

Genossenschaft Aquarina

Ellikonerstrasse 2
8462 Rheinau

Jahresrechnung

1. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016

BILANZ PER 31.12.2016

	Berichtsjahr CHF	%	Vorjahr CHF	%
AKTIVEN				
<u>UMLAUFVERMÖGEN</u>				
Kasse	8'881.00		10'407.70	
Post	78'823.39		45'322.53	
KK Raiffeisen	175'621.33		226'636.81	
Raiffeisen, Anteilscheine	162'501.95		161'478.65	
Raiffeisen, Bistro	7'455.45		0.00	
Flüssige Mittel	433'283.12	90.5	443'845.69	89.5
Forderungen aus L&L	2'496.35		16'277.50	
WB Forderungen aus L&L ggn. Dritten	-100.00		-800.00	
Forderungen aus L&L ggn. Dritten	2'396.35	0.5	15'477.50	3.1
Verrechnungssteuer	5.78		107.20	
Kurzfr. Forderungen ggn. staatlichen Stellen	5.78	0.0	107.20	0.0
Hilfs- und Verbrauchsmaterial	10'100.00		4'600.00	
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen	10'100.00	2.1	4'600.00	0.9
Aktive Rechnungsabgrenzungen	20'812.06		15'316.05	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	20'812.06	4.3	15'316.05	3.1
UMLAUFVERMÖGEN	466'597.31	97.5	479'346.44	96.6
<u>ANLAGEVERMÖGEN</u>				
Maschinen und Apparate	800.00		1'200.00	
Mobiliar und Einrichtungen	8'400.00		11'200.00	
Mobiliar + Einrichtungen Bistro	2'200.00		2'900.00	
Büromaschinen, Informatik, Komm.technologie	800.00		1'400.00	
Mobile Sachanlagen	12'200.00	2.5	16'700.00	3.4
ANLAGEVERMÖGEN	12'200.00	2.5	16'700.00	3.4
AKTIVEN	478'797.31	100.0	496'046.44	100.0

B I L A N Z PER 31.12.2016

	Berichtsjahr CHF	%	Vorjahr CHF	%
P A S S I V E N				
<u>KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL</u>				
Verbindlichkeiten aus L&L	75'218.40		62'453.45	
Verbindlichkeiten aus L&L ggn. Dritten	75'218.40	15.7	62'453.45	12.6
Geschenkgutscheine	1'011.50		339.00	
Pfandgebühren	9'830.00		8'750.00	
Erhaltene Anzahlungen von Dritten	10'841.50	2.3	9'089.00	1.8
Abrechnungskonto MWST	8'438.95		2'355.35	
Kurzfr. Verbindl. ggn. staatlichen Stellen	8'438.95	1.8	2'355.35	0.5
Passive Rechnungsabgrenzungen	266'409.05		297'686.05	
Passive Rechnungsabgr. und kfr. Rückstellungen	266'409.05	55.6	297'686.05	60.0
KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL	360'907.90	75.4	371'583.85	74.9
FREMDKAPITAL	360'907.90	75.4	371'583.85	74.9
<u>EIGENKAPITAL</u>				
Genossenschaftskapital	162'500.00		161'500.00	
Grundkapital	162'500.00	33.9	161'500.00	32.6
Gewinnvortrag oder Verlustvortrag	-37'037.41		2'684.28	
Jahresverlust	-7'573.18		-39'721.69	
Reserven und Jahresverlust	-44'610.59	-9.3	-37'037.41	-7.5
EIGENKAPITAL	117'889.41	24.6	124'462.59	25.1
P A S S I V E N	478'797.31	100.0	496'046.44	100.0

ERFOLGSRECHNUNG 01.01.2016 - 31.12.2016

	Berichtsjahr CHF	%	Vorjahr CHF	%	Budget 2016 CHF	%	Budget 2017 CHF	%
ERFOLGSRECHNUNG								
<u>Betrieblicher Ertrag aus Lieferungen und Leistungen</u>								
Einzeleintritte Bad	88'508.15		89'576.80		90'000.00		90'000.00	
Einzeleintritte Sauna	12'850.45		9'971.35		11'000.00		12'000.00	
Punktekarten Bad	65'601.25		57'955.30		40'000.00		65'000.00	
Punktekarten Sauna	12'956.40		15'384.60		15'000.00		15'000.00	
Dauerkarten Bad	58'512.55		51'401.05		45'000.00		55'000.00	
Dauerkarten Sauna	24'976.10		22'933.40		21'000.00		20'000.00	
Sommerkarten	0.00		7'981.50		7'000.00		0.00	
Taucher	1'394.40		1'609.15		1'000.00		1'000.00	
Saunagruppen	10'863.30		8'154.80		5'000.00		11'000.00	
Eintritte Solarium	4'393.50		4'375.05		3'000.00		4'000.00	
Event-Anlässe	5'994.45		9'442.60		1'000.00		5'000.00	
Einnahmen Spiele	1'064.80		1'323.40		1'000.00		1'000.00	
div. Erträge Vermietungen	866.20		3'654.35		1'000.00		1'000.00	
Schulschwimmen	47'871.40		66'726.75		60'000.00		60'000.00	
Schwimmkurse	56'044.00		45'214.50		40'000.00		45'000.00	
Aquafitkurse	39'718.65		37'323.70		35'000.00		40'000.00	
Pachtzinsen Kiosk	5'486.40		5'704.92		4'000.00		4'000.00	
Mieteinnahmen Massage	1'000.00		0.00		0.00		1'000.00	
Mieteinnahmen Fitnessraum	14'400.00		14'400.00		14'400.00		14'400.00	
Einnahmen Bahnmiete	2'871.15		3'600.00		600.00		600.00	
Betriebsbeiträge Gemeinden	197'362.90		204'318.20		200'000.00		200'000.00	
Spenden	75'470.80		69'286.10		60'000.00		30'000.00	
Sponsorenbeiträge	12'175.90		11'342.60		15'000.00		15'000.00	
Dienstleistungserlöse	740'382.75	97.3	741'680.12	100.1	670'000.00	100.0	690'000.00	100.0
Übrige Erlöse aus Lieferungen und Leistungen	19'502.40		0.00		0.00		0.00	
Übrige Erlöse aus Lieferungen und Leistungen	19'502.40	2.6	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
Verluste Ford., Veränderung WB	700.00		-500.00		0.00		0.00	
Erlösminderungen	700.00	0.1	-500.00	-0.1	0.00	0.0	0.00	0.0
Betr. Ertrag aus Lieferungen und Leistungen	760'585.15	100.0	741'180.12	100.0	670'000.00	100.0	690'000.00	100.0
<u>Materialaufwand</u>								
Betriebs- und Verbrauchsmaterial	-42'650.29		-44'568.72		-40'000.00		-45'000.00	
Kursmaterial	-1'387.85		-1'460.75		-5'000.00		-1'000.00	
Einkauf Event-Anlässe	-4'785.90		-5'158.25		0.00		-4'000.00	
Materialaufwand	-48'824.04	-6.4	-51'187.72	-6.9	-45'000.00	-6.7	-50'000.00	-7.2
Aufwand Verkaufsartikel	-14'529.15		-112.35		0.00		0.00	
Handelswarenaufwand	-14'529.15	-1.9	-112.35	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
Aufwand für bezogene Dienstleistungen	-4'351.70		-8'070.05		-5'000.00		-5'000.00	
URE mobile Sachanlagen	-22'260.71		-14'109.31		-15'000.00		-10'000.00	
URE Aussenanlage	-4'540.55		-5'570.75		-5'000.00		-5'000.00	
URE Gebäude	-47'297.65		-56'416.45		-45'000.00		-35'000.00	
Kursanbieterinnen Pauschal	-18'324.00		-18'864.00		-20'000.00		-20'000.00	
Aufwand für bezogene Dienstleistungen	-96'774.61	-12.7	-103'030.56	-13.9	-90'000.00	-13.4	-75'000.00	-10.9

ERFOLGSRECHNUNG 01.01.2016 - 31.12.2016

	Berichtsjahr CHF	%	Vorjahr CHF	%	Budget 2016 CHF	%	Budget 2017 CHF	%
Wasser/Abwasser	-91'621.15		-78'371.95		-75'000.00		-90'000.00	
Strom	-43'219.95		-53'800.55		-55'000.00		-45'000.00	
Heizöl	-12'129.90		-18'398.15		-20'000.00		-13'000.00	
Holzschnitzel	-37'953.20		-28'560.00		-25'000.00		-30'000.00	
Kehrichtgebühren	-1'235.10		-1'424.10		-2'000.00		-2'000.00	
Energieaufwand zur Leistungserstellung	-186'159.30	-24.5	-180'554.75	-24.4	-177'000.00	-26.4	-180'000.00	-26.1
Eingangsfrachten, -spedition, Einfuhrzölle	-49.25		-288.00		0.00		0.00	
Direkte Einkaufsspesen	-49.25	0.0	-288.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
Materialaufwand	-346'336.35	-45.5	-335'173.38	-45.2	-312'000.00	-46.6	-305'000.00	-44.2
Bruttoergebnis 1	414'248.80	54.5	406'006.74	54.8	358'000.00	53.4	385'000.00	55.8
<u>Personalaufwand</u>								
Löhne Badmeister	-254'525.95		-205'707.55		-180'000.00		-210'000.00	
Löhne Badablöser	-61'621.40		-50'369.50		-50'000.00		-60'000.00	
Löhne Raumpflege	-10'095.00		-12'547.50		-7'500.00		-10'000.00	
Löhne SchwimmlehrerIn	-33'026.25		-38'132.75		-40'000.00		-23'000.00	
Löhne Buchhaltung	-6'848.00		-6'688.00		-7'500.00		-7'000.00	
Leistungen von Sozialversicherungen	58'964.45		8'205.00		0.00		0.00	
Auslagen Gartenpflege	-5'440.00		-9'669.00		-10'000.00		-10'000.00	
Löhne Bistro-Angestellte	-10'878.00		0.00		0.00		0.00	
Personalaufwand	-323'470.15	-42.5	-314'909.30	-42.5	-295'000.00	-44.0	-320'000.00	-46.4
AHV, IV, EO, ALV	-23'890.90		-23'835.60		-25'000.00		-24'000.00	
Vorsorgeeinrichtungen	-11'008.10		-7'105.40		-11'000.00		-11'000.00	
Unfallversicherung	-6'274.55		-6'447.80		-5'000.00		-5'000.00	
Krankentaggeldversicherung	-1'724.10		-1'634.80		-1'000.00		-1'000.00	
Sozialversicherungsaufwand	-42'897.65	-5.6	-39'023.60	-5.3	-42'000.00	-6.3	-41'000.00	-5.9
Personalinseate, -vermittlungsprovisionen	-350.00		-1'612.10		-1'500.00		-500.00	
Betriebsnotwendige Aus-/Weiterbildung	-10'460.00		-71.50		-1'500.00		-4'000.00	
Spesenentschädigungen Angestellte	-76.80		-144.70		-500.00		0.00	
Arbeitskleider Angestellte	-850.28		-2'351.62		-2'000.00		-1'000.00	
Sonstiger Personalaufwand	-835.30		-600.15		-1'000.00		-500.00	
Übriger Personalaufwand	-12'572.38	-1.7	-4'780.07	-0.6	-6'500.00	-1.0	-6'000.00	-0.9
Leistungen Dritter, Temp. Arbeitnehmer	-2'576.80		-785.00		-2'000.00		-3'000.00	
Leistungen Dritter	-2'576.80	-0.3	-785.00	-0.1	-2'000.00	-0.3	-3'000.00	-0.4
Personalaufwand	-381'516.98	-50.2	-359'497.97	-48.5	-345'500.00	-51.6	-370'000.00	-53.6
Bruttoergebnis 2	32'731.82	4.3	46'508.77	6.3	12'500.00	1.9	15'000.00	2.2
<u>Übriger betrieblicher Aufwand</u>								
Baurechtzinsen	-15'000.00		-15'000.00		-15'000.00		-15'000.00	
Raumaufwand	-15'000.00	-2.0	-15'000.00	-2.0	-15'000.00	-2.2	-15'000.00	-2.2
Unterhalt, Rep., Ersatz mob. Sachanlagen	-13'054.35		-11'719.35		-10'000.00		-12'000.00	
Unterhalt, Rep., Ersatz Sachanlagen	-13'054.35	-1.7	-11'719.35	-1.6	-10'000.00	-1.5	-12'000.00	-1.7

ERFOLGSRECHNUNG 01.01.2016 - 31.12.2016

	Berichtsjahr CHF	%	Vorjahr CHF	%	Budget 2016 CHF	%	Budget 2017 CHF	%
Sachversicherungen	-5'097.20		-5'097.20		-5'000.00		-5'500.00	
Abgaben, Gebühren und Bewilligungen	-79.65		-372.60		-500.00		-500.00	
Sachvers., Abgaben, Geb., Bewilligungen	-5'176.85	-0.7	-5'469.80	-0.7	-5'500.00	-0.8	-6'000.00	-0.9
Büromaterial	-665.74		-1'763.16		-2'500.00		-500.00	
Zeitungen + Zeitschriften	0.00		-375.00		0.00		0.00	
Telefon, Internet, Porti	-2'686.30		-3'144.10		-3'500.00		-2'500.00	
Unternehmens- und Rechtsberatung	-12'950.00		-18'400.00		-18'000.00		-12'000.00	
Sonstiger Verwaltungsaufwand	-483.25		-12.05		-1'000.00		-500.00	
Informatikaufwand	-5'540.10		-13'859.85		-7'000.00		-4'500.00	
Verwaltungs- und Informatikaufwand	-22'325.39	-2.9	-37'554.16	-5.1	-32'000.00	-4.8	-20'000.00	-2.9
Werbeaufwand	-8'218.56		-4'362.90		-10'000.00		-10'000.00	
Werbeaufwand	-8'218.56	-1.1	-4'362.90	-0.6	-10'000.00	-1.5	-10'000.00	-1.4
Vorsteuerkorrektur	-11'816.25		-20'916.45		-20'000.00		-20'000.00	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-996.75		-2'365.10		-1'000.00		-1'000.00	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-12'813.00	-1.7	-23'281.55	-3.1	-21'000.00	-3.1	-21'000.00	-3.0
Betriebsergebnis 1 (EBITDA)	-43'856.33	-5.8	-50'878.99	-6.9	-81'000.00	-12.1	-69'000.00	-10.0
Abschreibungen Maschinen und Apparate	-400.00		-475.95		-500.00		-500.00	
Abschreibungen Mobiliar und Einrichtungen	-2'800.00		-3'721.35		-3'000.00		-2'500.00	
Abschreibungen Informatik	-600.00		-867.30		-1'000.00		-500.00	
Abschreibungen Bistro	-700.00		-995.85		-500.00		-500.00	
Abschr. auf Pos. des Anlagevermögens	-4'500.00	-0.6	-6'060.45	-0.8	-5'000.00	-0.7	-4'000.00	-0.6
Betriebsergebnis 2 (EBIT)	-48'356.33	-6.4	-56'939.44	-7.7	-86'000.00	-12.8	-73'000.00	-10.6
Bankspesen	-1'343.35		-1'211.00		-1'200.00		-1'300.00	
Erträge aus Bankguthaben	16.50		308.75		300.00		300.00	
Finanzaufwand und Finanzertrag	-1'326.85	-0.2	-902.25	-0.1	-900.00	-0.1	-1'000.00	-0.1
Übriger betrieblicher Aufwand	-82'415.00	-10.8	-104'350.46	-14.1	-99'400.00	-14.8	-89'000.00	-12.9
Betriebsergebnis 3 (EBT)	-49'683.18	-6.5	-57'841.69	-7.8	-86'900.00	-13.0	-74'000.00	-10.7
<u>Betrieblicher Nebenerfolg</u>								
Mieteinnahmen Wohnung	18'110.00		18'120.00		18'120.00		18'000.00	
Erfolg aus betrieblichen Liegenschaften	18'110.00	2.4	18'120.00	2.4	18'120.00	2.7	18'000.00	2.6
Betrieblicher Nebenerfolg	18'110.00	2.4	18'120.00	2.4	18'120.00	2.7	18'000.00	2.6
Betriebsergebnis 4	-31'573.18	-4.2	-39'721.69	-5.4	-68'780.00	-10.3	-56'000.00	-8.1
<u>Ausserord., einmaliger oder periodenfremder Erfolg</u>								
Ausserordentlicher Ertrag	24'000.00		0.00		0.00		0.00	
Ausserordentlicher Erfolg	24'000.00	3.2	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
Jahreserfolg vor Steuern	-7'573.18	-1.0	-39'721.69	-5.4	-68'780.00	-10.3	-56'000.00	-8.1
Jahresverlust	-7'573.18	-1.0	-39'721.69	-5.4	-68'780.00	-10.3	-56'000.00	-10.3

BILANZERFOLGSVERWENDUNG PER 31.12.2016

	Berichtsjahr CHF	Vorjahr CHF
Vortrag am 1. Januar	-37'037.41	2'684.28
Jahresverlust	<u>-7'573.18</u>	<u>-39'721.69</u>
Bilanzerfolg	<u>-44'610.59</u>	<u>-37'037.41</u>
Vortrag am 31. Dezember	<u><u>-44'610.59</u></u>	<u><u>-37'037.41</u></u>

ANHANG DER JAHRESRECHNUNG PER 31.12.2016

Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Bestimmungen des Schweizer Rechnungslegungsrechtes (OR Art. 957 bis 963b) erstellt. Das Schweizer Rechnungslegungsrecht sieht im Grundsatz die Bewertung zum Niederstwertprinzip vor. Zusätzlich besteht jedoch die Möglichkeit zu Wiederbeschaffungszwecken oder zur Sicherung des dauernden Gedeihens des Unternehmens zusätzliche Abschreibungen, Rückstellungen und Wertberichtigungen vorzunehmen oder nicht mehr begründete Abschreibungen, Rückstellungen und Wertberichtigungen nicht aufzulösen. Die Bildung solcher Abschreibungen, Rückstellungen und Wertberichtigungen erfolgt still. Wird jedoch das erwirtschaftete Ergebnis durch eine Nettoauflösung solcher Abschreibungen, Rückstellungen und Wertberichtigungen wesentlich günstiger dargestellt, so muss der Betrag dieser Nettoauflösung im Anhang offengelegt werden.

Die Rechnungslegung erfordert von der Verwaltung Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverbindlichkeiten im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen könnten. Die Verwaltung entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume.

Angaben, Aufschlüsselungen und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

	Berichtsjahr	Vorjahr
Aktive Rechnungsabgrenzungen		
AXA, BVG per 31.12.	1'291.40	5'385.90
Debitor Kartenzahlungen	180.50	0.00
F. König, Rückzahlung KIZU	0.00	400.00
Mobililar, Taggelder	14'820.80	0.00
Offene Konsumationen aus Kasse	316.70	0.00
Sportfonds, Beitrag Heizungssteuerung	0.00	4'000.00
Stoiber, Doppelzahlung	373.11	0.00
SVA Zürich, def. Abrechnung KIZU	0.00	2'600.00
SVA Zürich, Guthaben aus AHV-Revision	571.30	0.00
Vorsteuer aus Kreditoren	3'258.25	2'930.15
Total	20'812.06	15'316.05
Passive Rechnungsabgrenzungen		
ABC Fitness, Miete Januar	1'200.00	1'200.00
Betriebsbeiträge Gemeinden	82'745.85	81'518.75
Dauerkarten	45'145.25	42'982.25
Gutschein noch nicht aktiviert	100.00	0.00
Kartenzahlungen	0.00	67.00
Mannhart & Fehr, Buchhaltung und Abschluss	11'500.00	11'500.00
Miete Wohnung Januar	1'510.00	1'510.00
Mobililar, def. Abrechnung KTG	0.00	727.95
Mobililar, def. Abrechnung UVG	0.00	2'670.20
Mobililar, def. Abrechnung UVG-Z	0.00	19.00
OBT, Revision	1'000.00	1'000.00
Punktekarten	35'230.00	35'046.85
Saunagruppe	2'111.10	4'680.00
Schulschwimmen	5'143.50	16'979.15
Spenden	62'479.15	87'490.00
Sponsorenbeiträge	5'941.35	3'858.00
Stundenlöhne Dezember	11'478.95	0.00
SVA Zürich, def. Abrechnung AHV	0.00	3'436.90
Überstunden + Ferien	692.65	3'000.00
Umsatzsteuer aus Debitoren	131.25	0.00
Total	266'409.05	297'686.05

ANHANG DER JAHRESRECHNUNG PER 31.12.2016

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

Die Anzahl der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt liegt nicht über

10

10

Andere

Zwischen der Gemeinde Rheinau und der Genossenschaft Aquarina wurde ein Baurechtsvertrag mit einer befristeten Laufzeit vom 1. Juni 2014 bis 31. Mai 2025 abgeschlossen. Die Genossenschaft entrichtet der Gemeinde einen Baurechtszins von CHF 15'000.00 p.a.

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag und bis zum Revisionszeitpunkt der Jahresrechnung sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung 2016 beeinträchtigen könnten bzw. an dieser Stelle offengelegt werden müssten.