



Schuler Treuhand GmbH
Wyerweg 5
6418 Rothenthurm

079 / 106 93 23
info@schuler-treuhand.com
www.schuler-treuhand.com

Jahresrechnung 2019/20

Skilift Neusell AG, Biberegg, 6418 Rothenthurm

- Bilanz per 30.6.2020
- Erfolgsrechnung vom 1.7.2019 - 30.6.2020
- Anhang
- Antrag des Verwaltungsrates auf Gewinnverwendung
- Abschreibungstabelle
- Erläuterungen

Verteiler:

3 Mandant

1 Intern ESTV

1 Kant. STV/ AHV/ Bank

Bilanz per 30.6.2020

Werte in CHF

Aktiven	Aktuell	Vorjahr
Umlaufvermögen		
Fl. Mittel und Wertschriften	84'020.85	177'582.54
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00	250.00
Andere kurzfristige Forderungen	7.00	4.20
Vorräte und angefangene Arbeiten	1'960.00	1'668.20
Aktive Rechnungsabgrenzung	3'847.55	7'219.94
Total Umlaufvermögen	89'835.40	186'724.88
Anlagevermögen		
Mobile Sachanlagen	1.00	1.00
Immobilien Sachanlagen	124'489.62	154'573.66
Total Anlagevermögen	124'490.62	154'574.66
Aktivierter Aufwand und aktive Berichtigungsposten		
Aktivierter Aufwand + akt. Berichtigungsposten	0.00	0.00
Total Aktivierter Aufwand und aktive Berichtigungsposten	0.00	0.00
Total Aktiven	214'326.02	341'299.54
Passiven	Aktuell	Vorjahr
Fremdkapital kurzfristig		
Kurzfr. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	19'762.07	14'942.15
Andere kurzfr. Verbindlichkeiten	922.40	1'733.85
Passive Rechnungsabgrenzung	12'500.00	45'900.00
Total Fremdkapital kurzfristig	33'184.47	62'576.00
Fremdkapital langfristig		
Andere langfristige Verbindlichkeiten	42'000.00	45'000.00
Total Fremdkapital langfristig	42'000.00	45'000.00
Eigenkapital		
Aktienkapital	450'000.00	450'000.00
Kapital	450'000.00	450'000.00
Verlustvortrag	-216'276.46	-223'598.64
Jahresgewinn/ -verlust	-94'581.99	7'322.18
Reserven, Bilanzgewinn	-310'858.45	-216'276.46
Total Eigenkapital	139'141.55	233'723.54
Total Passiven	214'326.02	341'299.54

Erfolgsrechnung von 1.7.2019 bis 30.6.2020

Werte in CHF

	Aktuell	Vorjahr
Betriebsertrag aus Lieferungen und Leistungen		
Dienstleistungsertrag		
Ertrag Tagesgeschäft	6'480.99	158'691.29
Ertrag Saisonkarten	24'239.06	46'662.79
Ertrag Diverses	3'348.29	2'785.54
Dienstleistungsertrag	34'068.34	208'139.62
Einlösekommission	0.00	-302.50
diverse Erlösminderungen	-12'000.00	0.00
Erlösminderungen	-12'000.00	-302.50
Total Dienstleistungsertrag	22'068.34	207'837.12
Übriger Ertrag		
Ertrag Sponsoring Skilift periodisch	15'962.76	10'276.78
Ertrag Sponsoring Skilift einmalig	0.00	4'642.53
Ertrag Sponsoring Kinderskilift einmalig	3'000.00	0.00
Übriger Ertrag	8'517.53	7'678.27
Ertrag Versicherungsleistungen	0.00	0.00
Ertrag Rettungsdienst	0.00	1'140.00
Ertrag SZKB Schul-Schneesporttag	289.64	2'851.84
Ertrag Kinderskilift	17'849.38	31'240.47
Total Übriger Ertrag	45'619.31	57'829.89
Total Betriebsertrag aus Lieferungen und Leistungen	67'687.65	265'667.01
Aufwand für Material, Waren und Drittleistungen		
Direkter Aufwand		
Einkauf Ticketmaterial	978.21	1'403.74
Einkauf Diverses	60.19	2'485.81
Total Direkter Aufwand	1'038.40	3'889.55
Aufwand für Drittleistungen		
Durchfahrrechte	2'125.00	13'620.20
Kosten für Werbetafel	1'503.67	0.00
Aufwand SZKB Schul-Schneesporttag	0.00	2'929.58
Total Aufwand für Drittleistungen	3'628.67	16'549.78
Total Aufwand für Material, Waren und Drittleistungen	4'667.07	20'439.33
Bruttogewinn 1	63'020.58	245'227.68

Erfolgsrechnung von 1.7.2019 bis 30.6.2020

Werte in CHF

	Aktuell	Vorjahr
Personalaufwand		
Personalaufwand		
Löhne	13'858.00	49'375.20
Arbeitsleistungen Dritter	3'503.94	15'994.99
VR Honorare	0.00	1'900.00
Lohnaufwand	17'361.94	67'270.19
AHV/IV/EO/ALV/FAK-Beiträge	1'559.00	3'418.90
Unfallversicherung	519.70	1'268.70
Sozialversicherungsaufwand	2'078.70	4'687.60
Weiterbildung Personal	0.00	4'120.00
Übriger Personalaufwand	2'393.65	8'602.69
Übriger Personalaufwand	2'393.65	12'722.69
Total Personalaufwand	21'834.29	84'680.48
Bruttoergebnis 2	41'186.29	160'547.20
Sonstiger Betriebsaufwand		
Raumaufwand		
Reinigung/ Pflege/ Unterhalt	0.00	0.00
Total Raumaufwand	0.00	0.00
Unterhalt, Rep., Ersatz (URE)		
Leasingaufw. Mob. Sachanlagen		
URE Skilift	7'001.27	15'604.82
URE Kinderskilift	1'149.37	35'000.00
URE Skipiste und Schneepark	279.80	1'297.77
URE Beschneigung	183.98	5'634.07
Schneeräumung	770.00	2'703.46
URE Pistenfahrzeug	7'094.03	12'949.28
Miete PiBu	3'250.00	0.00
Total Unterhalt, Rep., Ersatz (URE)	19'728.45	73'189.40
Sachvers., Abgaben, Gebühren, Bewilligungen		
Versicherungsprämien	7'474.30	6'652.20
Gebühren und Abgaben	676.05	643.05
Total Sachvers., Abgaben, Geb., Bewilligungen	8'150.35	7'295.25

Erfolgsrechnung von 1.7.2019 bis 30.6.2020

Werte in CHF

	Aktuell	Vorjahr
Energie- und Entsorgungsaufwand		
Energieaufwand	4'642.80	9'230.87
Benzin Fahrzeuge	0.00	233.81
Treibstoff Diesel	1'998.05	8'316.57
Wasser	3'711.04	3'400.00
Reinigung/ Entsorgung	29.99	105.00
Total Energie- und Entsorgungsaufwand	10'381.88	21'286.25
Verwaltungs- und Informatikaufwand		
Büromaterial	272.43	69.00
Telefon, Internet	348.29	361.93
Porti	0.00	0.00
Beiträge	1'036.29	935.22
Buchführungs-/ Beratungsaufwand	5'300.00	5'300.00
Aufwand Generalversammlung/ Aktionäre	1'340.80	1'240.09
übriger Verwaltungsaufwand	363.17	351.83
Verwaltungsaufwand	8'660.98	8'258.07
URE EDV-Anlage	124.37	124.37
Informatikaufwand	124.37	124.37
Total Verwalt.- und Informatikaufwand	8'785.35	8'382.44
Werbeaufwand		
Werbung	3'332.20	1'747.00
Werbedrucksachen	100.00	0.00
Total Werbeaufwand	3'432.20	1'747.00
Finanzerfolg		
Bank-/ PC-Spesen	194.58	474.68
Finanzaufwand	194.58	474.68
Zinsertrag	-61.53	-63.85
Finanzertrag	-61.53	-63.85
Total Finanzerfolg	133.05	410.83
Total Sonstiger Betriebsaufwand	50'611.28	112'311.17
Cash-Flow	-9'424.99	48'236.03

Erfolgsrechnung von 1.7.2019 bis 30.6.2020

Werte in CHF

	Aktuell	Vorjahr
Abschreibungen		
Abschreibungen auf mobile Sachanlagen		
Abschreibungen	93'422.28	40'185.46
Total Abschreibungen auf mob. Sachanlagen	93'422.28	40'185.46
Total Abschreibungen	93'422.28	40'185.46
Betriebsergebnis	-102'847.27	8'050.57
Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg, Steuer		
Ausserordentlicher Erfolg		
Ausserordentlicher Ertrag	-9'000.09	-31.40
Ausserordentlicher Aufwand	0.36	0.59
Total Ausserordentlicher Erfolg	-8'999.73	-30.81
Steuern		
Kantons- und Gemeindesteuern	734.45	759.20
Total Steuern	734.45	759.20
Total Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg, Steuern	-8'265.28	728.39
Unternehmensgewinn	-94'581.99	7'322.18

Skilift Neusell AG, Rothenthurm

Anhang zur Jahresrechnung 2019/20

1. Allgemeine Informationen

Die Skilift Neusell AG ist eine Aktiengesellschaft mit Sitz in Rothenthurm und einem Aktienkapital von CHF 450'000. In den Geschäftsjahren 2018/19 und 2019/20 wies die Skilift Neusell AG im Jahresdurchschnitt jeweils umgerechnet ca. 2 Vollzeitstellen aus.

2. Die in der Jahresrechnung angewandten Bewertungsgrundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde in Übereinstimmung mit den Bestimmungen über die kaufmännische Buchführung des Schweizerischen Obligationenrechts (Art. 957 - 963b OR, gültig ab 1. Januar 2013) erstellt. Die wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind wie nachstehend beschrieben.

Flüssige Mittel

Die Flüssigen Mittel werden zu Nominalwerten bilanziert.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen kurzfristigen Forderungen werden zu Nominalwerten bilanziert.

Vorräte

Die Vorräte werden zum Anschaffungswert bewertet. Es wird keine pauschale Wertberichtigung vorgenommen.

Anlagevermögen

Die Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten oder zu Herstellungskosten abzüglich der betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen bilanziert.

Zur Berechnung der Abschreibungsbeträge werden folgende Nutzungsdauern und Abschreibungsmethoden angewandt:

Sachanlagen	Methode
Pistenfahrzeuge	linear (10 Jahre)
Skilift inkl. Zubehör	Abschreibung auf p.M.
Skipiste	jährlich CHF 1'400.-
Teehaus	auf CHF 75'000.-
Beschneigungsanlage	linear (20 Prozent)
Kinderskilift	Einmalabschreibung

Sofern Anzeichen einer Überbewertung erkennbar werden, werden die Buchwerte überprüft und gegebenenfalls wertberichtigt.

Umsatzerfassung

Der Umsatz beinhaltet sämtliche Erlöse aus dem Dienstleistungsangebot (Verkauf von Einzelfahrten, Tageskarten und Saisonkarten) sowie Sponsoring der Skilift Neusell AG.

Der Umsatz wird aufgrund der am Bilanzstichtag für den Kunden erbrachten Leistung ermittelt. Der jeweilige Umsatz wird bei Verkauf der oben genannten Dienstleistungen erfasst.

3. Details zu einzelnen Positionen der Jahresrechnung

Darlehen

Bei der Position "2500 Darlehen" handelt es sich um eine Verbindlichkeit gegenüber dem früheren Inhaber des Teehüslis, Xaver Grab. Das Darlehen muss jährlich um CHF 3'000 amortisiert werden.

Skilift Neusell AG, Rothenthurm

Antrag des Verwaltungsrates auf Gewinnverwendung zur Jahresrechnung 2019/20

2019/20		
Verlustvortrag	CHF	-216'276.46
Jahresgewinn gemäss ER	CHF	-94'581.99
Zuweisung an Reserven	CHF	0.00
<i>Zwischentotal</i>	<i>CHF</i>	<i>-310'858.45</i>
5 % Dividende	CHF	0.00
<i>Zwischentotal</i>	<i>CHF</i>	<i>-310'858.45</i>
% Superdividende	CHF	0.00
10% Zuweisung an Reserven	CHF	0.00
<i>Vortrag auf neue Rechnung</i>	<i>CHF</i>	<i>-310'858.45</i>

Skilift Neusell AG, Rothenthurm

Abschreibungen per 30.6.2020

Konto	Bezeichnung	Wert in CHF	%
1540	Pistenfahrzeuge		
	Bilanzwert 1.7.2019	1.00	
	+ Zugänge	0.00	
	zusammen	1.00	
	- Abgänge		
	Buchwert vor Abschreibung	1.00	100.0%
	verbuchte Abschreibungen	0.00	0.0%
	Bilanzwert per 30.6.2020	1.00	100.0%
1600	Skilift inkl. Zubehör		
	Bilanzwert 1.7.2019	831.80	
	+ Zugänge	0.00	
	zusammen	831.80	
	- Abgänge		
	Buchwert vor Abschreibung	831.80	100.0%
	verbuchte Abschreibungen	829.80	99.8%
	Bilanzwert per 30.6.2020	2.00	0.2%

Skilift Neusell AG, Rothenthurm

Abschreibungen per 30.6.2020

Konto	Bezeichnung	Wert in CHF	%
	Bilanzwert 1.7.2019	7'562.62	
	+ Zugänge	0.00	
	zusammen	7'562.62	
	- Abgänge		
	Buchwert vor Abschreibung	7'562.62	100.0%
	verbuchte Abschreibungen	1'400.00	18.5%
	Bilanzwert per 30.6.2020	6'162.62	81.5%
1602	Kinderskilift		
	Bilanzwert 1.7.2019	0.00	
	+ Zugänge	62'361.50	
	zusammen	62'361.50	
	- Abgänge		
	Buchwert vor Abschreibung	62'361.50	100.0%
	verbuchte Abschreibungen	62'360.50	100.0%
	Bilanzwert per 30.6.2020	1.00	0.0%
1605	Teehaus		
	Bilanzwert 1.7.2019	93'000.00	
	+ Zugänge	0.00	
	zusammen	93'000.00	
	- Abgänge		
	Buchwert vor Abschreibung	93'000.00	100.0%
	verbuchte Abschreibungen	18'000.00	19.4%
	Bilanzwert per 30.6.2020	75'000.00	80.6%
1610	Beschneigungsanlage		
	Bilanzwert 1.7.2019	52'202.73	
	+ Zugänge	1'953.25	
	zusammen	54'155.98	
	- Abgänge		
	Buchwert vor Abschreibung	54'155.98	100.0%
	verbuchte Abschreibungen	10'831.98	20.0%
	Bilanzwert per 30.6.2020	43'324.00	80.0%

Erläuterungen zur Jahresrechnung 2019/20

Der Jahresabschluss wurde durch uns gemäss den gesetzlichen Vorschriften und den allgemein anerkannten Richtlinien unseres Berufsstandes erstellt. Als Grundlage dienten uns die vom Mandanten zur Verfügung gestellten Unterlagen.

Sämtlicher Buchungsverkehr wurde durch uns erfasst und verarbeitet gemäss den uns zur Verfügung gestellten Belegen.

Rothenthurm, 4.9.2020

Schuler Treuhand GmbH



Mit der vorliegenden Jahresrechnung erklärt sich einverstanden:

Ort und Datum:

Unterschrift:

Rothenthurm, 4.9.2020



Skilift Neusell AG
VR Präsident, Paul Schnüriger

Ort und Datum:

Unterschrift:

Rothenthurm, 4.9.2020



Skilift Neusell AG
VR Mitglied, Kurt Winet