

Jahresrechnung 2023/2024

vom 01.04.2023 - 31.03.2024

der Genossenschaft

K E G
Küssnachter Eisbahn-Genossenschaft
Oberdorf 71, 6403 Küssnacht am Rigi

Inhaltsverzeichnis

- Bilanz per 31.03.2024
- Erfolgsrechnung vom 01.04.2023 - 31.03.2024
- Budget 2024/2025

Bilanz per 31.03.2024

	Saldo Vorjahr	Saldo
Aktiven		
Flüssige Mittel	209'671	217'567
Forderungen	62'311	48'121
Delkredere	-18'608	-7'170
Vorräte		
Aktive Rechnungsabgrenzung	18'774	48'138
Total Umlaufvermögen	272'148	306'656
Mobile Sachanlagen	67'531	79'703
Immobilie Sachanlagen	1'733'700	1'666'000
Immaterielle Werte	1	0
Total Anlagevermögen	1'801'232	1'745'703
Total Aktiven	2'073'380	2'052'359
Passiven		
Lieferungen und Leistungen	-19'744	-71'345
Kurzfristige Verbindlichkeiten	-5'279	-24'516
Passive Rechnungsabgrenzung	-28'376	-7'600
Total Fremdkapital kurzfristig	-53'399	-103'461
Rückstellungen	-11'000	-5'000
Total Rückstellungen	-11'000	-5'000
Darlehen Schwyzer Kantonalbank	-880'000	-825'000
Darlehen BIGA I	-125'000	-100'000
Total Fremdkapital langfristig	-1'005'000	-925'000
Genossenschaftskapital	-919'500	-919'500
Gesetzliche Gewinnreserve	-30'000	-31'000
Gewinnvortrag	-36'072	-53'481
Jahresgewinn / Jahresverlust	-18'409	-14'916
Total Eigenkapital	-1'003'981	-1'018'898
Total Passiven	-2'073'380	-2'052'359

Erfolgsrechnung 2023/2024

01.04.2023 - 31.03.2024

	2022/2023 Vorjahr in CHF	2023/2024 Berichtsjahr in CHF	2023/2024 Budget in CHF	Abw. Berichtsjahr/ Budget in %
Dienstleistungen und Beiträge	578'742	631'685	603'000	4.76%
Ertrag Eisvermietung	362'263	388'244	365'000	6.37%
Ertrag Eintritte / Saisonkarten	55'208	51'879	58'000	-10.55%
Ertrag Mietgegenstände und Dienstleistungen	50'650	49'980	50'000	-0.04%
Ertrag Off-Ice Betrieb (Sommer)	32'913	32'420	32'000	1.31%
Ertrag Werbung	48'555	51'425	50'000	2.85%
Ertrag Diverses	6'008	2'806	3'000	-6.46%
Ertrag Mieten	74	260	0	0.00%
Beiträge	25'000	50'000	50'000	0.00%
Ertragsminderungen, Wertberichtigungen	-1'930	4'670	-5'000	-193.41%
Materialaufwand	-13'069	-15'712	-15'000	4.75%
Materialaufwand Betrieb	-13'069	-15'712	-15'000	4.75%
Fremdleistungen	-842	-2'167	0	0.00%
Fremdleistungen	-842	-2'167	0	0.00%
Aufwandminderungen	108	0	0	0.00%
Skonti, Kursdifferenzen	108	0	0	0.00%
Personalaufwand	-203'460	-227'896	-215'000	6.00%
Lohnaufwand, Sozialleistungen	-203'460	-227'896	-215'000	6.00%
Sonstiger Betriebsaufwand	-180'261	-249'711	-253'500	-1.49%
Unterhalt, Reparaturen, Ersatz	-3'784	-29'513	-30'000	-1.62%
Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren	-18'057	-9'420	-20'000	-52.90%
Energieaufwand, Entsorgung	-103'807	-168'889	-150'000	12.59%
Verwaltungsaufwand, Informatik	-50'031	-39'636	-48'500	-18.28%
Werbeaufwand	-996	-756	-1'000	-24.39%
Übriger Betriebsaufwand	-3'587	-1'496	-4'000	-62.59%
Betriebsergebnis vor Abschreibungen EBITDA	181'218	136'200	119'500	13.97%
Finanzaufwand und Finanzerfolg	-19'034	-22'034	-21'000	4.92%
Finanzaufwand	-19'034	-22'034	-21'000	4.92%
Abschreibungen	-121'303	-128'722	-120'000	7.27%
Abschreibungen auf Betriebsgebäude	-75'700	-82'825	-70'000	18.32%
Übrige Abschreibungen	-45'603	-45'897	-50'000	-8.21%
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg u. Steuern EBITDA	40'882	-14'556	-21'500	-32.30%
Erfolg betriebliche Liegenschaft	16'460	15'211	15'500	-1.86%
Ertrag Pacht Bistro Pögg	10'500	10'500	10'500	0.00%
Ertrag Mieten Büroräumlichkeiten	6'000	4'714	5'000	-5.72%
Ertrag Nebenkosten	10'500	10'500	10'500	0.00%
Aufwand Nebenkosten, Unterhalt, Reparaturen	-10'541	-10'503	-10'500	0.03%
Betriebsergebnis vor A.O. Erfolg u. Steuern EBITDA	57'341	655	-6'000	-110.91%
A.O. Erfolg, Rückstellungen, Steuern	-38'933	14'262	-2'000	-813.09%
Ausserordentlicher Ertrag	4'486	8'942	0	0.00%
Ausserordentlicher Aufwand u. Rückstellungen	-57'108	0	0	0.00%
Periodenfremder Ertrag	16'608	0	0	0.00%
Periodenfremder Aufwand	0	0	0	0.00%
Direkte Steuern	-2'919	5'320	-2'000	-366.01%
Jahresgewinn bzw. Jahresverlust	18'409	14'916	-8'000	-286.45%

Budget 2024/2025

	2024/2025 in CHF
Dienstleistungen und Beiträge	678'000
Ertrag Eisvermietung	452'000
Ertrag Eintritte, Saisonkarten	58'000
Ertrag Mietgegenstände und Dienstleistungen	50'000
Ertrag Off-Ice Betrieb (Sommer)	15'000
Ertrag Werbung	50'000
Ertrag Diverses	3'000
Ertrag Mieten	0
Beiträge	50'000
Ertragsminderungen, Wertberichtigungen	0
Materialaufwand	-20'000
Materialaufwand Betrieb	-20'000
Fremdleistungen	0
Fremdleistungen	0
Aufwandminderungen	0
Skonti, Kursdifferenzen	0
Personalaufwand	-232'000
Lohnaufwand, Sozialleistungen	-232'000
Sonstiger Betriebsaufwand	-305'000
Unterhalt, Reparaturen, Ersatz	-60'000
Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren	-12'500
Energieaufwand, Entsorgung	-200'000
Verwaltungsaufwand, Informatik	-30'000
Werbeaufwand	-1'000
Übriger Betriebsaufwand	-1'500
Betriebsergebnis vor Abschreibungen EBITDA	121'000
Finanzaufwand und Finanzerfolg	-22'000
Finanzaufwand	-22'000
Abschreibungen	-110'000
Abschreibungen auf Betriebsgebäude	-80'000
Übrige Abschreibungen	-30'000
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg u. Steuern EBITDA	-11'000
Erfolg betriebliche Liegenschaft	13'000
Ertrag Pacht Bistro Pögg	10'500
Ertrag Mieten Büroräumlichkeiten	2'500
Ertrag Nebenkosten	10'500
Aufwand Nebenkosten, Unterhalt, Reparaturen	-10'500
Betriebsergebnis vor A.O. Erfolg u. Steuern EBITDA	2'000
A.O. Erfolg, Rückstellungen, Steuern	-300
Ausserordentlicher Ertrag	0
Ausserordentlicher Aufwand u. Rückstellungen	0
Periodenfremder Ertrag	0
Periodenfremder Aufwand	0
Direkte Steuern	-300
Jahresgewinn bzw. Jahresverlust	1'700