

Bilancio al 31 dicembre 2020 E 2019

	31.12.2019	31.12.2020
	CHF	CHF
ATTIVO		
Sostanza circolante		
Mezzi liquidi	732'919.99	776'321.20
Crediti per forniture e prestazioni	98'700.79	144'335.82
Delcredere	-10'000.00	-10'000.00
Transitori attivi	98'072.15	87'646.20
Totale sostanza circolante	919'692.93	998'303.22
Sostanza fissa		
Immobilizzazioni finanziarie	-	5'000.00
Depositi cauzionali	250.00	250.00
Titoli	203.00	203.00
Veicoli	8'785.75	6'150.30
Attrezzature	7'282.10	7'085.35
Scorta materiale	10'359.20	3.00
Computer e software	13'862.25	10'802.85
Mobilio e impianti	15'920.65	18'017.25
Immobili	840'000.00	840'000.00
Totale sostanza fissa	896'662.95	887'511.75
TOTALE ATTIVO	1'816'355.88	1'885'814.97
PASSIVO		
Capitale dei terzi		
Debiti per forniture e prestazioni	98'971.43	76'963.69
Transitori passivi	227'321.75	216'778.75
Capitale dei terzi a breve termine	326'293.18	293'742.44
Prestiti diversi a lungo termine	8'800.00	-
Prestito COVID-19	-	116'307.00
Accantonamenti	331'471.50	331'471.50
Capitale dei terzi a lungo termine	340'271.50	447'778.50
Totale Capitale dei terzi	666'564.68	741'520.94
Capitale proprio		
Utile riportato gestione corrente / fondi pubblica utilità	1'149'789.54	1'149'791.20
(Perdita) /Utile d'esercizio gestione corrente	193.00	-5'497.17
(Perdita) d'esercizio Fondi Pubblica Utilità	-191.34	-
Totale Capitale proprio	1'149'791.20	1'144'294.03
TOTALE PASSIVO	1'816'355.88	1'885'814.97

Conto Economico

	Consuntivo 2019	Preventivo 2020	Consuntivo 2020
	CHF	CHF	CHF
Ricavi da tassa di soggiorno - TS	419'791.60	439'757.00	349'600.10
Ricavi da tassa di soggiorno - FORFAIT	370'210.00	360'000.00	368'230.00
Ricavi da tassa di promovimento turistico - TPT	191'302.18	198'605.00	167'384.93
Ricavi da contributi legali (Comuni)	128'367.10	131'810.00	135'964.50
Ricavi da quote sociali	22'450.00	23'900.00	24'560.00
Ricavi da vendita materiale	2'307.00	2'634.00	227.00
Ricavi da prestazioni di servizio (prenotazioni, ricettivo, territorio, ecc.)	158'588.15	150'030.00	172'699.40
Ricavi da fondo di funzionamento	-	-	-
Altri ricavi	94'836.90	70'900.00	88'190.06
Diminuzione ricavi	-13'488.72	-15'000.00	-4'096.90
Totale ricavi	1'374'364.21	1'362'636.00	1'302'759.09
Riversamento a ATT (TPT e Ticino Ticket)	-189'994.20	-200'850.00	-157'316.40
Costi per prodotto e progetti	-3'272.71	-277'770.00	-57'820.85
Marketing	-237'634.72	-291'900.00	-234'469.18
Costi per territorio e infrastrutture (incl. Sentieri)	-232'336.12	-223'500.00	-254'034.53
Costi per sussidi diversi	-10'900.00	-10'000.00	-25'314.00
Costi per progetti cantonali (Ticino Ticket)	-17'682.20	-19'220.00	-14'438.35
Costi per fondo di funzionamento	-15'691.50	-13'000.00	-11'690.10
Costi per informazioni al turista	-8'868.25	-15'000.00	-21'084.65
Totale costi	-716'379.70	-1'051'240.00	-776'168.06
Costi del personale e oneri sociali	-450'188.75	-472'458.00	-431'939.75
Costi sedi	-75'733.45	-63'267.00	-43'392.40
Costi di amministrazione e per l'informatica	-57'830.25	-59'800.00	-79'881.95
Altri costi d'esercizio	-88'870.06	-51'523.00	-41'226.20
Totale costi d'esercizio	-672'622.51	-647'048.00	-596'440.30
Risultato prima degli ammortamenti (Cash Flow/Drain)	-14'638.00	-335'652.00	-69'849.27
Ammortamenti	-20'516.95	-8'300.00	-16'112.15
Risultato EBIT	-35'154.95	-343'952.00	-85'961.42
Ricavi finanziari	64.73	12.00	36.32
Costi finanziari	-2'170.12	-2'300.00	-2'538.93
Risultato finanziario	-2'105.39	-2'288.00	-2'502.61
Ricavi da immobili	11'567.15	29'400.00	23'315.80
Costi per immobili	-	-	-
Risultato da immobili d'esercizio	11'567.15	29'400.00	23'315.80
Ricavi straordinari	30'464.34	287'972	94'803.00
Costi straordinari	-4'578.15	-	-35'151.94
Perdita / (Utile) d'esercizio corrente	193.00	-28'868.00	-5'497.17
Ricavi gestione Fondi Pubblica Utilità	341'634.00	-	-
Costi gestione Fondi Pubblica Utilità	-341'825.34	-	-
(Perdita) gestione Fondi Pubblica Utilità	-191.34	0.00	0.00
RISULTATO DELLE DUE GESTIONI	1.66	-28'868.00	-5'497.17

ORGANIZZAZIONE TURISTICA REGIONALE DEL MENDRISIOTTO E BASSO CERESIO

Allegato al conto annuale 2020

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. Al 31.12.2020 è ancora attiva la posizione "Delcredere" a causa di un'eventuale perdita dovuta ad un credito che OTRMBC vanta nei confronti di un albergo.

2.2. Immobilizzazioni finanziarie:
L'importo di CHF 5'000.-- rappresenta un credito nei confronti della NCKM Mendrisiotto SA, Mendrisio, per il quale abbiamo ricevuto una convenzione di postergazione quale garanzia.

2.3. Imprese nelle quali è detenuta, al 31.12.2020 rispettivamente al 31.12.2019, 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.--.

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

Nulla da segnalare.

2.5. Acquisto e alienazione di quote sociali

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

2.6. Diritti di partecipazione

Nulla da segnalare.

2.7. Il prestito esposto al 31.12.2019 di CHF 8'800.-- nei confronti di ERS-MB, considerata l'emergenza sanitaria COVID-19 ed il calo delle entrate, è stato commutato in un contributo a fondo perso.

2.8. Impegni condizionali al 31.12.2020 rispettivamente al 31.12.2019

- La linea di credito di CHF 200'000.-- presso la Banca Raiffeisen di Mendrisio sul conto nr. 4097.52; al 31.12.2020 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 31.12.2020 presenta un saldo di CHF 776'321.20. Ad oggi il prestito COVID-19 non è mai stato utilizzato e rappresenta una riserva di liquidità.
- La Cartella ipotecaria è libera da vincoli già a partire da novembre 2017.

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

I Costi straordinari ammontano a CHF 35'151.94, da segnalare in particolare:

- Consorzio Cassinelli pagamento contributi dal 2015 al 2019 per CHF 24'233.19;
- Amka Films restituzione tasse turistiche per CHF 907.30;
- Città di Mendrisio pagamento conguagli spese accessorie per la ex sede di Via Lavizzari CHF 2'935.80 per l'anno 2017 e CHF 1'127.30 per l'anno 2018;
- DHF SA pagamento manutenzione Boat Now 2019 per CHF 4'308.--;
- La differenza di CHF 1'640.35 è dovuta all'aggiustamento di piccole posizioni clienti e fornitori dell'anno 2019.

I Ricavi straordinari ammontano a CHF 94'803.00, da segnalare in particolare:

- ERS-MB CHF 8'800.-- per annullamento prestito cartina escursionistica;
- Consorzio Cassinelli CHF 62'500.-- per scioglimento transitorio passivo 2009-2019;
- ATT SA CHF 15'691.50 per restituzione Fondo funzionamento anno 2019;
- Comune di Mendrisio CHF 2'500.-- scioglimento transitorio spese accessorie sede Via Lavizzari 2 per gli anni 2017-2018;
- FoodTrail CHF 2'624.-- rimborso buoni per chiusura progetto.
- Polizia comunale Mendrisio CHF 1'247.40 per restituzione tassa di collegamento anno 2017;
- Recupero spese esecutive da parte di un albergo per CHF 485.--;
- Centro di competenza MTB differenza di CHF 365.10 tra pagamento e scioglimento transitorio;
- La differenza di CHF 590.-- è relativa ad importi che non abbiamo potuto applicare.

2.10. 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.

2.11. Eventi importanti successivi alla data di chiusura del bilancio

Ad inizio 2020 si è manifestato il Coronavirus (Covid-19).

Il conto 2020 non è stato influenzato da tale evento.

L'OTRMBC pure in presenza di questo evento 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. 2%
Ricavi da tassa di soggiorno	349'600.10				
- di cui Ticino Ticket*	130'061.10			128'398.40	
- di cui tassa di soggiorno**	219'539.00	211'949.50			4'325.50
* dedotto importo di CHF 1'662.70 non incassato					
**dedotto importo di CHF 3'264.00 non incassato					
Ricavi da tassa di soggiorno FORFAIT	368'230.00	360'865.40			7'364.60
Ricavi da tassa di promovimento turistico	167'384.93				
- di cui TPT sui pernottamenti ***	144'723.70		115'671.95	28'918.00	
- di cui TP esercizi pubblici s/alloggio (80%)	22'661.23		22'661.23		
***dedotto importo di CHF 133.75 non incassato					
Ricavi da contributi legali	135'964.50	135'964.50			
		708'779.40	138'333.18	157'316.40	11'690.10

4. Altre informazioni	31.12.2020	31.12.2019
	CHF	CHF
Scioglimento netto delle riserve di sostituzione e dalle altre riserve latenti	-	-
Debiti leasing non iscritti nel bilancio	-	-
Debiti nei confronti di istituti di previdenza	-	-
Fidejussioni, impegni di garanzia (affitti) e costituzioni di pegni a favore di terzi - Patriziato Brusino Arsizio - garanzia per utilizzo chiavi alpe di Brusino Arsizio	250.00	250.00
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 2.8.	-	-
5. Riconciliazione risultato delle due gestioni:	31.12.2020	31.12.2019
	CHF	CHF
- (Perdita) / Utile gestione corrente	-5'497.17	193.00
- (Perdita) d'esercizio Fondi Pubblica Utilità	-	-191.34
	<hr/>	<hr/>
(Perdita) / Utile d'esercizio delle due gestioni	<u>-5'497.17</u>	<u>1.66</u>