

Jahresrechnung 2022/2023

vom 01.04.2022 - 31.03.2023

der Genossenschaft

KEG
Küssnachter Eisbahn-Genossenschaft
Oberdorf 71, 6403 Küssnacht am Rigi

Inhaltsverzeichnis

- Bilanz per 31.03.2023
- Erfolgsrechnung vom 01.04.2022 – 31.03.2023
- Budget 2023/2024

Bilanz per 31.03.2023

	31.03.2022	31.03.2023
Aktiven		
Flüssige Mittel	218'650	209'671
Forderungen	55'747	62'310
Delkredere	-5'500	-18'608
Vorräte	-	-
Aktive Rechnungsabgrenzung	15'181	18'774
Total Umlaufvermögen	284'078	272'147
Langfristige Forderungen	-	-
Mobile Sachanlagen	14'963	67'532
Immobilien Sachanlagen	1'853'400	1'733'700
Immaterielle Werte	1	1
Total Anlagevermögen	1'868'364	1'801'233
Total Aktiven	2'152'442	2'073'380
Passiven		
Lieferungen und Leistungen	16'024	19'744
Kurzfristige Verbindlichkeiten	10'333	5'279
Passive Rechnungsabgrenzung	15'270	28'376
Total Fremdkapital kurzfristig	41'627	53'399
Rückstellungen	33'500	11'000
Total Rückstellungen	33'500	11'000
Darlehen Metallbau Küssnacht AG	3'743	-
Darlehen Schwyzer Kantonalbank	935'000	880'000
Darlehen Genossenschaftsrat	-	-
Darlehen BIGA I	150'000	125'000
Depot KSC Gastro GmbH	3'000	-
Total Fremdkapital langfristig	1'091'743	1'005'000
Genossenschaftskapital	919'500	919'500
Gesetzliche Gewinnreserve	28'500	30'000
Gewinnvortrag	8'638	36'072
Jahresgewinn / -Jahresverlust	28'934	18'409
Total Eigenkapital	985'572	1'003'981
Total Passiven	2'152'442	2'073'380

Erfolgsrechnung 2022/2023

vom 1.04.2022 bis 31.03.2023

	2021/2022	2022/2023	2022/2023	Abw.
	Vorjahr in CHF	Berichtsjahr in CHF	Budget in CHF	Berichtsjahr/ Budget in %
Dienstleistungen und Beiträge	519'715	578'742	558'000	3.72
Ertrag Winterbetrieb	441'293	468'121	462'800	1.15
Ertrag Sommerbetrieb	6'650	32'912	30'000	9.71
Ertrag Werbefelder	44'669	48'555	40'000	21.39
Ertrag Diverses	5'315	6'008	200	2904.00
Ertrag Mieten	186	74	-	0.00
Beiträge	25'000	25'000	25'000	0.00
Ertragsminderungen, Wertberichtigungen	-3'398	-1'928	-	0.00
Materialaufwand	-12'232	-13'069	-10'000	30.69
Materialaufwand Betrieb	-12'232	-13'069	-10'000	30.69
Fremdleistungen	-3	-842	-	0.00
Fremdleistungen	-3	-842	-	0.00
Aufwandminderungen	9	108	-	-
Skonti, Kursdifferenzen	9	108	-	-
Personalaufwand	-233'093	-203'460	-215'000	-5.37
Lohnaufwand, Sozialleistungen	-233'093	-203'460	-215'000	-5.37
Sonstiger Betriebsaufwand	-188'479	-180'261	-201'500	-10.54
Unterhalt, Reparaturen, Ersatz	-43'170	-3'784	-40'000	-90.54
Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren	-17'902	-18'057	-16'000	12.86
Energieaufwand Kälteerzeugung, Hallenbeleuchtung	-56'458	-108'362	-72'000	50.50
Wärmeenergiebezug, Brennstoff, Wasser, Entsorg.	-19'403	4'556	-18'000	-125.31
Verwaltungsaufwand, Informatik	-47'672	-50'031	-50'500	-0.93
Werbeaufwand	-1'553	-996	-2'000	-50.20
Übriger Betriebsaufwand	-2'321	-3'587	-3'000	19.57
Betriebsergebnis vor Abschreibungen EBITDA	85'917	181'218	131'500	37.81
Finanzaufwand und Finanzerfolg	-18'030	-19'034	-18'000	-
Finanzaufwand	-18'030	-19'034	-18'000	5.74
Abschreibungen	-98'999	-121'303	-105'000	15.53
Abschreibungen Betriebsgebäude	-94'872	-75'700	-80'000	-5.38
Übrige Abschreibungen	-4'127	-45'603	-25'000	82.41
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg u. Steuern EBIT	-31'112	40'881	8'500	-
Erfolg betriebliche Liegenschaft	11'689	16'460	15'500	6.19
Ertrag Pacht Bistro Pögg	9'000	10'500	10'500	0.00
Ertrag Mieten Büroräumlichkeiten	6'000	6'000	5'000	20.00
Ertrag Nebenkosten	7'500	10'500	10'500	0.00
Aufwand Nebenkosten, Unterhalt, Reparaturen	-10'811	-10'540	-10'500	0.38
Betriebsergebnis vor A.O. Erfolg u. Steuern EBT	-19'423	57'341	24'000	138.92
A.O. Erfolg, Rückstellungen, Steuern	48'357	-38'932	-2'000	1846.60
Ausserordentlicher Ertrag	18'570	4'487	-	-
Ausserordentliche Entschädigung Kurzarbeit	6'255	-	-	-
Ausserordentlicher Aufwand u. Rückstellungen	-	-57'108	-	-
Periodenfremder Ertrag	31'583	16'608	-	-
Periodenfremder Aufwand	-4'211	-	-	-
Direkte Steuern	-3'840	-2'919	-2'000	45.95
Jahresgewinn bzw. -Jahresverlust	28'934	18'409	22'000	-16.32

Budget 2023/2024 vom 1.04.2023 bis 31.03.2024	2023/2024 in CHF
Dienstleistungen und Beiträge	603'000
Ertrag Eisvermietung	365'000
Ertrag Eintritte, Saisonkarten, Bezirksschulen Küssnacht	58'000
Ertrag Mietgegenstände und Dienstleistungen	50'000
Ertrag Werbefelder	50'000
Ertrag Sommergebietung	32'000
Ertragminderung und Wertberichtigung Delkredere	-2'000
Beitrag Bezirk Küssnacht	50'000
Materialaufwand und Fremdleistungen	-15'000
Materialaufwand und Fremdleistungen	-15'000
Personalaufwand	-215'000
Lohnaufwand und Sozialleistungen	-215'000
Sonstiger Betriebsaufwand	-253'500
Unterhalt, Reparaturen, Eisreinigungsmaschine	-30'000
Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren	-20'000
Energieaufwand, Entsorgung	-150'000
Buchführung, Revision	-25'500
Informatikaufwand	-8'000
Verwaltungsaufwand	-15'000
Werbung, Telefon, Übriger Betriebsaufwand	-5'000
Betriebsergebnis vor Abschreibungen EBITDA	119'500
Abschreibungen	-120'000
Abschreibungen Betriebsgebäude	-70'000
Übrige Abschreibungen	-50'000
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg u. Steuern EBIT	-500
Finanzaufwand und Finanzerfolg	-21'000
Finanzaufwand	-21'000
Erfolg betriebliche Liegenschaft	15'500
Ertrag Pacht Bistro Pögg	10'500
Ertrag Mieten Büroräumlichkeiten	5'000
Ertrag Nebenkosten	10'500
Aufwand Nebenkosten, Unterhalt, Reparaturen	-10'500
Betriebsergebnis vor A.O. Erfolg u. Steuern EBT	-6'000
A.O. Erfolg, Rückstellungen, Steuern	-2'000
Ausserordentlicher Ertrag	-
Ausserordentlicher Aufwand	-
Steuern	-2'000
Jahresergebnis	-8'000