

Jahresrechnung

Konsumgenossenschaft Erschwil, Erschwil

für das Geschäftsjahr

vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

Erschwil, 14. März 2024 /IG

Bilanz per 31. Dezember

2023

2022

CHF

CHF

AKTIVEN

Umlaufvermögen

Flüssige Mittel	57'795.05	48'227.79
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'448.60	790.65
Übrige kurzfristige Forderungen		
- gegenüber Dritten	2'627.16	3'634.76
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen	83'000.00	87'100.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	7'985.97	8'245.08
	<u>152'856.78</u>	<u>147'998.28</u>

Anlagevermögen

Finanzanlagen	312.60	304.38
Mobile Sachanlagen		
- Tiefkühlanlage	5'265.00	1'820.00
- Kühlregale	17'100.00	24'400.00
- Gemüsewaage	60.00	90.00
- Mobiliar und Einrichtungen	6'570.00	3'140.00
- Kassasystem, EFT/POS	24.00	40.00
- Software	1.00	1.00
Immobilien Sachanlagen		
- Liegenschaft Schmelzstrasse 38, Erschwil GB 915	44'000.00	44'000.00
- Ladenumbau	163'450.00	168'500.00
- Ladenumgestaltung Volg	27'700.00	28'600.00
- Renovation Wohnung	15'420.00	15'900.00
	<u>279'902.60</u>	<u>286'795.38</u>
	<u>432'759.38</u>	<u>434'793.66</u>

Bilanz per 31. Dezember		2023	2022
		CHF	CHF
PASSIVEN			
<i>kurzfristiges Fremdkapital</i>			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		90'353.70	74'904.58
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten			
- gegenüber Einwohnergemeinde Erschwil		10'000.00	0.00
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten			
- gegenüber Dritten	2	715.90	274.07
Passive Rechnungsabgrenzungen	3	12'423.95	12'473.90
		<u>113'493.55</u>	<u>87'652.55</u>
<i>langfristiges Fremdkapital</i>			
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten			
- gegenüber Banken (Hypothek)		186'000.00	186'000.00
- gegenüber Einwohnergemeinde Erschwil		0.00	10'000.00
		<u>186'000.00</u>	<u>196'000.00</u>
<i>Eigenkapital</i>			
Genossenschaftskapital		12'300.00	12'180.00
Gesetzliche Gewinnreserve		6'000.00	6'000.00
Freiwillige Gewinnreserve		132'000.00	130'000.00
Bilanzgewinn			
- Gewinnvortrag		961.11	621.68
- Jahresverlust / - gewinn		-17'995.28	2'339.43
		<u>-17'034.17</u>	<u>2'961.11</u>
		<u>133'265.83</u>	<u>151'141.11</u>
		<u>432'759.38</u>	<u>434'793.66</u>

Erfolgsrechnung		2023	2022
		CHF	CHF
ERTRAG			
Erlöse aus Laden		1'001'492.76	991'012.26
Erlöse aus Postgeschäften		20'391.16	21'807.13
Übrige Erlöse		248.83	214.85
Nettoerlöse Lieferungen und Leistungen		1'022'132.75	1'013'034.24
AUFWAND			
Handelswareneinkauf		-811'827.49	-803'200.66
Bestandesveränderung Vorräte		-4'100.00	-4'500.00
Materialaufwand		-815'927.49	-807'700.66
Bruttogewinn		206'205.26	205'333.58
Lohnaufwand		-142'888.15	-141'050.95
Sozialversicherungsaufwand		-18'568.55	-19'452.50
Sonstiger Personalaufwand		-1'460.37	-969.73
Personalaufwand		-162'917.07	-161'473.18
Raumaufwand		-41'772.80	-41'914.71
Unterhalt und Reparaturen		-4'371.28	-6'163.93
Fahrzeug- und Transportaufwand		0.00	-225.60
Sachversicherungen, Gebühren		-2'541.04	-3'103.35
Entsorgung und Energie		-26'403.17	-17'568.56
Verwaltungs- und Informatikaufwand		-17'495.51	-17'381.82
Werbeaufwand		-2'409.08	-2'293.57
Abschreibungen		-12'418.17	-12'616.58
Übriger betrieblicher Aufwand		-107'411.05	-101'268.12
Betriebsverlust		-64'122.86	-57'407.72
Finanzertrag		12.42	12.00
Finanzaufwand		-3'234.18	-3'164.21
Liegenschaftserfolg	4	45'916.44	46'332.66
Ausserordentlicher und periodenfremder Ertrag	5	3'927.90	17'098.70
Direkte Steuern		-495.00	-532.00
Neutraler Erfolg und direkte Steuern		46'127.58	59'747.15
Jahresverlust / - gewinn		-17'995.28	2'339.43

Anhang per 31. Dezember

2023

2022

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	12.60	25.20
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	799.00	1'794.00
	2'627.16	3'634.76

2. Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten

Verbindlichkeiten ggü. Mehrwertsteuern	715.90	274.07
	715.90	274.07

3. Passive Rechnungsabgrenzungen

Abgrenzung Direkte Steuern	220.00	201.00
Abgrenzung Lohnforderungen des Personals	10'553.95	11'739.50
Abgrenzung Mieten Januar 2024	1'650.00	0.00
Abgrenzung Sozialversicherungen	0.00	383.40
Abgrenzung Übrige	0.00	150.00
	12'423.95	12'473.90

Anhang per 31. Dezember

2023

2022

CHF

CHF

Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und der Erfolgsrechnung (Fortsetzung)

4. Liegenschaftsrechnung

Eigenmiete	40'000.00	40'000.00
Vermietung Wohnung und Parkplätze	17'014.89	17'251.08
Liegenschaftsertrag	57'014.89	57'251.08
Unterhalt	-1'235.65	-944.02
Versicherungen	-1'442.60	-1'384.20
Abschreibungen	-6'430.00	-6'600.00
Hypothekarzinsen	-1'990.20	-1'990.20
Liegenschaftsaufwand	-11'098.45	-10'918.42
Liegenschaftserfolg	45'916.44	46'332.66

5. Ausserordentlicher, einmaliger und periodenfremder Ertrag

Erhaltene Entschädigungen von Sachversicherungen	3'927.90	13'980.50
Überschussbeteiligung Mobiliar Versicherung	0.00	3'118.20
	3'927.90	17'098.70

Weitere gesetzliche Angaben

Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven

Bilanzwert der verpfändeten immobilien Sachanlagen	250'570.00	257'000.00
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.

Antrag der Verwaltung über die Deckung des Bilanzverlustes / über die Verwendung des Bilanzgewinnes**2023****2022**

CHF

CHF

Die Verwaltung beantragt der Genossenschaftsversammlung folgende
Deckung des Bilanzverlustes / Verwendung des Bilanzgewinnes:

Bestehender Bilanzverlust / Bilanzgewinn

Gewinnvortrag aus dem Vorjahr
Jahresverlust / - gewinn

961.11

621.68

-17'995.28

2'339.43

-17'034.17**2'961.11****Deckung des Bilanzverlustes / Verwendung des Bilanzgewinnes**

Entnahme aus der / Zuweisung an die Freiwillige Gewinnreserve
Vortrag auf neue Rechnung

-18'000.00

2'000.00

965.83

961.11

-17'034.17**2'961.11**