

Jahresrechnung

Konsumgenossenschaft Erschwil, Erschwil

für das Geschäftsjahr

vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

Erschwil, 17. März 2022 /IG

Bilanz per 31. Dezember		2021	2020
		CHF	CHF
AKTIVEN			
<i>Umlaufvermögen</i>			
Flüssige Mittel		57'233.14	123'586.10
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1'111.27	7'076.45
Übrige kurzfristige Forderungen			
- gegenüber Dritten	1	3'855.51	1'832.36
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen		91'600.00	101'100.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen		4'992.50	3'350.00
		<u>158'792.42</u>	<u>236'944.91</u>
<i>Anlagevermögen</i>			
Finanzanlagen		296.58	288.77
Mobile Sachanlagen			
- Tiefkühlanlage		2'600.00	3'800.00
- Kühlregal		3'000.00	0.00
- Gemüsewaage		140.00	200.00
- Mobiliar und Einrichtungen		1.00	1.00
- Kassasystem, EFT/POS		70.00	130.00
- Software		1.00	1.00
Immobilien Sachanlagen			
- Liegenschaft Schmelzstrasse 38, Erschwil GB 915		44'000.00	45'400.00
- Ladenumbau		173'700.00	179'100.00
- Ladenumgestaltung Volg		29'500.00	30'500.00
- Renovation Wohnung		16'400.00	16'900.00
		<u>269'708.58</u>	<u>276'320.77</u>
		<u>428'501.00</u>	<u>513'265.68</u>

Bilanz per 31. Dezember		2021	2020
		CHF	CHF
PASSIVEN			
<i>kurzfristiges Fremdkapital</i>			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		69'854.54	125'043.05
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten			
- gegenüber Banken		0.00	28'039.80
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten			
- gegenüber Dritten	2	1'327.13	20'712.18
Passive Rechnungsabgrenzungen	3	12'547.65	8'421.12
		<u>83'729.32</u>	<u>182'216.15</u>
<i>langfristiges Fremdkapital</i>			
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten			
- gegenüber Banken (Hypothek)		186'000.00	186'000.00
- gegenüber Einwohnergemeinde Erschwil		10'000.00	10'000.00
		<u>196'000.00</u>	<u>196'000.00</u>
<i>Eigenkapital</i>			
Genossenschaftskapital		12'150.00	12'120.00
Gesetzliche Gewinnreserve		6'000.00	6'000.00
Bilanzgewinn			
- Gewinnvortrag		116'929.53	85'227.61
- Jahresgewinn		13'692.15	31'701.92
		<u>130'621.68</u>	<u>116'929.53</u>
		<u>148'771.68</u>	<u>135'049.53</u>
		<u>428'501.00</u>	<u>513'265.68</u>

Erfolgsrechnung		2021	2020
		CHF	CHF
ERTRAG			
Erlöse aus Laden		1'075'005.23	1'158'474.15
Erlöse aus Postgeschäften		29'056.45	30'915.17
Nettoerlöse Lieferungen und Leistungen		1'104'061.68	1'189'389.32
AUFWAND			
Handelswareneinkauf		-866'258.85	-943'003.35
Bestandesveränderung Vorräte		-9'500.00	4'000.00
Materialaufwand		-875'758.85	-939'003.35
Bruttogewinn		228'302.83	250'385.97
Lohnaufwand		-144'561.20	-171'284.85
Sozialversicherungsaufwand		-21'556.15	-21'039.90
Sonstiger Personalaufwand		-1'201.87	-1'967.28
Personalaufwand		-167'319.22	-194'292.03
Raumaufwand		-12'800.00	-11'000.00
Unterhalt und Reparaturen		-12'311.18	-5'884.47
Sachversicherungen, Gebühren		-3'293.15	-3'246.24
Entsorgung und Energie		-16'453.11	-17'355.34
Verwaltungs- und Informatikaufwand		-11'408.87	-10'621.74
Werbeaufwand		-40.02	0.00
Abschreibungen		-2'504.63	-10'373.64
Übriger betrieblicher Aufwand		-58'810.96	-58'481.43
Betriebsgewinn / - verlust		2'172.65	-2'387.49
Finanzertrag		12.01	12.05
Finanzaufwand		-3'136.89	-5'411.72
Liegenschaftserfolg	4	15'400.38	24'786.13
Ausserordentlicher und periodenfremder Ertrag	5	0.00	15'162.95
Direkte Steuern		-756.00	-460.00
Neutraler Erfolg und direkte Steuern		11'519.50	34'089.41
Jahresgewinn		13'692.15	31'701.92

Anhang per 31. Dezember

2021

2020

CHF

CHF

Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts erstellt.

Bewertungsgrundsätze

Die Aktiven und Verbindlichkeiten sind zu Nominalwerten respektive zu Anschaffungs- oder Herstellkosten abzüglich allfälliger Abschreibungen oder Wertberichtigungen erfasst. Die Abschreibungen auf den Sachanlagen erfolgen degressiv vom Buchwert.

Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und der Erfolgsrechnung**1. Übrige kurzfristige Forderungen gegenüber Dritten**

Verrechnungssteuer	21.00	16.80
Depot Kaffeeautomat	110.00	110.00
Depot Bestellgerät Volg AG	1'000.00	1'000.00
Anzahlung Bake-Off Vertrag	705.56	705.56
Gutscheine	1'574.00	0.00
Forderungen ggü. Sozialversicherungen	444.95	0.00
	3'855.51	1'832.36

2. Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten

Gutscheine	0.00	-1'664.00
Verbindlichkeiten ggü. Mehrwertsteuern	1'327.13	2'178.03
Verbindlichkeiten ggü. Sozialversicherungen	0.00	20'198.15
	1'327.13	20'712.18

3. Passive Rechnungsabgrenzungen

Abgrenzung Darlehenszins	50.00	0.00
Abgrenzung Direkte Steuern	516.00	0.00
Abgrenzung Durchführung schriftliche Generalversammlung	0.00	2'000.00
Abgrenzung Lohnforderungen des Personals	11'704.70	4'000.00
Abgrenzung Mieten	0.00	600.00
Abgrenzung Nebenkostenabrechnung	126.95	0.00
Abgrenzung Übrige	150.00	1'821.12
	12'547.65	8'421.12

Anhang per 31. Dezember

2021

2020

CHF

CHF

Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und der Erfolgsrechnung (Fortsetzung)

4. Liegenschaftsrechnung

Eigenmiete	11'000.00	11'000.00
Vermietung Wohnung und Parkplätze	16'673.05	17'093.65
Liegenschaftsertrag	27'673.05	28'093.65

Unterhalt	-603.07	-1'853.27
Versicherungen	-1'379.40	-1'454.25
Abschreibungen	-8'300.00	0.00
Hypothekarzinsen	-1'990.20	0.00

Liegenschaftsaufwand	-12'272.67	-3'307.52
-----------------------------	-------------------	------------------

Liegenschaftserfolg	15'400.38	24'786.13
----------------------------	------------------	------------------

5. Ausserordentlicher, einmaliger und periodenfremder Ertrag

Erhaltene Entschädigungen von Sachversicherungen	0.00	15'162.95
	0.00	15'162.95

Weitere gesetzliche Angaben

Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven

Bilanzwert der verpfändeten immobilien Sachanlagen	263'600.00	271'900.00
Hinterlegte Schuldbriefe nominell		
- davon Schuldbrief im I. Rang	185'000.00	185'000.00
- davon Schuldbrief im II. Rang	55'000.00	55'000.00
	240'000.00	240'000.00

Beanspruchte Hypotheken	186'000.00	186'000.00
-------------------------	------------	------------

Anzahl Mitarbeiter

Die Anzahl Vollzeitstellen lag im Jahresdurchschnitt sowohl im Vor- als auch im Berichtsjahr nicht über 10.

Angaben zu COVID-19

Die behördlichen Schutzmassnahmen gegen die Lungenkrankheit COVID-19 haben im Berichtsjahr zur Einschränkung der unternehmerischen Tätigkeit geführt. Die wirtschaftlichen Folgen sind in der vorliegenden Jahresrechnung abgebildet.

Anhang per 31. Dezember

2021

2020

CHF

CHF

Weitere Angaben (Fortsetzung)

Angaben zur Stetigkeit der Darstellung und Gliederung

Die Jahresrechnung wurde im Berichtsjahr an die massgeblichen Mindestgliederungsvorschriften nach Art. 959a OR angepasst. Ferner werden im Berichtsjahr die Hypothekarzinsen und Abschreibungen in der Liegenschaftsrechnung ausgewiesen. Die Vorjahreszahlen sind daher nicht vollständig vergleichbar.

Antrag der Verwaltung über die Verwendung des Bilanzgewinnes	2021	2020
	CHF	CHF

Die Verwaltung beantragt der Genossenschaftsversammlung folgende Verwendung des Bilanzgewinnes:

Bestehender Bilanzgewinn

Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	116'929.53	85'227.61
Jahresgewinn	13'692.15	31'701.92
	130'621.68	116'929.53

Verwendung des Bilanzgewinnes

Zuweisung an die Gesetzliche Gewinnreserve	0.00	0.00
Zuweisung an die Freiwillige Gewinnreserve	130'000.00	0.00
Vortrag auf neue Rechnung	621.68	116'929.53
	130'621.68	116'929.53

KONSUMGENOSSENSCHAFT ERSCHWIL
Erfolgsrechnung per 31.12.2021 mit Vorjahresvergleich

	2021					2020			
	Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	%		Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	%
BETRIEBSERTRAG									
Ertrag aus Laden			1'075'005.23	97.37%				1'158'474.15	97.40%
Ertrag aus Postgeschäften			29'056.45	2.63%				30'915.17	2.60%
BETRIEBSAUFWAND									
Wareneinkäufe	866'258.85			78.46%		943'003.35			79.28%
- Bestandesänderung Lagerinventar	<u>9'500.00</u>	875'758.85		0.86%		<u>-4'000.00</u>	939'003.35		-0.34%
Betriebsergebnis 1			228'302.83	20.68%				250'385.97	21.05%
Personalaufwand		167'319.22		15.15%			194'292.03		16.34%
Energieaufwand		12'181.12		1.10%			12'261.60		1.03%
Wasser, Abwasser		391.50		0.04%			499.96		0.04%
Heizung		2'910.45		0.26%			3'615.37		0.30%
Entsorgung		970.04		0.09%			978.41		0.08%
Unterhalt und Reparaturen		12'311.18		1.12%			5'884.47		0.49%
Miete und Raumaufwand		12'800.00		1.16%			11'000.00		0.92%
Lizenzen + Wartung		4'460.08		0.40%			4'803.69		0.40%
Versicherungen und Gebühren		3'293.15		0.30%			3'246.24		0.27%
Büro- und Verwaltungsaufwand		6'948.79		0.63%			5'818.05		0.49%
Werbeaufwand		40.02		0.00%			0.00		0.00%
Kapitalaufwand		3'124.88		0.28%			5'399.67		0.45%
Betriebsergebnis 2 vor Abschreibungen			2'913.94	0.26%				4'064.85	0.34%
Abschreibungen Immobilien		8'300.00		0.75%			8'493.64		0.71%
Abschreibungen übrige		2'504.63		0.23%			1'880.00		0.16%
Steuern		756.00		0.07%			460.00		0.04%
Liegenschaftserfolg			23'700.38	2.15%				24'786.13	2.08%
Entschädigungen Versicherung			0.00	0.00%				15'162.95	1.27%
Spenden			0.00	0.00%				0.00	0.00%
Jahresgewinn		13'692.15		1.24%			31'701.92		2.67%
	<u>1'127'762.06</u>		<u>1'127'762.06</u>			<u>1'229'338.40</u>		<u>1'229'338.40</u>	