

**Verein Kino Openair Hof3  
Trubschachen**

**Bilanz per 31. Dezember 2017  
Erfolgsrechnung 2017  
Anhang per 31. Dezember 2017**

## BILANZ PER 31. DEZEMBER 2017

(mit Vorjahresvergleich)

	31.12.2017		31.12.2016	
	CHF	%	CHF	%
<b>AKTIVEN</b>				
<b>Umlaufvermögen</b>				
Flüssige Mittel	7'677.64	28.5	4'778.93	16.5
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	205.00	0.8	2'055.00	7.1
Übrige kurzfristige Forderungen	486.73	1.8	1'174.94	4.0
Vorräte	4'380.00	16.3	3'860.00	13.3
Aktive Rechnungsabgrenzungen	903.10	3.4	0.00	0.0
Darlehen Hof3 GmbH	0.00	0.0	180.00	0.6
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>13'652.47</b>	<b>50.7</b>	<b>12'048.87</b>	<b>41.5</b>
<b>Anlagevermögen</b>				
<i>Mobile Sachanlagen</i>				
Mobilien	1'100.00	4.1	1'500.00	5.2
Maschinen und Apparate	11'500.00	42.7	14'600.00	50.3
Kleininventar	700.00	2.6	900.00	3.1
<i>Total Mobile Sachanlagen</i>	<i>13'300.00</i>	<i>49.3</i>	<i>17'000.00</i>	<i>58.5</i>
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>13'300.00</b>	<b>49.3</b>	<b>17'000.00</b>	<b>58.5</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>26'952.47</b>	<b>100.0</b>	<b>29'048.87</b>	<b>100.0</b>

## BILANZ PER 31. DEZEMBER 2017

(mit Vorjahresvergleich)

	31.12.2017		31.12.2016	
	CHF	%	CHF	%
<b>PASSIVEN</b>				
<b>Fremdkapital</b>				
<i>Kurzfristiges Fremdkapital</i>				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2'551.25	9.5	804.55	2.8
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	0.00	0.0	0.00	0.0
Gutscheine	13'177.49	48.9	10'148.45	34.9
Passive Rechnungsabgrenzungen	5'192.90	19.3	2'459.95	8.5
<i>Total Kurzfristiges Fremdkapital</i>	<u>20'921.64</u>	<u>77.6</u>	<u>13'412.95</u>	<u>46.2</u>
<i>Langfristiges Fremdkapital</i>				
Darlehen Regula und Thomas Turtschi	19'103.47	70.9	32'890.77	113.2
<i>Total Langfristiges Fremdkapital</i>	<u>19'103.47</u>	<u>70.9</u>	<u>32'890.77</u>	<u>113.2</u>
<b>Total Fremdkapital</b>	<u>40'025.11</u>	<u>148.5</u>	<u>46'303.72</u>	<u>159.4</u>
<b>Eigenkapital</b>				
<i>Organisationskapital</i>				
Vortrag vom Vorjahr	-17'254.85	-64.0	-18'760.35	-64.6
Jahresgewinn	4'182.21	15.5	1'505.50	5.2
<i>Total Organisationskapital</i>	<u>-13'072.64</u>	<u>-48.5</u>	<u>-17'254.85</u>	<u>-59.4</u>
<b>Total Eigenkapital</b>	<u>-13'072.64</u>	<u>-48.5</u>	<u>-17'254.85</u>	<u>-59.4</u>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<u>26'952.47</u>	<u>100.0</u>	<u>29'048.87</u>	<u>100.0</u>

## ERFOLGSRECHNUNG 2017

(mit Vorjahresvergleich)

	2017		2016	
	CHF	%	CHF	%
<b>Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen</b>				
Ertrag Gastronomie	15'330.43	11.0	14'665.14	11.3
Ertrag Kino	108'332.06	78.1	99'985.01	77.4
Pachtzins	13'000.00	9.4	13'000.00	10.1
Übrige Erlöse aus Lieferungen und Leistungen	2'115.00	1.5	1'588.91	1.2
Erlösminderungen	-0.37	0.0	-4.93	0.0
<b>Total Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen</b>	138'777.12	100.0	129'234.13	100.0
<b>Material-, Handelswarenaufwand und Drittleistungen</b>				
Aufwand Gastronomie	7'044.94	5.1	6'115.64	4.7
Aufwand Openair	59'764.65	43.1	65'242.09	50.5
Aufwand Administration und Marketing	92.04	0.1	0.00	0.0
<b>Total Material-, Handelswarenaufwand und Drittleistungen</b>	66'901.63	48.2	71'357.73	55.2
<b>Bruttogewinn I</b>	71'875.49	51.8	57'876.40	44.8
<b>Personalaufwand</b>				
Lohnaufwand	30'553.25	22.0	21'653.75	16.8
Sozialversicherungsaufwand	3'603.40	2.6	2'720.55	2.1
Übriger Personalaufwand	681.26	0.5	60.98	0.0
<b>Total Personalaufwand</b>	34'837.91	25.1	24'435.28	18.9
<b>Bruttogewinn II</b>	37'037.58	26.7	33'441.12	25.9
<b>Übriger betrieblicher Aufwand</b>				
Raumaufwand	3'000.00	2.2	3'000.00	2.3
Unterhalt und Reparaturen, Ersatz	2'372.30	1.7	4'654.62	3.6
Fahrzeugaufwand	886.00	0.6	800.00	0.6
Sachversicherungen	2'578.80	1.9	2'328.90	1.8
Verwaltungs- und Informatikaufwand	7'370.65	5.3	7'662.85	5.9
Werbeaufwand	11'953.17	8.6	10'267.55	7.9
<b>Total Übriger betrieblicher Aufwand</b>	28'160.92	20.3	28'713.92	22.2
<b>Betriebsgewinn vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)</b>	8'876.66	6.4	4'727.20	3.7

## ERFOLGSRECHNUNG 2017

(mit Vorjahresvergleich)

	<u>2017</u>	<u>        </u>	<u>2016</u>	<u>        </u>
	CHF	%	CHF	%
Übertrag Betriebsgewinn vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)	8'876.66	6.4	4'727.20	3.7
<b>Abschreibungen auf Positionen des Anlagevermögens</b>				
Abschreibungen auf mobilen Sachanlagen	<u>4'481.20</u>	<u>3.2</u>	<u>5'627.00</u>	<u>4.4</u>
<b>Total Abschreibungen auf Positionen des Anlagevermögens</b>	<u>4'481.20</u>	<u>3.2</u>	<u>5'627.00</u>	<u>4.4</u>
<b>Betriebsgewinn / -verlust vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>	4'395.46	3.2	-899.80	-0.7
<b>Finanzaufwand</b>				
Bankzinsen und -spesen	<u>213.25</u>	<u>0.2</u>	<u>150.25</u>	<u>0.1</u>
<b>Total Finanzaufwand</b>	<u>213.25</u>	<u>0.2</u>	<u>150.25</u>	<u>0.1</u>
<b>Betriebsgewinn / -verlust vor Steuern (EBT)</b>	4'182.21	3.0	-1'050.05	-0.8
<b>Ausserordentlicher Erfolg</b>				
Ausserordentlicher Ertrag	<u>0.00</u>	<u>0.0</u>	<u>2'555.55</u>	<u>2.0</u>
<b>Total Ausserordentlicher Erfolg</b>	<u>0.00</u>	<u>0.0</u>	<u>2'555.55</u>	<u>2.0</u>
<b>Jahresgewinn</b>	<u>4'182.21</u>	<u>3.0</u>	<u>1'505.50</u>	<u>1.2</u>

## ANHANG PER 31. DEZEMBER 2017

(mit Vorjahresvergleich)

### Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizerischen Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.

Die Rechnungslegung erfordert vom Vorstand Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverbindlichkeiten im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Erträge und Aufwendungen beeinflussen könnten. Der Vorstand entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume. Zum Wohle der Gesellschaft können dabei im Rahmen des Vorsichtsprinzips Abschreibungen, Wertberichtigungen und Rückstellungen über das betriebswirtschaftliche Ausmass hinaus gebildet werden.

	31.12.2017		31.12.2016	
	CHF	%	CHF	%
<b>Angaben und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung</b>				
<i>Vorräte</i>				
Getränke	668.00	15.3	405.00	10.5
Küche	1'956.00	44.7	1'190.00	30.8
Betriebsmaterial	1'756.00	40.1	2'265.00	58.7
<i>Total Vorräte</i>	<u>4'380.00</u>	<u>100.0</u>	<u>3'860.00</u>	<u>100.0</u>
<i>Ertrag Gastronomie</i>				
Ertrag Getränke ohne Alkohol	3'032.83	19.8	2'913.57	19.9
Ertrag Getränke mit Alkohol	4'548.96	29.7	4'348.40	29.7
Ertrag warme Getränke	3'790.92	24.7	3'715.01	25.3
Ertrag Mahlzeiten	3'957.72	25.8	3'688.16	25.1
<i>Total Ertrag Gastronomie</i>	<u>15'330.43</u>	<u>100.0</u>	<u>14'665.14</u>	<u>100.0</u>
<i>Ertrag Kino</i>				
Ertrag Kino Tickets	81'277.06	75.0	75'119.01	75.1
Ertrag Diawerbung	12'260.00	11.3	15'230.00	15.2
Ertrag Sponsoring	2'000.00	1.8	0.00	0.0
Ertrag Gönnerbeiträge	8'645.00	8.0	9'636.00	9.6
Mitgliederbeitrag	4'150.00	3.8	0.00	0.0
<i>Total Ertrag Kino</i>	<u>108'332.06</u>	<u>100.0</u>	<u>99'985.01</u>	<u>100.0</u>
<i>Ertrag Diverses</i>				
Pachtzins	13'000.00	12.0	13'000.00	13.0
Ertrag Regiestunden	2'115.00	2.0	1'861.11	1.9
Kassadifferenz	0.00	0.0	-272.20	-0.3
<i>Total Ertrag Diverses</i>	<u>15'115.00</u>	<u>14.0</u>	<u>14'588.91</u>	<u>14.6</u>

Seit Sommer 2016 wird die Gastronomie durch den Bären Langnau geführt. Für die Benutzung der Räumlichkeiten, Küche und Mobiliar wird durch diesen einen Pachtzins von CHF 13'000 bezahlt.

### Anzahl Mitarbeiter

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

< 10

< 10

**ANHANG PER 31. DEZEMBER 2017**

(mit Vorjahresvergleich)

	<u>31.12.2017</u>	<u>        </u>	<u>31.12.2016</u>	<u>        </u>
	CHF	%	CHF	%
<b>Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung</b>				
<i>Ausserordentlicher Ertrag</i>				
Verschiedene unwesentliche Posten	0.00	0.0	2'555.55	100.0
<i>Total Ausserordentlicher Ertrag</i>	<u>0.00</u>	<u>0.0</u>	<u>2'555.55</u>	<u>100.0</u>

**Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag**

Nach dem Bilanzstichtag und bis zur Verabschiedung der Jahresrechnung durch den Vorstand sind keine Ereignisse eingetreten, welche einen wesentlichen Einfluss auf die Jahresrechnung haben und somit an dieser Stelle offengelegt werden müssten.