.00	2'000.00	387.05
Ricavi da prestazioni di servizio (prenotazioni, ricettivo, territorio, ecc.)	172'699.40	175'431.00	197'182.55
Altri ricavi	88'190.06	84'700.00	115'185.48
Diminuzione ricavi	-4'096.90	-5'000.00	-64.24
Totale ricavi	1'302'759.09	1'299'334.00	1'709'917.82
Riversamento a ATT (TPT e Ticino Ticket)	-157'316.40	-182'549.60	-284'298.50
Costi per prodotto e progetti	-57'820.85	-150'554.00	-188'757.77
Marketing	-234'469.18	-262'420.00	-269'979.79
Costi per territorio e infrastrutture (incl. Sentieri)	-254'034.53	-245'535.40	-317'154.75
Costi per sussidi diversi	-25'314.00	-5'000.00	0.00
Costi per progetti cantonali	-14'438.35	-18'259.00	-76'674.98
Costi per fondo di funzionamento	-11'690.10	-3'023.00	-3'668.05
Costi per informazioni al turista	-21'084.65	-15'000.00	-29'867.13
Totale costi	-776'168.06	-882'341.00	-1'170'400.97
Costi del personale e oneri sociali	-431'939.75	-450'290.00	-411'908.60
Costi sedi	-43'392.40	-52'740.00	-40'320.60
Costi di amministrazione e per l'informatica	-79'881.95	-59'800.00	-50'233.30
Altri costi d'esercizio	-41'226.20	-51'523.00	-65'552.85
Totale costi d'esercizio	-596'440.30	-614'353.00	-568'015.35
Risultato prima degli ammortamenti (Cash Flow/Drain)	-69'849.27	-197'360.00	-28'498.50
Ammortamenti	-16'112.15	-8'300.00	-15'086.20
Risultato EBIT	-85'961.42	-205'660.00	-43'584.70
Ricavi finanziari	36.32	12.00	47.56
Costi finanziari	-2'538.93	-2'000.00	-1'913.60
Risultato finanziario	-2'502.61	-1'988.00	-1'866.04
Ricavi da immobili	23'315.80	25'800.00	31'578.00
Costi per immobili	-	-	-
Risultato da immobili d'esercizio	23'315.80	25'800.00	31'578.00
Ricavi straordinari	94'803.00	132'972.00	95'045.20
Costi straordinari	-35'151.94	-	-57'118.09
(Perdita) / Utile d'esercizio corrente	-5'497.17	-48'876.00	24'054.37
RISULTATO DELLE DUE GESTIONI	-5'497.17	-48'876.00	24'054.37

Allegato al conto annuale 2021

1. Principi contabili

Il presente conto annuale è stato allestito secondo le disposizioni legali del Nuovo Diritto Contabile.

2. Altre informazioni prescritte dalla legge

- 2.1. L'anticipo a Ticino Turismo di CHF 16'345.38 esposto a bilancio al 31.12.2021 è relativo al riversamento della tassa di promozione turistica.
- 2.2. Al 31.12.2021 è ancora attiva la posizione "Delcredere" che manteniamo per l'eventuale perdita dovuta a posizioni debitorie incerte considerato il periodo Covid-19.
- 2.3. Immobilizzazioni finanziarie:
L'importo di CHF 10'000.-- rappresenta un credito nei confronti della NCKM Mendrisiotto SA, Mendrisio, per il quale abbiamo ricevuto una convenzione di postergazione quale garanzia per gli anni 2020-2021.
- 2.4. Imprese nelle quali è detenuta, al 31.12.2021 rispettivamente al 31.12.2020, una partecipazione diretta o un'importante partecipazione indiretta

L'OTRMBC detiene direttamente:

- 120 azioni (pari al 60%) della NCKM Mendrisiotto SA, Mendrisio, valore nominale di CHF 1'000.-- cadauna, valore contabile CHF 1.--;
- 75 azioni (pari al 15%) dell'Agenzia Turistica Ticinese SA, Bellinzona, valore nominale di CHF 1'000.-- cadauna, valore contabile CHF 1.--;
- 1 azione (pari al 0.013%) della Funivia Pizzo di Claro SA, Lumino, valore nominale di CHF 100.--, valore contabile CHF 1.--.

- 2.5. Quote sociali proprie detenute dall'impresa stessa o da imprese in cui questa ha una partecipazione

Nulla da segnalare.

- 2.6. Acquisto e alienazione di quote sociali

- 1 quota sociale del valore nominale di CHF 200.-- della Banca Raiffeisen di Mendrisio.

- 2.7. Diritti di partecipazione

Nulla da segnalare.

- 2.8. Il prestito Covid-19 a breve termine esposto al 31.12.2021 di CHF 19'384.60 rappresenta le quote trimestrali di rimborso per l'anno 2022. Mentre il restante prestito di CHF 96'922.40 rimane quale prestito a lungo termine per gli anni 2023-2027.

2.9. Impegni condizionali al 31.12.2021 rispettivamente al 31.12.2020

- La linea di credito di CHF 200'000.-- presso la Banca Raiffeisen di Mendrisio sul conto nr. 4097.52; al 31.12.2021 è sempre attiva. Essa non è mai stata utilizzata.
- L'OTRMBC, in data 16.04.2020, ha ricevuto il prestito COVID-19 di CHF 116'307.-- esposto separatamente nel passivo di bilancio. L'importo incassato di CHF 116'307.-- è contenuto nella voce di bilancio "Mezzi liquidi" che al 31.12.2021 presenta un saldo di CHF 1'018'499.73. Ad oggi il prestito COVID-19 non è mai stato utilizzato e rappresenta una riserva di liquidità.
- La Cartella ipotecaria di nominali CHF 350'000.-- è libera da vincoli già a partire da novembre 2017.
- Contratto di locazione tra FFS (locatore) e OTRMBC (conduttore) iniziato il 01.12.2021. La scadenza del contratto è stata pattuita per il 30.11.2026. Secondo tale contratto OTRMBC s'impegna a corrispondere al locatore, dal 01.01.2022 al 30.11.2026, CHF 36'137.50 + IVA. Il canone di locazione, attualmente pari a CHF 7'350.00 + IVA annui, potrà essere adeguato annualmente, secondo quanto previsto dal diritto di locazione. Inoltre, secondo lo stesso contratto, il conduttore s'impegna a versare allo stesso locatore, dal 01.01.2022 sino al 30.11.2026, CHF 5'905.90 + IVA a titolo di rimborso spese forfetarie, il tutto per un impegno annuo pari a CHF 1'201.20 + IVA.

2.10. Poste del conto economico straordinarie, uniche o relative ad altri periodi contabili

I Costi straordinari ammontano a CHF 57'118.09, da segnalare in particolare:

- Contributi comunali per CHF 55'252.55 da restituire ai Comuni in quanto calcolati erroneamente per gli anni 2015-2021;
- EOC restituzione tasse turistiche pernottamenti Covid-19 per CHF 528.--;
- Risto-System pagamento ricarica totem 2020 per CHF 129.24;
- Scout Mendrisio affitto casa anno 2020 per lavori di manutenzione CHF 418.30;
- Quote sociali 2020 annullate per CHF 250.--;
- Tasse Forfait 2020 annullate per CHF 540.--.

I Ricavi straordinari ammontano a CHF 95'045.20, da segnalare in particolare:

- E.Urban scioglimento trasitorio non utilizzato per CHF 27'145.75;
- Consorzio Cassinelli CHF 20'000.-- per scioglimento transitorio residuo in quanto consorzio sciolto;
- ATT SA CHF 11'690.10 per Fondo funzionamento anno 2020 non versato;
- Progetto Sentiero Muggiasca-Roncapiano CHF 7'665.55 differenza nostra quota parte non utilizzata;
- Scioglimento accantonamento di CHF 20'000.-- per Infopoint Stazione non utilizzato in quanto i locali ci sono stati consegnati già pronti;
- Rimborso di IPG anno 2020 per CHF 543.80;
- Scioglimento di transitori 2020 per CHF 8'000.-- inerenti il progetto One-Tax. Dal 2021 questo progetto è diventato un progetto cantonale.

2.11. Dichiarazione attestante la media annua di posti di lavoro a tempo pieno

L'OTRMBC dichiara che la media annua dei dipendenti a tempo pieno è inferiore a 10 unità.

2.12. Eventi importanti successivi alla data di chiusura del bilancio

Ad inizio 2020 si è manifestato il Coronavirus (Covid-19) che ad oggi è ancora presente. A febbraio 2022 è scoppiata la guerra tra Russia e Ucraina.

Il conto 2021 ha registrato una crescita importate di tasse turistiche dovute al maggior numero di pernottamenti.
L'OTRMBC pure in presenza di questi eventi ha continuato la sua attività aziendale, la valutazione delle poste patrimoniali è quindi avvenuta a valori di continuazione.

3. Informazioni prescritte dalla direttiva dell'Ufficio per lo sviluppo economico

	Totale	OTR		Riversamenti a ATT	
		Attività	Marketing	Attività	F. Funz. 0.50%
Ricavi da tassa di soggiorno	608'135.00				
- di cui Ticino Ticket*	234'506.00			234'298.00	
- di cui tassa di soggiorno**	373'629.00	371'442.45			1'866.55
* dedotto importo di CHF 208.00 non incassato					
**dedotto importo di CHF 320.00 non incassato					
Ricavi da tassa di soggiorno FORFAIT *	360'842.50	358'501.00			1'801.50
* dedotto importo di CHF 540.00 non incassato					
Ricavi da tassa di promovimento turistico	273'348.48				
- di cui TPT sui penottamenti	250'002.60		200'002.10	50'000.50	
- di cui TP esercizi pubblici s/alloggio (80%)	23'345.88		23'345.88		
Ricavi da contributi legali	131'701.00	131'701.00			
		861'644.45	223'347.98	284'298.50	3'668.05

4. Altre informazioni

	31.12.2020	31.12.2021
	CHF	CHF
Scioglimento netto delle riserve di sostituzione e delle altre riserve latenti	-	-
Debiti leasing non iscritti nel bilancio	-	-
Debiti nei confronti di istituti di previdenza	-	-
Fideiussioni, impegni di garanzia (affitti) e costituzioni di pegni a favore di terzi	250.00	5'250.00
- Patriziato Brusino Arsizio - garanzia utilizzo chiavi alpe di Brusino Arsizio CHF 250.00		
- SBB garanzia affitti Infopoint Stazione CHF 5'000.00		
Titoli	203.00	203.00
Attivi costituiti in pegno o ceduti per garantire impegni di OTRMBC	-	-
Attivi sotto riserva di proprietà vedi cartella ipotecaria al punto 2.9.	-	-

5. Risultato delle due gestioni:

	31.12.2020	31.12.2021
	CHF	CHF
- (Perdita) / Utile gestione corrente	<u>-5'497.17</u>	<u>24'054.37</u>