

Konsumgenossenschaft Erschwil

Jahresrechnung 2019

Bilanz per 31.12.2019

Erfolgsrechnung per 31.12.2019

Liegenschaftsrechnung per 31.12.2019

Anhang

Gewinnverwendung

KONSUMGENOSSENSCHAFT ERSCHWIL
Bilanz per 31.12.2019 mit Vorjahresvergleich

	2019 Aktiven Fr.	Passiven Fr.	2018 Aktiven Fr.	Passiven Fr.
AKTIVEN				
<u>Umlaufvermögen</u>				
Kasse	2'000.00		2'000.00	
Postfinance	24'363.90		27'710.74	
Geld im Transfer	8'009.90		9'474.55	
Flüssige Mittel	34'373.80		39'185.29	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3'617.90		3'341.20	
Verrechnungssteuer	12.60		8.40	
Übrige Forderungen	-		-	
Depot Kaffeeautomat	110.00		110.00	
Depot Bestellgerät Volg AG	1'000.00		1'000.00	
Anzahlung Bake-Off Vertrag	705.56		705.56	
Vorauszahlung an Lieferanten			-	
Übrige kurzfristige Forderungen	1'828.16		1'823.96	
Warenvorrat	97'100.00		106'800.00	
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen	97'100.00		106'800.00	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	4'452.45		6'154.90	
Total Umlaufvermögen	141'372.31		157'305.35	
<u>Anlagevermögen</u>				
Genossenschaftsanteil	200.00		200.00	
Anlagesparkonto	80.92		73.08	
Finanzanlagen	280.92		273.08	
Immobilien	37'900.00		39'090.00	
Immobilien (Ladenumbau)	184'600.00		190'300.00	
Renovation Wohnung	17'500.00		18'040.00	
Ladenumgestaltung Volg	31'500.00		32'500.00	
Tiefkühlanlage	5'500.00		7'900.00	
Gemüsewaage	290.00		420.00	
Mobilien	1.00		1.00	
Kassasystem/EFTPOS	220.00		360.00	
Software	1.00		1.00	
Sachanlagen	277'512.00		288'612.00	
Total Anlagevermögen	277'792.92		288'885.08	

KONSUMGENOSSENSCHAFT ERSCHWIL
Bilanz per 31.12.2019 mit Vorjahresvergleich

	2019 Aktiven Fr.	Passiven Fr.	2018 Aktiven Fr.	Passiven Fr.
PASSIVEN				
<u>Kurzfristiges Fremdkapital</u>				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		82'866.05		98'805.40
Bank	23'105.34		23'037.01	
Gutscheine	-1'849.00		-1'674.00	
übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		1'872.95		1'742.50
kurzfristige Verbindlichkeiten Sozialversicherung		11'747.15		14'827.50
Passive Rechnungsabgrenzungen		2'405.13		1'035.95
Total Kurzfristiges Fremdkapital		120'147.62		137'774.36
<u>Langfristiges Fremdkapital</u>				
Hypothek Liegenschaft	186'000.00		186'000.00	
Darlehen Einwohnergemeinde	10'000.00		10'000.00	
Langfristiges verzinsliches Fremdkapital		196'000.00		196'000.00
Total Langfristiges Fremdkapital		196'000.00		196'000.00
<u>Eigenkapital</u>				
Genossenschaftskapital		11'790.00		11'670.00
Gesetzliche Reserve		6'000.00		6'000.00
Freie Reserve	0.00		0.00	
Dispositionsreserve	0.00		0.00	
Gewinn-/Verlustvortrag	94'746.07		90'790.43	
Freiwillige Gewinnreserve		94'746.07		90'790.43
Jahresverlust		-9'518.46		3'955.64
Total Eigenkapital		103'017.61		112'416.07
Bilanzsumme	419'165.23	419'165.23	446'190.43	446'190.43

KONSUMGENOSSENSCHAFT ERSCHWIL
Erfolgsrechnung per 31.12.2019 mit Vorjahresvergleich

	2019				2018			
	Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	%	Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	%
BETRIEBSERTRAG								
Ertrag aus Laden			902'106.74	96.97%			930'889.09	97.03%
Ertrag aus Postgeschäften			28'228.64	3.03%			28'487.88	2.97%
BETRIEBSAUFWAND								
Einkäufe bei								
- Hauptlieferant	474'787.94			51.03%	471'261.12			49.12%
- Backwaren	57'099.41			6.14%	54'786.03			5.71%
- Fleisch- und Wurstwaren	112'824.59			12.13%	114'636.05			11.95%
- Molkereiprodukte	12'376.34			1.33%	11'915.32			1.24%
- Kiosk/Prodega	7'236.73			0.78%	10'941.26			1.14%
- Post	16'350.00			1.76%	20'340.00			2.12%
- übrige Waren	54'569.36			5.87%	63'682.23			6.64%
- Bestandesänderung Lagerinventar	9'700.00	744'944.37		1.04%	14'200.00	761'762.01		1.48%
Betriebsergebnis 1			185'391.01	19.93%			197'614.96	20.60%
Personalaufwand								
- Löhne und Gehälter	140'467.95			15.10%	147'437.65			15.37%
- Personalversicherungen	16'837.95			1.81%	16'266.00			1.70%
- VR-Honorar	400.00			0.04%	400.00			0.04%
- Übriger Personalaufwand	1'581.69	159'287.59		0.17%	1'514.63	165'618.28		0.16%
Energieaufwand, Wasser, Altstoff		13'643.09		1.47%		14'060.75		1.47%
Heizung		3'695.03		0.40%		3'153.35		0.33%
Unterhalt und Reparaturen		3'023.85		0.33%		2'439.68		0.25%
Miete		11'000.00		1.18%		11'000.00		1.15%
Lizenzen + Wartung		5'422.18		0.58%		3'979.90		0.41%
Versicherungen und Gebühren								
- Betriebs- + Sachversicherung	2'048.03			0.22%	2'239.78			0.23%
- Übrige Gebühren und Bewilligungen	1'325.40	3'373.43		0.14%	1'276.72	3'516.50		0.13%
Büro- und Verwaltungsaufwand								
- Büromaterial, Drucksachen, EDV	385.05			0.04%	118.58			0.01%
- Telefon, Porti	1'446.54			0.16%	2'393.47			0.25%
- Verbandsbeiträge	100.00			0.01%	100.00			0.01%
- Werbungsaufwand	2'110.06			0.23%	2'354.00			0.25%
- übrige Auslagen (GV 2019)	292.61							
- Spesen	0.00				156.00			
- Geschenke und Vergabungen	0.00	4'334.26		0.00%	744.66	5'866.71		0.08%
Verpackungen				0.00%				0.00%
Kapitalaufwand								
- Bankspesen	586.85			0.06%	575.05			0.06%
- EFTPOS-Spesen	931.02			0.10%	957.82			0.10%
- Bankzinsen	1'590.69			0.17%	1'793.55			0.19%
- Hypothekarzinsen	2'222.70	5'331.26		0.24%	2'548.20	5'874.62		0.27%
Betriebsergebnis 2 vor Abschreibungen			-23'719.68	-2.55%			-17'894.83	-1.87%
Abschreibungen Immobilien		8'430.00		0.91%		8'670.00		0.90%
Abschreibungen übrige		2'670.00		0.29%		3'839.03		0.40%
Steuern		491.00		0.05%		506.00		0.05%
Liegenschaftserfolg			25'792.22	2.77%			24'865.50	2.59%
Entschädigungen Versicherung				0.00%			0.00	0.00%
Ausserordentlicher Ertrag/Spende				0.00%			10'000.00	1.04%
Jahresgewinn/-verlust			9'518.46	0.00%		3'955.64		0.00%
			<u>965'646.06</u>			<u>994'242.47</u>	<u>994'242.47</u>	

KONSUMGENOSSENSCHAFT ERSCHWIL
Erfolgsrechnung per 31.12.2019 mit Vorjahresvergleich

	2019				2018			
	Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	%	Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	%
BETRIEBSERTRAG								
Ertrag aus Laden			902'106.74	96.97%			930'889.09	97.03%
Ertrag aus Postgeschäften			28'228.64	3.03%			28'487.88	2.97%
BETRIEBSAUFWAND								
Wareneinkäufe	735'244.37			79.03%	747'562.01			77.92%
- Bestandesänderung Lagerinventar	<u>9'700.00</u>	744'944.37		1.04%	<u>14'200.00</u>	761'762.01		1.48%
Betriebsergebnis 1			185'391.01	19.93%			197'614.96	20.60%
Personalaufwand		159'287.59		17.12%		165'618.28		
Energieaufwand, Wasser		13'643.09		1.47%		14'060.75		1.47%
Heizung		3'695.03		0.40%		3'153.35		0.33%
Unterhalt und Reparaturen		3'023.85		0.33%		2'439.68		0.25%
Miete		11'000.00		1.18%		11'000.00		1.15%
Leasing + Wartung		5'422.18		0.58%		3'979.90		0.41%
Versicherungen und Gebühren		3'373.43		0.36%		3'516.50		
Büro- und Verwaltungsaufwand		4'334.26		0.47%		5'866.71		
Verpackungen		0.00		0.00%		0.00		0.00%
Kapitalaufwand		5'331.26		0.57%		5'874.62		
Betriebsergebnis 2 vor Abschreibungen			-23'719.68	-2.55%			-17'894.83	-1.87%
Abschreibungen Immobilien		8'430.00		0.91%		8'670.00		0.90%
Abschreibungen übrige		2'670.00		0.29%		3'839.03		0.40%
Steuern		491.00		0.05%		506.00		0.05%
Liegenschaftserfolg			25'792.22	2.77%			24'865.50	2.59%
Entschädigungen Versicherung			0.00	0.00%			0.00	0.00%
Spenden			0.00	0.00%			10'000.00	1.04%
Jahresgewinn/-verlust			9'518.46	0.00%		3'955.64		0.00%
	<u>965'646.06</u>	<u>965'646.06</u>			<u>994'242.47</u>	<u>994'242.47</u>		

KONSUMGENOSSENSCHAFT ERSCHWIL
Liegenschaftsrechnung per 31.12.2019

	Einnahmen	Ausgaben
	Fr.	Fr.
Einnahmen		
Eigenmiete Ladenlokal	11'000.00	
Vermietung Wohnung und Parkplatz	17'297.90	
<i>Total Einnahmen</i>	<i>28'297.90</i>	
Ausgaben		
Unterhalt		1'101.58
Versicherungen		1'404.10
<i>Total Ausgaben ohne Hypothekarzins</i>		<i>2'505.68</i>
Total Liegenschaftserfolg gemäss Erfolgsrechnung		25'792.22
Kontrolle		
	28'297.90	28'297.90

KONSUMGENOSSENSCHAFT ERSCHWIL

Anhang zur Jahresrechnung 2019 (mit Vorjahresvergleich)

	31.12.2019	31.12.2018
	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 (Art. 957 bis 962) erstellt. Die Aktiven und Verbindlichkeiten sind zu Nominalwerten respektive zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich allfälliger Abschreibungen oder Wertberichtigungen erfasst.

Anzahl Vollzeitstellen

Die Anzahl der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt lag im Berichtsjahr sowie im Vorjahr nicht über 10.

Leasingverbindlichkeiten und langfristige Mietverträge

Restbetrag der Leasingverbindlichkeiten

Bis 1 Jahr	-	-
1 bis 5 Jahre	-	-
über 5 Jahre	-	-
Total	-	-

Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven

Liegenschaft Schmelzistrasse 38, Erschwil GB 915

Immobilien	40'300.00	40'300.00
Immobilien (Ladenumbau)	196'200.00	196'200.00
Renovation Wohnung	18'600.00	18'600.00
Ladenumgestaltung Volg	33'500.00	33'500.00
Total der bestellten Sicherheiten für eigene Verbindlichkeit	288'600.00	288'600.00
darauf lastend Schuldbrief im I. Rang	185'000.00	185'000.00
darauf lastend Schuldbrief im II. Rang	55'000.00	55'000.00
Total	240'000.00	240'000.00
davon belastet	186'000.00	186'000.00

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Die ausserordentliche Lage wegen dem Corona-Virus beurteilen wir wie folgt:

- Unter Einhaltung der vom Bund vorgeschriebenen Massnahmen konnte der Laden offen bleiben.
- Das gesamte Sortiment war für die Kundschaft jederzeit zugänglich.
- Seit Beginn der ausserordentlichen Lage wurde ein signifikanter Umsatzzuwachs verzeichnet.
- Drei Angestellte mussten in Selbstisolation, da Familienangehörige Hochrisiko-Patienten sind. Für sie wurde Kurzarbeit beantragt. Es sind keine signifikant höheren Personalkosten zu erwarten.
- Dank dem zusätzlichen Einsatz der Filialleiterin, Mitgliedern des Vorstands sowie temporären Mitarbeitern ist die Fortführungsfähigkeit gewährleistet.

KONSUMGENOSSENSCHAFT ERSCHWIL**ANTRAG ÜBER DIE VERWENDUNG DES BILANZGEWINNES****2019**

Verwendungsvorschlag	
Auflösung gesetzliche Reserve	0.00
Auflösung Freie Reserve	0.00
Auflösung Dispositionsreserve	0.00
Bilanzgewinn Vorjahr nach Verwendung	94'746.07
Jahresergebnis	-9'518.46
Bilanzgewinn per 31.12.2019	85'227.61
Vortrag auf neue Rechnung	85'227.61