

133° Rapporto

all'Assemblea Generale Ordinaria degli Azionisti per l'esercizio 2021

Funicolare Lugano-Paradiso Monte San Salvatore SA



Le immagini che completano la relazione illustrano i lavori di risanamento del viadotto sovrastante la linea FFS a Paradiso realizzati in ottobre-novembre 2021. Questo oneroso cantiere ha permesso alla funicolare di soddisfare i requisiti di legge previsti dall'Ufficio Federale dei Trasporti (UFT).

Video disponibile sul nostro sito

www.montesansalvatore.ch/monte-san-salvatore/funicolare/

LINK E DOWNLOAD



Indice

Organi della società	3
133° Rapporto del Consiglio d'Amministrazione	5
Andamento dell'esercizio	6
Bilancio al 31 dicembre 2021 prima della risoluzione dell'Assemblea Generale	8
Conto dei risultati	9
Conto impianti e ammortamenti	10
Allegato di Bilancio al 31 dicembre 2021	12
Relazione dell'ufficio di revisione	13





Sollevamento e spostamento del ponte ottobre 2021



Consiglio d'Amministrazione

scadenza del mandato

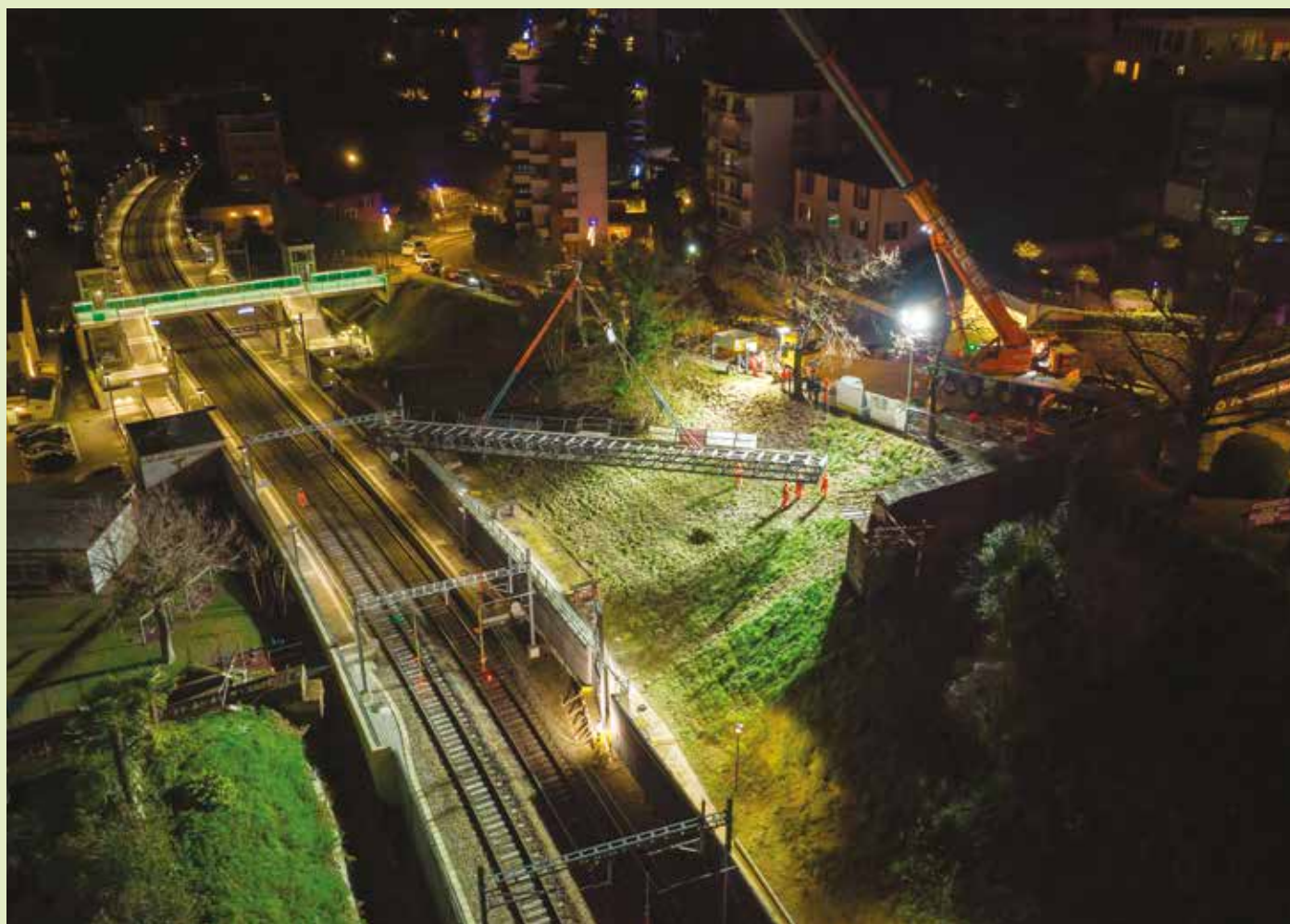
Eugenio Brianti	Presidente	2022
Franco Polloni	Vice-presidente	2023
Emilio Vegezzi	Consigliere	2022
Antonio Ventura	Consigliere	2023
Roberto Fraschina	Consigliere	2023

Ufficio di revisione

Newgest SA, Lugano

Direzione

Felice Pellegrini Direttore





Attività di sabbiatura e verniciatura



Riposizionamento del ponte a fine novembre 2021

**133° Rapporto
d'esercizio
del Consiglio
di Amministrazione
e della Direzione
all'Assemblea
ordinaria
degli Azionisti**

Signori Azionisti,

Per la nostra Società il 2021 possiamo considerarlo come un anno anomalo. Iniziato ancora con molte incognite e con un'apertura invernale di inizio anno penalizzato da un servizio al Ristorante limitato al solo take-away.

I coraggiosi gerenti hanno deciso di comunque servire i clienti, che, nonostante le temperature rigide, salivano in vetta e desideravano consumare un pasto caldo, ma rigorosamente solo all'esterno. Dalla primavera in poi abbiamo assistito ad una affluenza straordinaria con numerose giornate con oltre mille passeggeri trasportati in vetta. La nostra offerta di destinazione con le numerose iniziative proposte hanno fatto da cornice ad un 2021 ricco di soddisfazioni sotto ogni aspetto. Il Ticino ha potuto approfittare della paura degli svizzeri di viaggiare all'estero e quindi il turismo interno ha optato per una vacanza al Sud delle alpi, regalandoci una stagione "dopata" ma ricca di soddisfazioni.

A fine anno abbiamo raggiunto la notevole cifra di 254'018 passaggi in funicolare, con un incremento del 21% rispetto al 2019, anno già considerato ottimo da tutti gli operatori turistici. Bisogna risalire agli anni cinquanta per trovare simili passaggi in funicolare.

Da segnalare inoltre che abbiamo dovuto chiudere la stagione da metà ottobre a fine novembre per il risanamento del viadotto sopra la ferrovia. Un'importante opera di manutenzione, essenziale per il rinnovo della concessione di esercizio e che ha impegnato numerose imprese svizzere.

Anche il Ristorante Vetta ha potuto beneficiare dell'ottima affluenza registrando una cifra d'affari record. La banchettistica, anche se ancora sotto l'influenza della pandemia, ha saputo difendersi, organizzando oltre 80 banchetti, con una presenza di oltre 2000 commensali ed una media banchetto di 25 persone.

Con questi presupposti si potrà continuare a perseguire importanti obiettivi e fare fronte agli onerosi investimenti cui saremo confrontati nel corso dei prossimi anni.

Ecco i dati conseguiti nel corso del 2021.

Confronti effettuati sull'anno 2019 essendo il 2020, causa pandemia, poco rappresentativo.

- a fine anno le frequenze si sono assestate a 254'018
con un aumento del 20.95%
- gli introiti di trasporto hanno generato Fr. 2'254'253.-
con un aumento di Fr. 336'011.- pari ad un più 17.50%
- il totale dei ricavi ordinari è di Fr. 2'738'802.-
- l'utile lordo d'esercizio è di Fr. 606'028.-
- gli ammortamenti assommano a Fr. 205'869.-
l'utile netto d'esercizio dopo ammortamenti, imposte
e costi finanziari è di Fr. 246'152.-

Esercizio funicolare

Anno	Passeggeri No.	Ricavi Fr.	Costi Fr.	Utile lordo Fr.	Utile netto Fr.
2012	134'306	1'802'677	1'484'853	317'824	60'779
2013	138'683	1'749'406	1'460'937	288'469	24'842
2014	151'616	1'907'243	1'554'577	352'666	98'002
2015	152'572	2'064'318	1'761'923	302'395	20'603
2016	168'946	1'970'317	1'560'176	410'141	106'051
2017	193'600	2'268'488	1'734'699	533'789	170'461
2018	189'664	2'317'501	1'783'701	533'800	192'577
2019	210'019	2'596'484	2'013'204	583'280	203'187
2020	140'914	1'667'391	1'276'700	390'691	15'120
2021	254'018	2'738'802	2'142'774	606'028	246'152

Bilancio

Al termine dell'esercizio 2021 il totale di bilancio è di Fr. 4'686'762.-

**Conto impianti
ammortamenti**

Oltre agli svariati lavori di manutenzione per interventi atti ad assicurare una perfetta funzionalità delle strutture si è agito sulla parte delle vetture con interventi di miglioria sui carrelli. Sempre attenti a garantire l'accessibilità sull'impianto di risalita a tutti coloro che sono confrontati con difficoltà motorie, abbiamo provveduto ad installare alla stazione a monte un nuovo montascale a piattaforma.

All'interno dell'esercizio pubblico per migliorare l'accoglienza dei nostri ospiti anche durante il periodo invernale è stato necessario installare un impianto di riscaldamento autonomo. Per ultimo, ma primo come importanza, abbiamo eseguito il risanamento del viadotto che sovrasta la linea FFS in località Paradiso. Ciò ha permesso alla funicolare di soddisfare i severi requisiti di legge previsti dall'Ufficio Federale dei Trasporti. Un'opera con una difficoltà non indifferente visto che si è dovuto spostare il manufatto fuori dalla linea FFS, risanarlo e riposizionarlo.

Conto dei risultati

Il 2021, nonostante la pandemia, per il Ticino e per la nostra destinazione è stato un anno da record. Soltanto in due occasioni, negli anni cinquanta, abbiamo superato la cifra di 250'000 passaggi in funicolare. L'apertura invernale ha ancora una volta premiato gli sforzi profusi dalla nostra Società. La voce "altri proventi" con la raccolta pubblicitaria, gli introiti da affitti e di prestazioni fornite a terzi ha generato un importo complessivo di Fr. 382'928.-

È continuata l'apprezzata convenzione stipulata con il Municipio di Paradiso che ha permesso di portare in vetta oltre 4600 residenti nel comune. Confermato il contributo di sponsorizzazione di Fr. 20'000.- da parte dell'azionista di riferimento EFG Bank SA.

Grazie ai buoni risultati conseguiti e consapevoli del fatto che nei prossimi anni andremo incontro a rilevanti investimenti, vedi ripari massi e rinnovo parte elettronica della funicolare, abbiamo deciso di destinare ulteriori Fr. 70'000.- al Fondo rinnovo concessione-accantonamenti.

Chiudiamo quindi l'anno con un sostanzioso utile netto che dopo ammortamenti, imposte e costi finanziari, ci permette di riportare l'utile a bilancio da Fr. 567'520.- a Fr. 813'672.-

Oneri	Durante l'anno è continuato il controllo degli oneri per il personale e delle spese di gestione. Nonostante l'affluenza record il numero di collaboratori in azienda è rimasto invariato e ha saputo far fronte ai diversi compiti con competenza e affidabilità. Grazie alla cura dei dettagli e ai diversi interventi di miglioria continuiamo a mettere a disposizione dell'ospite un impianto di risalita in perfetto stato.						
Utile	Dopo ammortamenti, imposte e tasse, il conto economico della Società chiude con un utile netto d'esercizio di Fr. 246'152.-						
	<table> <tr> <td>Utile d'esercizio 2021</td><td>Fr. 246'152.-</td></tr> <tr> <td>Riporto utili esercizi precedenti</td><td>Fr. 567'520.-</td></tr> <tr> <td>Utile a bilancio</td><td>Fr. 813'672.-</td></tr> </table>	Utile d'esercizio 2021	Fr. 246'152.-	Riporto utili esercizi precedenti	Fr. 567'520.-	Utile a bilancio	Fr. 813'672.-
Utile d'esercizio 2021	Fr. 246'152.-						
Riporto utili esercizi precedenti	Fr. 567'520.-						
Utile a bilancio	Fr. 813'672.-						
Personale	Nel 2021 in azienda erano occupati 12 collaboratori nei settori amministrativo e tecnico di cui 9 a tempo indeterminato, una stagiaire per servizi amministrativi e due persone con attività stagionale in biglietteria e funicolare. A tutti i collaboratori porgiamo un sincero ringraziamento per avere fattivamente partecipato al buon esito dell'attività societaria. Dopo quasi 25 anni, Felice Pellegrini termina la sua funzione di direttore con la fine del 2021 passando al beneficio della meritata pensione. Il Consiglio di Amministrazione ringrazia Felice per i lunghi anni passati alla testa della nostra Società sia per i risultati raggiunti sia per avere saputo creare un clima positivo intorno alla Società. Dal 1.1.2022 il testimone passa a Francesco Markesch anche lui da lunghi anni in seno all'azienda ed a lui vanno i migliori auguri per una proficua collaborazione.						
Consiglio di Amministrazione	Con l'Assemblea di quest'anno sono in scadenza i mandati di Eugenio Brianti, Presidente, e Emilio Vegezzi, membro. Brianti e Vegezzi si dicono disposti ad accettare un rinnovo del mandato per tre anni fino al 2025. Inoltre il Consiglio di Amministrazione, per i prossimi 3 anni e fino al 2025, propone la nomina di Felice Pellegrini quale nuovo membro del CdA. Di sicuro la sua lunga militanza in qualità di Direttore gli permetterà di dare importanti spunti e contribuire alla continua crescita dell'azienda.						
Ufficio di revisione	Per il 2021 la carica di revisore è stata svolta da Newgest SA, organo di controllo nominato dall'Assemblea generale 2020. Lo stesso è rieleggibile. Il Consiglio di Amministrazione ringrazia il revisore per la collaborazione.						
Conclusioni	I conti che vi presentiamo sono stati sottoposti al revisore che li ha verificati e che vi propone di approvare come risulta dalla relazione allegata a pagina 13. Alla luce dei risultati d'esercizio conseguiti, il Consiglio vi propone quindi: - di approvare la relazione ed il rendiconto annuale 2021 - di deliberare come segue circa l'impiego dell'utile di bilancio: <table> <tr> <td>- retribuire del 15% il capitale sociale</td><td>Fr. 90'000.-</td></tr> <tr> <td>- riportare a nuovo il saldo attivo a bilancio di</td><td>Fr. 723'672.-</td></tr> </table> - di dare scarico al Consiglio d'Amministrazione ed alla Direzione per il loro operato	- retribuire del 15% il capitale sociale	Fr. 90'000.-	- riportare a nuovo il saldo attivo a bilancio di	Fr. 723'672.-		
- retribuire del 15% il capitale sociale	Fr. 90'000.-						
- riportare a nuovo il saldo attivo a bilancio di	Fr. 723'672.-						

Lugano, 25 aprile 2022
Il Consiglio di Amministrazione

La Direzione

Bilancio al 31 dicembre 2021

Prima della risoluzione dell'Assemblea Generale

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
	Fr.	Fr.
Attivo		
Attivo circolante		
Liquidità	1'869'473,97	1'739'135,27
Altri crediti a breve termine	84'009,44	14'396,40
Scorte e prestazioni di servizio non fatturate	18'000,00	9'525,00
Totale attivo circolante	1'971'483,41	1'763'056,67
Attivo fisso		
Immobilizzazioni finanziarie - Titoli	1'275,00	1'275,00
Immobilizzazioni materiali mobiliari	9'054'970,50	8'675'571,60
Rettifica di valore immobilizzazioni mat. Mobiliari	-6'340'967,10	-6'135'098,30
Totale immobilizzazioni materiali immobiliari	2'714'003,40	2'540'473,30
Totale attivo fisso	2'715'278,40	2'541'748,30
Totale attivi	4'686'761,81	4'304'804,97
Passivo		
Capitale di terzi a breve termine		
Debiti per forniture e prestazioni	81'046,00	31'626,25
Altri debiti a breve termine	15'000,00	85'000,00
Ratei e risconti passivi	331'898,15	173'038,60
Totale capitale di terzi a breve termine	427'944,15	289'664,85
Capitale di terzi a lungo termine		
Debiti onerosi a lungo termine	1'687'500,00	1'757'500,00
Accantonamenti	850'000,00	780'000,00
Totale capitale di terzi a lungo termine	2'537'500,00	2'537'500,00
Capitale proprio		
Capitale azionario	600'000,00	600'000,00
Riserva legale da utili	300'000,00	300'000,00
Altre Riserve	7'645,15	10'119,65
Utile Riportato	567'520,47	552'400,07
Utile Annuale	246'152,04	15'120,40
Totale capitale proprio	1'721'317,66	1'477'640,12
Totale passivi	4'686'761,81	4'304'804,97

Conto dei risultati

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
	Fr.	Fr.
Ricavi da forniture e prestazioni		
Ricavi prestazioni di servizio viaggiatori	2'254'253,67	1'262'653,05
Altri ricavi e prestazioni di servizio	382'928,25	348'279,28
Altri ricavi e prestazioni accessorie	101'620,40	56'458,50
Totale Ricavi da forniture e prestazioni	2'738'802,32	1'667'390,83
Costi per il personale	956'761,10	779'933,25
Altri costi d'esercizio		
Costi dei locali	63'523,90	51'515,65
Manutenzioni	728'944,99	104'013,08
Assicurazioni	34'471,10	34'779,00
Costi Amministrativi	104'674,45	99'566,50
Costi Pubblicitari	142'778,00	150'433,95
Altri costi per prestazioni accessorie	101'620,40	56'458,50
Totale altri costi d'esercizio	1'176'012,84	496'766,68
Risultato d'esercizio prima degli ammortamenti, dei risultati finanziari e delle imposte	606'028,38	390'690,90
Ammortamenti e rettifiche di valore dell'attivo fisso	205'868,80	229'764,35
Costi finanziari	55'569,89	48'326,95
Utile prima delle imposte	344'589,69	112'599,60
Imposte dirette	98'437,65	97'479,20
Utile annuale	246'152,04	15'120,40
Chiusura		
Utile annuale	246'152,04	15'120,40
Utile riportato	567'520,47	552'400,07
Ripartizione utile *	*soggetto ad approvazione dell'Assemblea Generale	
Saldo Attivo	813'672,51	567'520,47

Conto impianti e ammortamenti

Conto impianti

Designazione impianti	Stato inizio 2021	Aumenti	Diminuzioni	Stato fine 2021
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Immobilizzazioni materiali immobiliari				
Acquisto terreni e diritti	1'262'132,25	-	-	1'262'132,25
Sottostruttura	789'746,80	266'413,20	-	1'056'160,00
Sovrastruttura	280'298,05	-	-	280'298,05
Edifici	1'846'477,55	26'014,60	-	1'872'492,15
	4'178'654,65	292'427,80	-	4'471'082,45
Immobilizzazioni materiali mobiliari				
Impianti meccanici ed elettrici	1'104'779,35	12'070,55	-	1'116'849,90
Fune	69'321,30	-	-	69'321,30
Impianti di telecomunicazione e di sicurezza	926'851,10	-	-	926'851,10
Veicoli	1'666'575,60	74'900,55	-	1'741'476,15
Mobilia	64'320,60	-	-	64'320,60
Sistema informatico	76'824,85	-	-	76'824,85
	3'908'672,80	86'971,10	-	3'995'643,90
Attrezzature imprese accessorie				
Ristorante	379'915,75	-	-	379'915,75
Chiosco	1,00	-	-	1,00
Acquedotto	45'687,20	-	-	45'687,20
Museo	29'232,35	-	-	29'232,35
Sala multiuso	110'571,25	-	-	110'571,25
Attrezzature sentiero naturalistico	22'836,60	-	-	22'836,60
	588'244,15	-	-	588'244,15
TOTALE	8'675'571,60	379'398,90	-	9'054'970,50

Conto ammortamenti

Tasso d'ammortamento	Stato inizio 2021	Aumenti	Amm. Straordinari	Diminuzioni	Stato fine 2021	Valore contabile fine 2021
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4%	62'132,25	-	-	-	62'132,25	1'200'000,00
3%	605'662,80	17'319,20	-	-	622'982,00	433'178,00
4%	263'361,05	4'747,00	-	-	268'108,05	12'190,00
4%	1'231'161,70	81'018,45	-	-	1'312'180,15	560'312,00
	2'162'317,80	103'084,65	-	-	2'265'402,45	2'205'680,00
4%	989'271,35	41'563,55	-	-	1'030'834,90	86'015,00
10%	69'321,30	-	-	-	69'321,30	-
5%	925'260,70	155,40	-	-	925'416,10	1'435,00
4%	1'392'865,75	38'273,00	-	-	1'431'138,75	310'337,40
7%	49'744,60	1'758,00	-	-	51'502,60	12'818,00
20%	66'944,85	3'603,00	-	-	70'547,85	6'277,00
	3'493'408,55	85'352,95	-	-	3'578'761,50	416'882,40
7%	338'696,75	5'663,00	-	-	344'359,75	35'556,00
7%	1,00	-	-	-	1,00	-
10%	12'878,25	4'110,95	-	-	16'989,20	28'698,00
10%	29'232,35	-	-	-	29'232,35	-
10%	95'752,75	3'094,50	-	-	98'847,25	11'724,00
20%	2'810,85	4'562,75	-	-	7'373,60	15'463,00
	479'371,95	17'431,20	-	-	496'803,15	91'441,00
	6'135'098,30	205'868,80	-	-	6'340'967,10	2'714'003,40

Allegato di bilancio al 31 dicembre 2021 (art. 959c CO)

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
	Fr.	Fr.
1. Nome, forma giuridica e sede		
FUNICOLARE LUGANO - PARADISO - MONTE SAN SALVATORE SA - 6900 Paradiso		
2. Media annuale posti di lavoro		
La media annuale dei posti di lavoro occupati al 100% non raggiunge le 50 unità		
3. Partecipazione in altre aziende		
Non pertinente		
4. Quote e partecipazioni in altre aziende		
Non pertinente		
5. Alienazioni		
Non pertinente		
6. Contratti leasing		
Non pertinente		
7. Debiti verso istituti di previdenza		
Non pertinente		
8. Garanzie		
Non pertinente		
9. Attivi a garanzia		
- Attivi costituiti in pegno (stabili)	3'200'000,00	3'200'000,00
- di cui utilizzati	1.687.500,00	1'757'500,00
10. Impegni legali		
Non pertinente		
11. Diritti e opzioni		
Non pertinente		
12. Poste del CE straordinarie		
Non pertinente		
13. Eventi successivi alla chiusura		
Il 29 gennaio 2020, a causa del coronavirus, il Comitato di emergenza dell'Organizzazione Mondiale della Sanità(OMS) ha dichiarato un'emergenza sanitaria di proporzioni internazionali. Essendo la pandemia ancora in corso, non è possibile effettuare una stima dell'impatto sui risultati 2022. Pertanto partiamo dal presupposto che gli effetti non avranno alcuna influenza sulla nostra capacità di continuare l'attività aziendale.		
14. Ufficio di revisione, dimissioni eventuali		
Non pertinente		
15. Altre indicazioni		
Nel mese di marzo 2020, la società ha richiesto un prestito Covid-19 di importo pari a CHF 259'648,00 concesso in data 3 aprile 2020 e non utilizzato. Nel 2021 la società ha provveduto ad estinguerlo.		

Rapporto di revisione



Newgest SA
Via Pioda 8
Casella postale 5353
CH-6901 Lugano

Tel. +41 (0) 91 922 98 48
Fax +41 (0) 91 922 67 66

E-mail: info@newgest.ch
www.newgest.ch

Relazione dell'Ufficio di revisione sulla
revisione limitata

All'Assemblea generale della società

**FUNICOLARE LUGANO – PARADISO -
MONTE SAN SALVATORE SA
6900 PARADISO**

Lugano, 8 marzo 2022

In qualità di Ufficio di revisione abbiamo verificato il conto annuale (bilancio, conto economico e allegato) della FUNICOLARE LUGANO – PARADISO – MONTE SAN SALVATORE SA per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021.

Il consiglio d'amministrazione è responsabile dell'allestimento del conto annuale, mentre il nostro compito consiste nella sua revisione. Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale e all'indipendenza.

La nostra revisione è stata svolta conformemente allo Standard svizzero sulla revisione limitata, il quale richiede di pianificare e svolgere la revisione in maniera tale che anomalie significative nel conto annuale possano essere identificate. Una revisione limitata consiste essenzialmente nello svolgere interrogazioni e procedure di verifica analitiche come pure, a seconda delle circostanze, adeguate verifiche di dettaglio della documentazione disponibile presso l'azienda sottoposta a revisione. Per contro, la verifica dei processi aziendali e del sistema di controllo interno, come pure interrogazioni e altre procedure miranti all'identificazione di atti illeciti o altre violazioni di disposizioni legali, sono escluse da questa revisione.

Sulla base della nostra revisione non abbiamo rilevato fatti che ci possano far ritenere che il conto annuale, come pure la proposta d'impiego dell'utile di bilancio, non siano conformi alle disposizioni legali e statutarie.

Con la massima stima.

NEWGEST SA
Ufficio di Revisione 2021

F. Clerici
Revisore abilitato ASR

Allegati: - Conto annuale (bilancio, conto economico e allegato)
- Proposta di impiego del risultato

