

# MONDO TV (SUISSE) SA - LUGANO

## BILANCIO AL 31.12.2021

ATTIVI	Allegato	2021		2020	
		CHF		CHF	
Averi bancari		517'003.55		1'310'733.58	
<i>Liquidità</i>		517'003.55	15%	1'310'733.58	35%
Crediti da forniture e prestazioni	1	2'372'025.79		1'727'733.07	
./. Delcredere		(93'253.50)		(50'000.00)	
Altri crediti		19'478.07		10'273.21	
<i>Crediti</i>		2'298'250.36	65%	1'688'006.28	44%
<i>Ratei e risconti attivi</i>	2	185'200.00	5%	185'200.00	5%
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>3'000'453.91</b>	<b>85%</b>	<b>3'183'939.86</b>	<b>84%</b>
Mobilio e installazioni		1.00		700.00	
Macchine ufficio e informatica		1.00		1.00	
<i>Immobilizzazioni materiali mobiliari</i>		2.00	0%	701.00	0%
Immobilizzazioni immateriali		529'679.51		610'299.13	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		529'679.51	15%	610'299.13	16%
<b>ATTIVO FISSO</b>		<b>529'681.51</b>	<b>15%</b>	<b>611'000.13</b>	<b>16%</b>
<b>TOTALE ATTIVI</b>		<b>3'530'135.42</b>	<b>100%</b>	<b>3'794'939.99</b>	<b>100%</b>

# MONDO TV (SUISSE) SA - LUGANO

## BILANCIO AL 31.12.2021

PASSIVI	Allegato	2021		2020	
		CHF		CHF	
Debiti per forniture e prestazioni vs terzi		39'515.64		42'173.42	
Debiti bancari a breve termine	3	477'785.25		920'972.00	
Altri debiti a breve termine	4	185'255.31		718.55	
Ratei e risconti passivi	5	207'553.42		59'005.40	
Accantonamento imposte		240'162.50		424'028.00	
<i>C.T. a breve termine</i>		<i>1'150'272.12</i>	33%	<i>1'446'897.37</i>	38%
<b>CAPITALE DEI TERZI</b>		<b>1'150'272.12</b>	33%	<b>1'446'897.37</b>	38%
Capitale azionario		100'000.00		100'000.00	
Riserva legale da utili		50'000.00		50'000.00	
Utile riportato		2'198'042.62		1'849'599.39	
<b>UTILE AZIENDALE</b>		<b>31'820.68</b>		<b>348'443.23</b>	
<b>CAPITALE PROPRIO</b>		<b>2'379'863.30</b>	67%	<b>2'348'042.62</b>	62%
<b>TOTALE PASSIVI</b>		<b>3'530'135.42</b>	100%	<b>3'794'939.99</b>	100%

# MONDO TV (SUISSE) SA - LUGANO

## CONTO ECONOMICO 2021

Allegato	2021		2020	
	CHF		CHF	
Ricavi prestazioni di servizi	691'951.51		1'092'457.30	
Altri ricavi	285'229.35		47'200.38	
<b>RICAVI</b>	<b>977'180.86</b>	100%	<b>1'139'657.68</b>	100%
Prestazioni di terzi	11'416.42		10'596.81	
Commissioni e royalties a terzi	140'722.16		0.00	
<i>Costi merci e lavori di terzi</i>	<i>152'138.58</i>	16%	<i>10'596.81</i>	1%
<b>UTILE LORDO</b>	<b>825'042.28</b>	84%	<b>1'129'060.87</b>	99%
Salari	186'423.85		179'088.20	
Indennità da assicurazioni sociali	0.00		(16'056.45)	
Onorari Consiglio d'Amministrazione	164'139.95		142'499.90	
Costi delle assicurazioni sociali	46'978.70		43'044.15	
Altri costi del personale	135.00		124.35	
<i>Costi del personale</i>	<i>397'677.50</i>	41%	<i>348'700.15</i>	31%
Affitti e costi accessori	37'227.28		37'227.28	
Assicurazioni	1'050.00		1'400.00	
Contributi, tasse, permessi	2'976.70		2'910.00	
Materiale ufficio, telefono e invii postali	5'547.21		5'928.07	
Costi amministrativi	63'466.03		90'869.89	
Spese di viaggio, assistenza clienti	13'304.33		18'627.48	
Altri costi d'esercizio	1'081.47		575.29	
Ammortamenti	119'517.62		103'014.37	
<i>Altri costi d'esercizio</i>	<i>244'170.64</i>	25%	<i>260'552.38</i>	23%
<b>COSTI D'ESERCIZIO</b>	<b>641'848.14</b>	66%	<b>609'252.53</b>	53%
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO (EBIT)</b>	<b>183'194.14</b>	19%	<b>519'808.34</b>	46%

# MONDO TV (SUISSE) SA - LUGANO

## CONTO ECONOMICO 2021

Allegato	2 0 2 1		2 0 2 0	
	CHF		CHF	
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO (EBIT)</b>	<b>183'194.14</b>	<b>19%</b>	<b>519'808.34</b>	<b>46%</b>
Costi per interessi e spese bancarie	(15'375.01)		(21'187.01)	
Costi per interessi di mora	(40.00)		(289.55)	
Perdite su cambio	(105'523.04)		(37'488.45)	
Ricavi da interessi di mora vs società del Gruppo	26'267.90		10'086.17	
<i>Risultato gestione finanziaria</i>	<i>(94'670.15)</i>	<i>-10%</i>	<i>(48'878.84)</i>	<i>-4%</i>
Costi straordinari relativi ad altri periodi 6	(52'207.24)		(60'475.44)	
Ricavi straordinari relativi ad altri periodi 6	8'503.93		21'923.17	
<i>Risultato operazioni straordinarie</i>	<i>(43'703.31)</i>	<i>-4%</i>	<i>(38'552.27)</i>	<i>-3%</i>
<i>Imposte</i>	<i>(13'000.00)</i>	<i>-1%</i>	<i>(83'934.00)</i>	<i>-7%</i>
<b>UTILE AZIENDALE</b>	<b>31'820.68</b>	<b>3%</b>	<b>348'443.23</b>	<b>31%</b>

# MONDO TV (SUISSE) SA - LUGANO

## CONTO DEI FLUSSI 2021

	2021	2020
	CHF	CHF
<b>Flusso operativo (attività d'esercizio)</b>		
Utile d'esercizio	31'820.68	348'443.23
Ammortamenti e rettifiche di valore	162'771.12	153'014.37
Creazione/(scioglimento) accantonamenti	(183'865.50)	51'805.00
(Aumento)/diminuzione crediti per FeP	(644'292.72)	(630'370.82)
(Aumento)/diminuzione altri crediti	(9'204.86)	(3'632.58)
(Aumento)/diminuzione anticipi	0.00	0.00
(Aumento)/diminuzione crediti IVA	0.00	5'701.28
(Aumento)/diminuzione prestazioni di servizio non fatturate	0.00	0.00
(Aumento)/diminuzione ratei e risconti attivi	0.00	1'125'555.80
Aumento/(diminuzione) debiti per FeP	(2'657.78)	(130'955.61)
Aumento/(diminuzione) anticipi da clienti	0.00	0.00
Aumento/(diminuzione) altri debiti a breve termine	184'536.76	(3'927.55)
Aumento/(diminuzione) ratei e risconti passivi	148'548.02	(20'387.30)
<i>Totale flusso operativo</i>	<i>(312'344.28)</i>	<i>895'245.82</i>
<b>Flusso attività di investimento</b>		
(Investimento)/disinvestimento immob. immateriali	(38'199.00)	0.00
(Investimento)/disinvestimento ufficio e informatica	0.00	0.00
(Investimento)/disinvestimento mobilio e installazioni	0.00	0.00
<i>Totale flusso attività di investimento</i>	<i>(38'199.00)</i>	<i>0.00</i>
<b>Flusso attività di finanziamento</b>		
Aumento/(diminuzione) anticipi fissi bancari	(443'186.75)	186'785.00
<i>Totale flusso attività di finanziamento</i>	<i>(443'186.75)</i>	<i>186'785.00</i>
<b>VARIAZIONE MEZZI LIQUIDI</b>	<b>(793'730.03)</b>	<b>1'082'030.82</b>
<b>Verifica variazione mezzi liquidi</b>		
Mezzi liquidi al 01.01.	1'310'733.58	228'702.76
Mezzi liquidi al 31.12.	517'003.55	1'310'733.58
<b>VERIFICA VARIAZIONE MEZZI LIQUIDI</b>	<b>793'730.03</b>	<b>(1'082'030.82)</b>

# MONDO TV (SUISSE) SA - LUGANO

## PROPOSTA IMPIEGO DELL'UTILE DI BILANCIO

	2 0 2 1
	CHF
Utile / (Perdita) aziendale	31'820.68
Riporto anno precedente	2'198'042.62
A disposizione	2'229'863.30
./ . attribuzione a riserva legale da utili	0.00
./ . dividendo	0.00
./ . superdividendo	0.00
./ . attribuzione a riserva legale da utili su superdividendo	0.00
Utile / (Perdita) da riportare	2'229'863.30
Attribuzione al fondo di riserva legale da utili	0.00
Totale dividendo	0.00



# MONDO TV (SUISSE) SA - LUGANO

## ALLEGATO AL CONTO ANNUALE 2021

### Principi contabili

#### **Generale**

Mondo TV (Suisse) SA è una società anonima con sede a Lugano. Questo conto annuale è stato preparato in conformità alle disposizioni legali svizzere sulla contabilità commerciale e sulla presentazione dei conti (32 esimo titolo del Codice delle Obbligazioni). I principali criteri di valutazione sono descritti di seguito.

#### **Crediti da forniture e prestazioni e altri crediti**

I crediti da forniture e prestazioni così come gli altri crediti sono iscritti al valore nominale dedotte le eventuali svalutazioni necessarie.

#### **Ricavi**

Le forniture vengono riconosciute come ricavo quando la società ha trasferito all'acquirente i rischi e i benefici del bene, rispettivamente i servizi quando sono stati effettuati.

#### **Immobilizzazioni materiali mobiliari**

Le immobilizzazioni materiali mobiliari sono iscritte al prezzo di costo, comprensivo dei costi direttamente attribuibili all'acquisto dei beni, al netto degli ammortamenti.

Gli ammortamenti sono calcolati utilizzando il metodo del valore residuo.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al prezzo di costo, comprensivo dei costi direttamente attribuibili all'acquisto dei beni, al netto degli ammortamenti.

Gli ammortamenti sono calcolati utilizzando il metodo lineare.

#### **Debiti per forniture e prestazioni, altri debiti a breve termine e debiti onerosi**

I debiti per forniture e prestazioni, gli altri debiti e i debiti onerosi sono iscritti al loro valore nominale.

#### **Accantonamenti**

Gli accantonamenti rappresentano un'adeguata stima di impegni della società, derivanti da un evento passato, il cui ammontare e adempimento sono incerti.

### Informazioni relative a posizioni di bilancio e di conto economico

#### **1. Crediti da forniture e prestazioni**

al 31 dicembre	2021	2020
Crediti verso terzi	412'810	168'015
Crediti verso società del gruppo	1'959'216	1'559'718
<b>Totale</b>	<b>2'372'026</b>	<b>1'727'733</b>

# MONDO TV (SUISSE) SA - LUGANO

## ALLEGATO AL CONTO ANNUALE 2021

### 2. Ratei e risconti attivi

al 31 dicembre	2021	2020
Fatture da emettere a terzi	185'200	185'200
<b>Totale</b>	<b>185'200</b>	<b>185'200</b>

### 3. Debiti bancari a breve termine

al 31 dicembre	2021	2020
UBS SA - anticipo fisso CHF	250'000	250'000
UBS SA - anticipo fisso USD	227'785	441'972
Credit Suisse SA - credito Covid-19	0	229'000
<b>Totale</b>	<b>477'785</b>	<b>920'972</b>

### 4. Altri debiti a breve termine

al 31 dicembre	2021	2020
Debiti per oneri sociali	7'410	719
Debiti per imposte 2016-2018	164'247	0
Diversi	13'599	0
<b>Totale</b>	<b>185'255</b>	<b>719</b>

### 5. Ratei e risconti passivi

al 31 dicembre	2021	2020
Fatture da ricevere per commissioni a terzi	166'604	25'881
Diversi	40'950	33'124
<b>Totale</b>	<b>207'553</b>	<b>59'005</b>

### 6. Costi e ricavi straordinari, unici o relativi ad altri periodi contabili

I costi straordinari relativi ad altri periodi contabili sono composti principalmente dalla correzione valore crediti su una fattura del 2019, tutt'ora scoperta e dall'onorario dell'ufficio di revisione 2020 per la revisione di gruppo.

I ricavi straordinari sono composti dal saldo degli interessi di mora sugli scoperti verso società del gruppo per l'esercizio 2020.

### Altre informazioni

#### Posti di lavoro a tempo pieno

Il numero dei posti di lavoro a tempo pieno in media annua non supera le 10 unità.

#### Attivi utilizzati per garantire debiti della società

I prestiti bancari di UBS SA, pari a CHF 477'785, sono garantiti dai crediti della società.



# MONDO TV (SUISSE) SA - LUGANO

## ALLEGATO AL CONTO ANNUALE 2021

### Diritti di partecipazione o opzioni attribuibili al Consiglio di amministrazione e ai collaboratori

al 31 dicembre	Azione		Opzioni		Totale
	Numero	Valore	Numero	Valore	Valore
Corradi Matteo	115	59	0	0	59
Dandrea Yvano	350	178	0	0	178
Zecca Paolo	800	408	0	0	408
<b>Totale</b>	<b>1'265</b>	<b>645</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>645</b>

### Onorari dell'ufficio di revisione

al 31 dicembre	2021	2020
Servizi di revisione come da contratto	24'000	24'000
<b>Totale</b>	<b>24'000</b>	<b>24'000</b>

### Azionisti rilevanti

al 31 dicembre	Nr. azioni	%
Mondo TV SpA	6'226'713	62.27%
Bertozzi Giuliana	780'000	7.80%
Mercato azionario	2'993'287	29.93%
<b>Totale</b>	<b>10'000'000</b>	<b>100.00%</b>