



Freizeitpark Schaffhausen



KSS Freizeitpark Schaffhausen

Jahresbericht 2019



Pool Schaffhauser Lebensqualität

Verwaltung (Stand 31.12.2019)

| | |
|----------------------------------|--|
| Präsident | Heydecker Christian, lic. iur. Rechtsanwalt* |
| Mitglieder der Verwaltung | Schwyn Patrick, Dipl.Experte Rechnungslegung/Controlling* Nodari Tina, Stabsleiterin Baureferat* Preisig Daniel, Stadtrat* Rohner Raphaël, Stadtrat* Schmid Daniel, dipl. Bauing. ETH* |

Bänziger Esther, Lehrerin
D'Ascanio Tonino, Geschäftsführer
Gabrieli Marco, Immobilienbewirtschafter
Leder André, Leiter Grossprojekte & Systemtechnik
Merz Georg, Grossstadtrat
Reuter Kurt, Grossstadtrat
Rubli Michel, Head of Trusts
Schmuki Markus, lic. iur. Rechtsanwalt
Will Beatrice, Grossstadträtin

* Mitglieder Ausschuss

| | |
|------------------------|---|
| Revisionsstelle | Mannhart & Fehr Treuhand AG, Schaffhausen |
|------------------------|---|

Betrieb (Stand 31.12.2019)

| | |
|-------------------------------|--|
| Geschäftsführer | Jäger Ueli |
| Bereichsleiter | Dato Michele, Eberle Roman, Fregonese Daniel, Grimm Pascal, Heller Bruno, Jörg Thomas, Ulrich Benjamin |
| Bad- und Eismeister | Keller Pascal, Nussbaumer Erich, Richter Tatjana, Stocker Rolf, Wermelinger Matthias, Zechner Oliver |
| Administration | Brüscheiler Brigitta, Giovanettoni Astrid, Langhans Alyson, Sonderer Claudia |
| Mitarbeitende | Alija Shqipe, Alvarez Alonso Josefa, Baumer Michelle, Boll Lydia, Camathias Claudia, Christoph Sibylle, Copic Ilija, Danner Beatrice, Dobler Irene, Dos Santos Gabriel, Frischknecht Nicole, Führer Nina, Gabrieli Linda, Gramm Sabina, Heller Estelle, Heger Marianne, Homberger Colette, Joseph Jude, Karmatsang Sopa Dorje, Krasnici Valbona, Leu Heidi, Machado Erica, Maier Carola, Michels Jeannette, Mühlebach Corinne, Müller Christina, Mumenthaler Antoinette, Neukom Evelyne, Ochsner Sandra, Pusec Iva, Reschowsky Richard, Sabo Michaela, Salinas Sonja, Schädler Anita, Schneider Susanne, Tarllamishaj Elvire, Telli Susanna, Tkalec Nedeljka, Truniger Marika, Turzai Gabor, Wäckerli Stefan, Weber Alfred, Weh Lukas, Wunderlin Tanja, Zulij Ramus |
| Lernende | Hussaini Hanif, Ibishi Blerina, Russenberger Wanja, Shamari Mostafa, Thomen Joshua |
| Eislaufschule | Biondi Anya, Eisentraut Graziella, Pospelov Alexej |
| AquaFit | Baumann Marlene, Krickhahn Ilona, Schori Brigitte |
| Massage | Büchi Claudia, Gasser Barbara, Heller Nives, |
| Wellness & Pilates | Neumer Carina |

Wen interessiert schon das vergangene Jahr....

Das Vorwort zum Geschäftsbericht 2019 sollte sich ja eigentlich auf die Geschehnisse des Geschäftsjahres 2019 beziehen. Eigentlich. Denn die Corona-Pandemie bzw. deren Auswirkungen sind ab März dieses Jahres mit voller Wucht auch über die KSS hinweggefegt. Wer hätte sich vorstellen können, dass unsere Anlagen wochenlang zugesperrt sind, behördlich zugesperrt sind? Ein veritables Schreckensszenario! Für unsere Gäste, für die bei uns trainierenden Sportvereine, für unsere Mitarbeitenden. Und ja, auch für die Verantwortlichen unserer Genossenschaft. Glücklicherweise konnten wir den Lockdown nutzen, um zum Beispiel Unterhaltsarbeiten in unserem Hallenbad vorzuziehen. Gleichwohl wird dieser Lockdown tiefe Spuren in unserer Jahresrechnung 2020 hinterlassen. Beim Niederschreiben dieser Zeilen ist noch nicht klar, wie die Verwaltung mit diesem Einnahmefall umgeht; es liegen verschiedene Vorschläge auf dem Tisch. Wenn Sie diese Zeilen lesen werden, wird aber hoffentlich unsere Sport- und Freizeitanlage wieder für die Öffentlichkeit geöffnet sein, unter Einhaltung eines strengen Schutzkonzeptes, um die Gesundheit unserer Gäste und unserer Mitarbeitenden bestmöglich zu schützen.

Gleichwohl noch ein paar Worte zum vergangenen Geschäftsjahr. Wie dem nachfolgenden Bericht des Geschäftsführers zu entnehmen ist, dürfen wir mit stolz auf ein wirtschaftlich wiederum sehr gutes Jahr zurückblicken. Dank dem sehr guten Geschäftsgang konnten wir die steigenden Kosten für den Unterhalt unserer Anlage abfangen und mit dem ausgewiesenen Gewinn unseren Verlustvortrag aus der Vergangenheit einmal mehr etwas abtragen. Das ist erfreulich.

Erfreulich ist auch, dass in Bezug auf die Zukunft unseres Hallenbades die Politik im vergangenen Jahr die Weichen gestellt hat. Der Stadtrat hat entschieden, dass statt einer Sanierung des Hallenbades ein Neubau entstehen soll.

Der Stadtrat hat dementsprechend dem Grossen Stadtrat einen Planungskredit beantragt. Auch wenn wir selbst im günstigsten Fall noch fast zehn Jahre warten müssen, bis ein solcher Neubau in Betrieb genommen werden kann: Es geht voran!

Gerade diese doch sehr lange Planungs- und Bauzeit verlangt, dass wir in der Zwischenzeit nicht einfach die Hände in den Schoss legen und nur noch das Notwendigste an Unterhalt der Anlage leisten. Wir wollen an der Weiterentwicklung und Attraktivierung unserer Anlage weiterarbeiten. Es sind zwar nicht mehr die ganz grossen Projekte, die da angestossen werden, aber oft sind es eben auch die kleinen Dinge, die für unsere Gäste einen grossen Mehrwert bringen. Unser Geschäftsführer Ueli Jäger mit seiner Crew haben stets die Nase im Wind, um neue Trends aufzuspüren, neue Ideen zu entwickeln und auch Optimierungsvorschläge unserer Gäste aufzunehmen und umzusetzen. Grössere Investitionen werden aber immer darauf geprüft, ob sie durch einen Neubau des Hallenbades tangiert wären und wenn ja, ob sie bis zur Inbetriebnahme eines Neubaus amortisierbar oder eventuell transferierbar sind. Das gebietet ein sorgsamer Umgang mit unseren Finanzen.

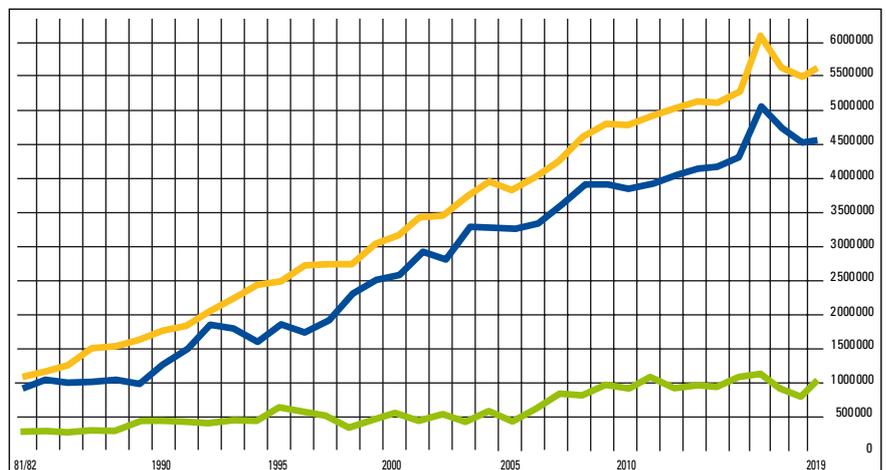
Abschliessend spreche ich allen Mitarbeitenden der KSS den verdienten Dank aus für ihren wiederum formidablen Einsatz im vergangenen Jahr. Auch meinen Verwaltungsratskolleginnen und -kollegen danke ich für ihre stets loyale Unterstützung.



Christian Heydecker, Präsident

Einnahmen & Ausgaben

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Ausgaben | 6 144 681 | 5 590 861 | 5 527 117 | 5 671 504 |
| Einnahmen | 5 037 383 | 4 710 834 | 4 561 559 | 4 593 319 |
| Verlust vor Abschreib. | 1 107 297 | 980 027 | 965 557 | 1 078 185 |



Ein gutes Jahr mit einer absoluten Rekordwoche!

Was war das für eine Woche! Vom 24.–30. Juni war die KSS im Belagerungszustand durch täglich jeweils rund 2500 Gäste. Temperaturen von um die 35 Grad, die nahen Sommerferien und der noch kalte, prall gefüllte und darum gefährliche Rhein sorgten dafür, dass alle bisherigen Rekorde pulverisiert wurden. Das Freibad erzielte mit rund 81 000 Franken einen um 24 Prozent grösseren Umsatz als in der bisherigen Rekordwoche in den letzten 20 Jahren. Im Restaurant waren es rund 80 000 Franken und ein Sprung von 30 Prozent. Dass in der gleichen Woche noch je ein Club- und Firmenevent im Freibad, die Zeltnacht mit 80 Zelten und in der IWC Arena ein Mitarbeiterfest mit rund 1 300 Personen gestemmt wurden, zeigt die Leistungsfähigkeit und -bereitschaft des ganzen Teams auf's Eindrücklichste. Diese

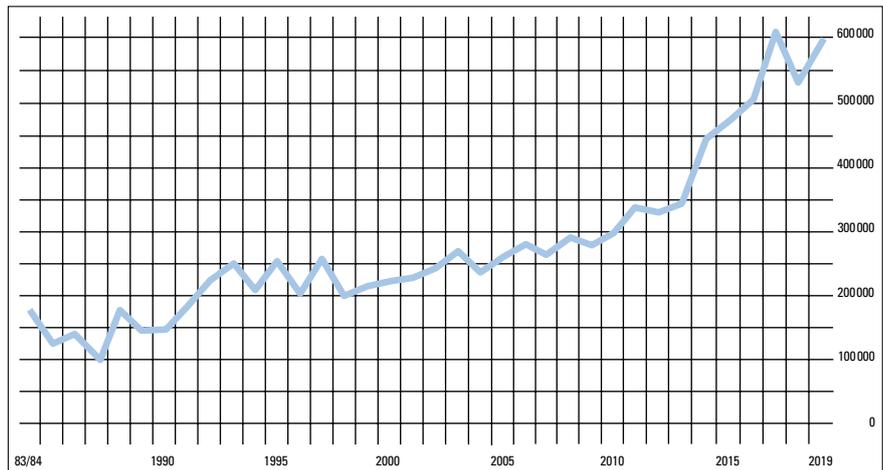
«Episode» steht aber auch stellvertretend für ein ganzes Jahr mit vielen weiteren Höhepunkten. Der Dank gilt darum hier ganz zu Beginn allen Mitarbeitenden, in allen Bereichen, hinter und vor den Kulissen und sowohl im Sommer als auch im Winter. Danke euch allen, dass ihr das alles möglich macht!

Auch über das ganze Jahr verteilt waren täglich wieder über tausend Gäste bei uns; im Jahr macht das klar über 400 000 Personen (inkl. Traglufthalle). Diese hohe Frequenz und das Alter unserer Einrichtungen erklären auch die steigenden Unterhaltskosten. Der Wunsch von Kunden nach wärmerem Wasser und ebensolcher Luft im Hallenbad – wir sind definitiv nicht mehr bei vielleicht 24 Grad Wassertemperatur oder einem Nachmittag mit besonders warmen Tempera-

Eispark

| | 2016 * | 2017* | 2018 | 2019 |
|------------|---------|---------|---------|---------|
| Einnahmen | 550 974 | 606 540 | 529 913 | 606 414 |
| Frequenzen | 68 060 | 56 266 | 56 241 | 62 838 |

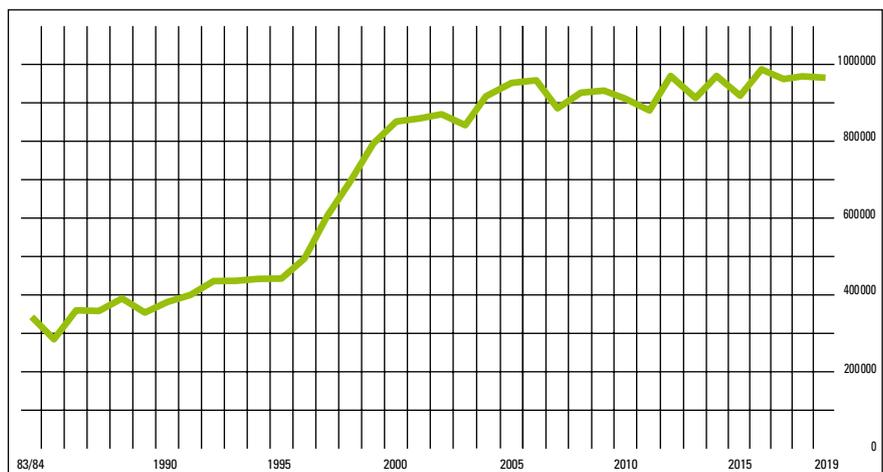
Neue Freude: Aktivitäten rund ums Eislaufen scheinen eine neue Beliebtheit erlangt zu haben. Befriedigt nehmen wir zur Kenntnis, dass die verschiedenen Angebote – vom gemütlichen Eislaufen oder dem Plauschhockeyspiel mit unseren Miettenues bis zum Eisstockschiessen – und Attraktivierungen wie die neue Beleuchtung des Ausseneisfelds von einem breiten Publikum angenommen werden.



Wasserpark Winter

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------|---------|---------|---------|---------|
| Einnahmen | 970 893 | 950 291 | 958 353 | 956 185 |
| Frequenzen | 189 554 | 182 203 | 181 183 | 178 220 |

«Leben am Maximum»: Seit Jahren haben sich die Frequenzen auf dem heutigen Niveau eingependelt. Mehr geht gar nicht; die unterschiedlichen Nutzung schliessen sich gegenseitig aus oder belasten sich so, dass einzelne Gäste nicht mehr und zusätzliche gar nicht kommen. Die Durchschnittsfrequenz pro Betriebstag war im 2019 übrigens exakt gleich hoch wie im Jahr 2018; im 2019 war das Hallenbad aufgrund von Revisionsarbeiten aber 4 Tage länger geschlossen als 2018.



turen sondern mittlerweile bei Wasser mit konstant gegen 29 Grad – trägt seinerseits dazu bei, dass sich auch die Betriebskosten eher nach oben entwickeln. Das alles wäre nicht so «tragisch», wenn nicht ein grosser Teil der Energie durch die (miserabel isolierte) Decke ginge. Der Neubau des Hallenbads ist also nicht nur ein Bedürfnis der Zeit und der Bevölkerung der ganzen Region Schaffhausen sondern auch eine wirtschaftliche und ökologische Notwendigkeit. Immerhin: bei den Planungen für diesen Schaffhauser Meilenstein ist die Stadt Schaffhausen zusammen mit uns mittlerweile auch wieder einen Schritt weiter. Wir kennen die Arbeitsschritte und gehen davon aus, dass im Jahr 2028 ein neuer Hallenbad-Komplex ganz Schaffhausen und unser Team erfreut. Diese Perspektive motiviert uns, auch in heute fehleranfälligen und aufwändigen Mauern alles zu geben.

Zu den Zahlen: Über alle Bereiche betrachtet schliesst das Berichtsjahr bei Einnahmen von 4 593 319 Franken (Vorjahr 4 561 559 Franken) und Ausgaben von 5 671 504 Franken (Vorjahr 5 527 117 Franken) mit einem Verlust von 1 078 185 Franken vor dem Betriebsbeitrag der Stadt Schaffhausen und vor Abschreibungen (Vorjahr 965 557 Franken). Schlussendlich konnten wir aber auch wieder einen erfreulichen Gewinn von 69 231 Franken erzielen.

Im Wasserpark «Winter» (Januar–Mai bzw. September–Dezember) zeigt sich ein weiteres Mal, dass die Kapazitätsgrenze erreicht ist. Die Frequenz verharrt hier über die letzten Jahre bei rund 180 000 Personen. Die Tagesfrequenz war übrigens genau gleich hoch wie im Vorjahr. Die etwas tiefere Gesamtfrequenz resultierte lediglich aufgrund einer um 4 Tage längeren Revisionspause. Die Frequenz von rund 40 000 Personen im SIG Winterdach muss noch dazugezählt werden.

Wie eingangs erwähnt «lebte» das Freibad ungemein von der Rekordwoche Ende Juni – die restliche Sommersaison kam nicht ganz an den Traumsommer 2018 heran. Insgesamt gingen die Frequenzen um etwa 4 Prozent zurück. Der glättende Effekt von Saisonabos zeigt sich in der Tatsache, dass der Umsatz nur um rund 1 Prozent tiefer ausfiel als im Vorjahr. Gleiches konnten wir schon im 2018, einfach in die andere Richtung, beobachten: 11 Prozent mehr Frequenzen standen damals bloss 3 Prozent mehr Umsatz gegenüber.

Im Wellnesspark konnten wir den Umsatzsprung vom Vorjahr mit 491 513 Franken (Vorjahr 493 136 Franken) bestätigen. Hinzu gekommen ist im Berichtsjahr eine deutliche Steigerung bei den Frequenzen (+10%). Das kann verschiedene Ursachen haben. Einerseits könnten die baulichen Verbesserungen des Vorjahrs zuerst zum damals beobachteten Umsatzsprung (Aboverkauf) geführt haben. Und jetzt, also im Berichtsjahr, bildet sich das verzögert als Anstieg bei den Frequenzen ab. Andererseits dürften auch die Schliessung des Asia Spas oder gar der Beitrag, den unsere Freunde von der Rhysauna an die Popularisierung des Saunierens leisten einen für uns positiven Effekt haben.

Der Eispark florierte im Jahr 2019 wie zu seinen besten/«Eis im Park»-Zeiten. Der Umsatz ist dank einer klaren Frequenzsteigerung (über 62 000 Personen gegenüber rund 56 000 im Vorjahr), Eisvermietungen, Teamevents und Vermietung ganzer Hockeyausrüstungen auf 605 514 Franken (Vorjahr 529 913 Franken) geklettert. Und dies notabene trotz nochmals einigen Tagen geschlossener Anlage wegen Leckagen in der Eispiste der IWC Arena. Die Behebung dieser Defekte war nicht ganz günstig und nur teilweise von der Versicherung gedeckt; was mitunter ein Grund ist für die gestiegenen Kosten in diesem Bereich.

Auch unser Restaurant macht weiterhin viel Freude. Wir können uns glücklich schätzen, dass dank guter Leistung des Gastroteams, immer mehr Banketten, aktivem Verkauf und hervorragender Zusammenarbeit mit unseren anderen Bereichen (beispielsweise Paketangebote) wieder ein veritabler Deckungsbeitrag zugunsten des Gesamtunternehmens erreicht werden konnte.

Und sonst? Der Badeshop und die, beim Restaurant mitgezählte, Cafeteria im Hallenbad konnten dank Charme und Engagement des Empfangsteams eine sehr positive Entwicklung erzielen. Das verjüngte Massageteam ist umsatzmässig schon fast auf dem Vorjahresniveau angelangt. Aber auch die viel ausgeglichene Verteilung der Umsätze auf die drei Masseurinnen ist sehr positiv und die weiterhin steigende Vielfalt an angebotenen Anwendungen ist eine gute Basis für die Zukunft.

Und jetzt? – wer weiss das schon! Das aktuelle Jahr ist aus den bekannten Umständen sicher eine Herausforderung. Wir haben aber mit den in die Lockdown-Zeit vorverlegten Revisionsarbeiten unser Bestes für ein möglichst einträgliches zweites Halbjahr gelegt. Wie es genau werden wird entscheiden die behördlichen Bestimmungen und das Verhalten unserer Kunden. So oder so positiv stimmt uns die Realisierung von zwei Projekten, die dank der Stadt Schaffhausen aktuell umgesetzt werden: die sehr aufwändige Sanierung der Eispisten und die Beschaffung eines neuen Eintritts- und Kassensystems. Letzteres stellt für unsere Kunden ab voraussichtlich September verschiedene, zeitgemässe Möglichkeiten – und für uns Chancen! ... – zur Verfügung!

Nochmals vielen Dank an alle, die sich als Mitarbeitende der KSS, Politiker, Spezialisten der Stadt Schaffhausen, als ehrenamtliche Vereinsvorstände und Mitglieder der KSS-Verwaltung, Vertreter von Sponsoren und Partnern sowie als Entscheidungsträger von freundschaftlich verbundenen Unternehmen kontinuierlich für unser Wohl einsetzen.

Bis bald in der KSS!

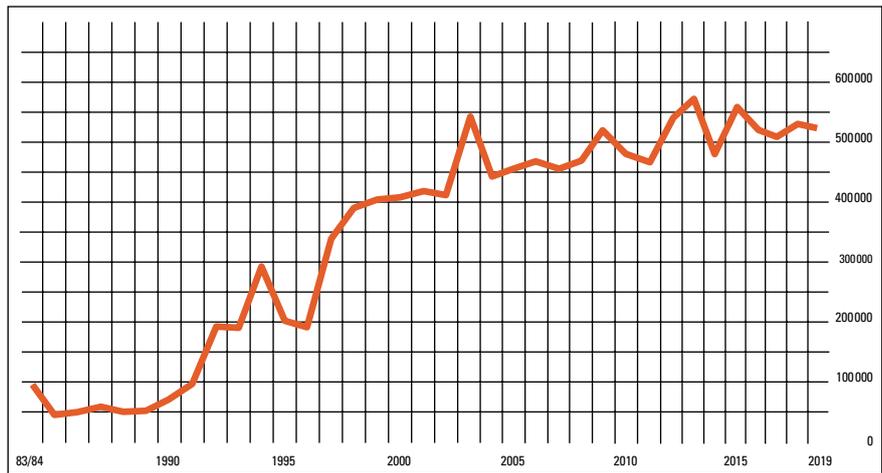


Ueli Jäger, Geschäftsführer

Wasserpark Sommer

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------|---------|---------|---------|---------|
| Einnahmen | 521 720 | 513 569 | 530 099 | 523 475 |
| Frequenzen | 105 067 | 112 666 | 125 425 | 120 621 |

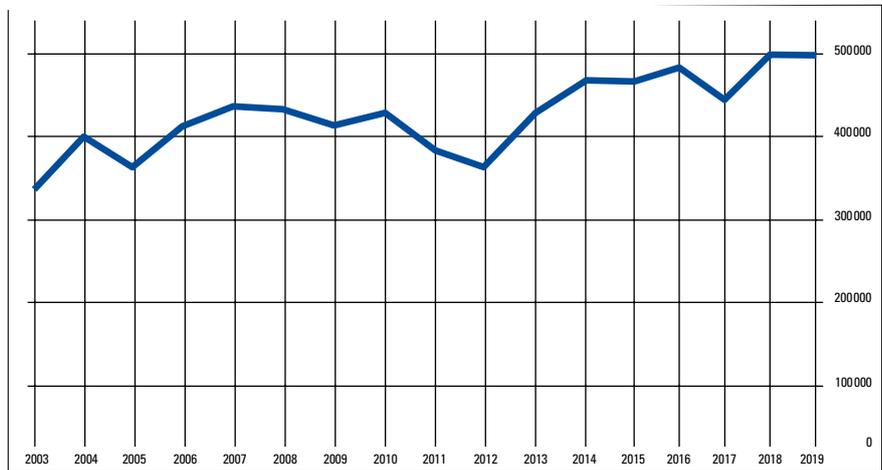
KSS-Allzeit-Rekordwoche: Nach dem Sommer 2018 waren wir uns bewusst, dass eine Steigerung schwierig sein würde. Dass es am Ende fast eine Wiederholung des Vorjahresergebnisses gegeben hat, macht uns stolz. Erwähnenswert ist im Berichtsjahr insbesondere die letzte Woche vor den Sommerferien: in dieser Woche wurde alles bisherige in den Schatten gestellt. Die Einnahmen bei den Eintritten waren um 24% und die Umsätze im Restaurant gar um 30% höher als in der bisherigen Rekordwoche der KSS – was für ein Erlebnis und was für eine Leistung des ganzen KSS-Teams!



Wellnesspark

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------|---------|---------|---------|---------|
| Einnahmen | 480 444 | 449 470 | 493 136 | 491 513 |
| Frequenzen | 33 751 | 32 278 | 31 957 | 35 188 |

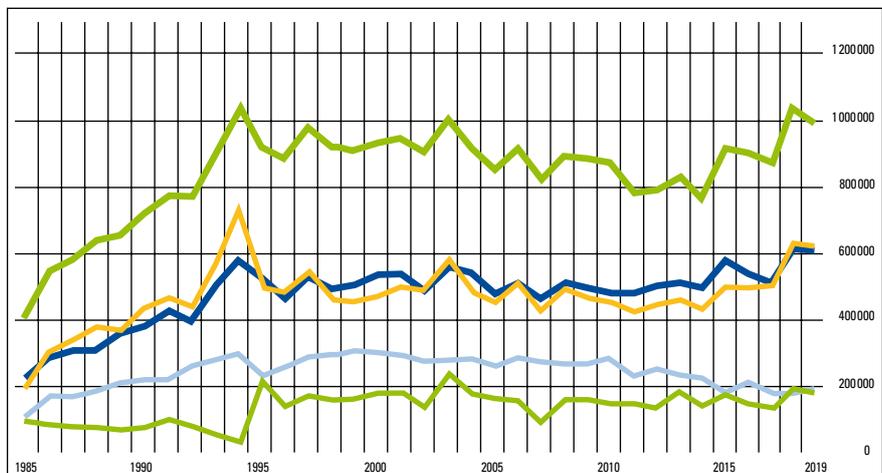
Umsatzsprung bestätigt: Der Umsatz im Wellnesspark konnte auf fast gleichem Niveau gehalten werden wie im Vorjahr. Im Berichtsjahr konnte daneben eine starke Frequenzsteigerung verzeichnet werden – insbesondere im zweiten Halbjahr, wo beispielsweise im Oktober rund 1000 (+34%) mehr Gäste den Wellnesspark besuchten als im Vorjahr. Der Blick auf den Umsatz zeigt, dass es sich v. a. um Abonnenten gehandelt hat, die häufiger gekommen sind. Folglich dürften wir mindestens bei den Abo-preisen Potenziale haben.



Umsätze Restaurant

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------|---------|---------|-----------|---------|
| Gesamtumsatz | 874 087 | 842 662 | 1 029 311 | 998 053 |
| Bruttogewinn | 545 954 | 504 614 | 631 991 | 626 631 |
| Restaurant | 505 182 | 501 219 | 659 819 | 633 026 |
| Cafeteria | 200 760 | 185 210 | 183 781 | 191 434 |
| Kiosk | 168 143 | 156 234 | 185 709 | 173 593 |

Eine gute Adresse! Das Restaurant hat auch ohne Prachtsommer an das letzte Jahr angeknüpft. Mit kleinen und grossen Massnahmen und Aufträgen – von der neuen Snack-Vitrine im Wellnesspark bis zu Generalversammlungen und grossen Banketten – trägt das Restaurant mittlerweile regelmässig zur Verbesserung des Geschäftsjahrs der KSS bei. Die neben dem Blick auf die Kosten wichtigste Basis dazu begeistert immer mehr Gäste und auch das ganze KSS-Team: eine vorzügliche Küche und ein ebensolcher Service.



Energie- & Wasserverbrauch 2019

Wasser

| | Betr. tage | Verbrauch in m3 | |
|-----------------|------------|-----------------|---------|
| | | Total | pro Tag |
| Hallenbad | 351 | 41'553 | 118 |
| Freibad | 123 | 23'029 | 187 |
| Eisbahn | 200 | 34'615 | 173 |
| Kieser Training | 365 | 433 | 1 |
| Ausschwimmkanal | 356 | 13'393 | 38 |
| Sauna | 359 | 6'795 | 19 |
| Curlinghalle | 186 | 857 | 5 |
| Total | | 120'677 | |

| Kosten in Fr. | | |
|----------------|-----------|--------------|
| Total | Fr. / Tag | % |
| 99'348 | 283 | 34.4 |
| 55'060 | 448 | 19.1 |
| 82'761 | 414 | 28.7 |
| 1'036 | 3 | 0.4 |
| 32'021 | 90 | 11.1 |
| 16'246 | 45 | 5.6 |
| 2'049 | 11 | 0.7 |
| 288'521 | | 100.0 |

Strom

| | Betr. tage | Verbrauch in kWh | |
|---------------------|------------|------------------|---------|
| | | Total | pro Tag |
| Hallenbad | 351 | 599'770 | 1'709 |
| Freibad | 123 | 420'795 | 3'421 |
| Eisbahn | 200 | 919'050 | 4'595 |
| Eisbahn Licht/Luft. | 200 | 188'010 | 940 |
| Restaurant | 308 | 100'953 | 328 |
| Curlingeis | 186 | 128'139 | 689 |
| Curling Licht/Heiz. | 366 | 29'913 | 82 |
| Betr. Allgem. | 366 | 2'588 | 7 |
| Kieser Training | 366 | 17'887 | 49 |
| Zivilschutz | 366 | 6'932 | 19 |
| SIG Winterdach | 223 | 37'913 | 170 |
| Ausschwimmkanal | 356 | 130'592 | 367 |
| Sauna | 357 | 173'598 | 486 |
| Total | | 2'756'140 | |
| - davon Oekostrom | | 465'000 | 127 |

| Kosten in Fr. | | |
|----------------|-----------|--------------|
| Total | Fr. / Tag | % |
| 54'066 | 154 | 15.9 |
| 37'933 | 308 | 11.1 |
| 70'053 | 350 | 20.6 |
| 38'752 | 194 | 11.4 |
| 20'939 | 68 | 6.1 |
| 24'346 | 131 | 7.1 |
| 7'870 | 22 | 2.3 |
| 743 | 2 | 0.2 |
| 4'626 | 13 | 1.4 |
| 2'224 | 6 | 0.7 |
| 8'818 | 40 | 2.6 |
| 29'423 | 83 | 8.6 |
| 40'985 | 115 | 12.0 |
| 340'777 | | 100.0 |

Heizenergie: Oel

| | Betr. tage | Verbrauch in l bzw. kg | | |
|----------------------|------------|------------------------|--------------|----------|
| | | l | kg | kg / Tag |
| Hallenbad | 351 | 1'260 | 1'058 | 3 |
| Eisbahn | 200 | 206 | 173 | 1 |
| Restaurant | 308 | 58 | 49 | 0 |
| Eishalle | 200 | 631 | 530 | 3 |
| Curlinghalle | 186 | 297 | 249 | 1 |
| Mannschaftsgarderobe | 200 | 105 | 88 | 0 |
| Freibad | 123 | 0 | 0 | 0 |
| SIG Winterdach | 223 | 0 | 0 | 0 |
| Ausschwimmkanal | 356 | 2'083 | 1'750 | 5 |
| Sauna | 357 | 164 | 138 | 0 |
| Schulhaus | 366 | 1'045 | 878 | 2 |
| Kieser Training | 366 | 119 | 100 | 0 |
| Betrieb allgemein | 366 | 32 | 27 | 0 |
| Total | | 6'000 | 5'040 | |

| Kosten in Fr. | | |
|---------------|-----------|--------------|
| Total | Fr. / Tag | % |
| 823 | 2 | 21.0% |
| 135 | 1 | 3.4% |
| 38 | 0 | 1.0% |
| 412 | 2 | 10.5% |
| 194 | 1 | 4.9% |
| 68 | 0 | 1.7% |
| 0 | 0 | 0.0% |
| 0 | 0 | 0.0% |
| 1'360 | 4 | 34.7% |
| 107 | 0 | 2.7% |
| 682 | 2 | 17.4% |
| 78 | 0 | 2.0% |
| 21 | 0 | 0.5% |
| 3'918 | | 100.0 |

Heizenergie: Gas

| | Betr. tage | Verbrauch in m3 bzw. kWh | | |
|----------------------|------------|--------------------------|------------------|-----------|
| | | m3 | kWh | kWh / Tag |
| Hallenbad | 351 | 82'393 | 882'757 | 2'515 |
| Eisbahn | 200 | 13'472 | 144'341 | 722 |
| Restaurant | 308 | 3'789 | 40'600 | 132 |
| Eishalle Gastherme | 200 | 51'190 | 545'334 | 2'727 |
| Curlinghalle | 186 | 25'504 | 271'336 | 1'459 |
| Mannschaftsgarderobe | 200 | 6'853 | 73'422 | 367 |
| Freibad | 123 | 10'509 | 109'294 | 889 |
| SIG Winterdach | 223 | 95'663 | 994'895 | 4'461 |
| Ausschwimmkanal | 356 | 136'196 | 1'459'199 | 4'099 |
| Sauna | 357 | 10'742 | 115'086 | 322 |
| Schulhaus | 366 | 68'334 | 732'126 | 2'000 |
| Kieser Training | 366 | 8'753 | 93'482 | 255 |
| Betrieb allgemein | 366 | 2'077 | 22'249 | 61 |
| Total | | 515'474 | 5'484'122 | |

| Kosten in Fr. | | |
|----------------|-----------|-------------|
| Total | Fr. / Tag | % |
| 53'492 | 152 | 15.3% |
| 8'747 | 44 | 2.5% |
| 2'460 | 8 | 0.7% |
| 34'999 | 175 | 10.0% |
| 17'640 | 95 | 5.0% |
| 4'449 | 22 | 1.3% |
| 13'547 | 110 | 3.9% |
| 67'298 | 302 | 19.2% |
| 88'423 | 248 | 25.3% |
| 6'974 | 20 | 2.0% |
| 44'364 | 121 | 12.7% |
| 6'285 | 17 | 1.8% |
| 1'348 | 4 | 0.4% |
| 350'027 | | 100% |

BILANZ per 31.12.2019

| | Berichtsjahr CHF | % | Vorjahr CHF | % | Vorjahr -1 CHF | % |
|---|----------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| AKTIVEN | | | | | | |
| <u>UMLAUFVERMÖGEN</u> | | | | | | |
| Kasse | 44'496.15 | | 45'307.65 | | 44'128.45 | |
| Münzstock | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| Postkonto | 10'225.23 | | 12'730.75 | | 12'604.04 | |
| Schaffhauser Kantonalbank | 1'137'796.76 | | 785'901.62 | | 397'244.29 | |
| UBS | 62'948.85 | | 49'584.32 | | 40'465.96 | |
| Geld in Transit | 38'683.70 | | 72'081.75 | | 61'199.45 | |
| Flüssige Mittel | 1'294'150.69 | 3.6 | 965'606.09 | 2.7 | 555'642.19 | 1.6 |
| Forderungen aus L&L | 128'034.60 | | 95'689.00 | | 139'950.30 | |
| WB Forderungen aus L&L ggn. Dritten | -6'400.00 | | -4'800.00 | | -4'299.80 | |
| Forderungen aus L&L ggn. Dritten | 121'634.60 | 0.3 | 90'889.00 | 0.3 | 135'650.50 | 0.4 |
| Handelswaren | 45'000.00 | | 33'300.00 | | 24'900.00 | |
| Vorräte Restaurant | 20'000.00 | | 11'100.00 | | 10'400.00 | |
| Vorräte Schlittschuhe | 1.00 | | 1.00 | | 1.00 | |
| Vorrat Heizöl | 19'600.00 | | 24'300.00 | | 28'500.00 | |
| Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen | 84'601.00 | 0.2 | 68'701.00 | 0.2 | 63'801.00 | 0.2 |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | 232'661.55 | | 350'798.65 | | 265'421.70 | |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | 232'661.55 | 0.6 | 350'798.65 | 1.0 | 265'421.70 | 0.8 |
| UMLAUFVERMÖGEN | 1'733'047.84 | 4.8 | 1'475'994.74 | 4.2 | 1'020'515.39 | 3.0 |
| <u>ANLAGEVERMÖGEN</u> | | | | | | |
| Maschinen und Apparate | 317'900.00 | | 326'200.00 | | 321'000.00 | |
| Mobiliar und Einrichtungen | 0.00 | | 2'700.00 | | 18'000.00 | |
| Maschinen und Mobiliar Restaurant | 158'800.00 | | 178'800.00 | | 160'000.00 | |
| Mobile Sachanlagen | 476'700.00 | 1.3 | 507'700.00 | 1.4 | 499'000.00 | 1.4 |
| Betriebsanlagen | 13'599'000.00 | | 13'405'000.00 | | 12'803'000.00 | |
| Sanierung Freibad | 6'900'000.00 | | 6'900'000.00 | | 6'900'000.00 | |
| Wellnesspark | 816'000.00 | | 876'000.00 | | 868'000.00 | |
| Sanierung Lüftung | 780'000.00 | | 780'000.00 | | 780'000.00 | |
| IWC-Arena | 11'514'200.00 | | 11'529'200.00 | | 11'544'200.00 | |
| Immobilie Sachanlagen | 33'609'200.00 | 93.8 | 33'490'200.00 | 94.4 | 32'895'200.00 | 95.6 |
| ANLAGEVERMÖGEN | 34'085'900.00 | 95.2 | 33'997'900.00 | 95.8 | 33'394'200.00 | 97.0 |
| AKTIVEN | 35'818'947.84 | 100.0 | 35'473'894.74 | 100.0 | 34'414'715.39 | 100.0 |

BILANZ per 31.12.2019

| | Berichtsjahr CHF | % | Vorjahr CHF | % | Vorjahr -1 CHF | % |
|---|----------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| PASSIVEN | | | | | | |
| <u>KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL</u> | | | | | | |
| Verbindlichkeiten aus L&L | 448'397.90 | | 529'739.35 | | 498'490.10 | |
| Verbindlichkeiten aus L&L ggn. Dritten | 448'397.90 | 1.3 | 529'739.35 | 1.5 | 498'490.10 | 1.4 |
| Fester Vorschuss SKB (Wellness) | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 50'000.00 | |
| Hypothek UBS (Curling-Halle) | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| Bankverbindlichkeiten kurzfristig (verz.) | 65'000.00 | 0.2 | 65'000.00 | 0.2 | 65'000.00 | 0.2 |
| Abrechnungskonto MWST | 58'274.20 | | 23'922.15 | | 32'923.95 | |
| Kurzfr. Verbindlichkeiten ggn. staatlichen Stellen | 58'274.20 | 0.2 | 23'922.15 | 0.1 | 32'923.95 | 0.1 |
| Gutscheine | 92'822.25 | | 76'938.70 | | 72'516.80 | |
| Übrige kurzfr. Verbindl. ggn. Dritten (unverz.) | 92'822.25 | 0.3 | 76'938.70 | 0.2 | 72'516.80 | 0.2 |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | 826'038.35 | | 1'304'411.00 | | 624'490.70 | |
| Passive Rechnungsabgr. und kfr. Rückstellungen | 826'038.35 | 2.3 | 1'304'411.00 | 3.7 | 624'490.70 | 1.8 |
| KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL | 1'490'532.70 | 4.2 | 2'000'011.20 | 5.6 | 1'293'421.55 | 3.8 |
| <u>LANGFRISTIGES FREMDKAPITAL</u> | | | | | | |
| Fester Vorschuss SKB (Wellness) | 355'000.00 | | 405'000.00 | | 455'000.00 | |
| Hypothek UBS (Curling-Halle) | 500'000.00 | | 515'000.00 | | 530'000.00 | |
| Bankverbindlichkeiten langfristig | 855'000.00 | 2.4 | 920'000.00 | 2.6 | 985'000.00 | 2.9 |
| LANGFRISTIGES FREMDKAPITAL | 855'000.00 | 2.4 | 920'000.00 | 2.6 | 985'000.00 | 2.9 |
| FREMDKAPITAL | 2'345'532.70 | 6.5 | 2'920'011.20 | 8.2 | 2'278'421.55 | 6.6 |
| <u>EIGENKAPITAL</u> | | | | | | |
| Anteilscheinkapital | 33'806'141.15 | | 32'955'841.15 | | 32'702'841.15 | |
| Grundkapital | 33'806'141.15 | 94.4 | 32'955'841.15 | 92.9 | 32'702'841.15 | 95.0 |
| Verlustvortrag | -401'957.61 | | -566'547.31 | | -621'360.59 | |
| Jahresgewinn | 69'231.60 | | 164'589.70 | | 54'813.28 | |
| Reserven und Jahresgewinn/Jahresverlust | -332'726.01 | -0.9 | -401'957.61 | -1.1 | -566'547.31 | -1.6 |
| EIGENKAPITAL | 33'473'415.14 | 93.5 | 32'553'883.54 | 91.8 | 32'136'293.84 | 93.4 |
| PASSIVEN | 35'818'947.84 | 100.0 | 35'473'894.74 | 100.0 | 34'414'715.39 | 100.0 |

ERFOLGSRECHNUNG 01.01.2019 - 31.12.2019

| | Budget 2020 CHF | % | Budget 2019 CHF | % | Berichtsjahr 1.1. - 31.12.19 CHF | % | Vorjahr 1.1.-31.12.18 CHF | % | Vorjahr -1 1.1.-31.12.17 CHF | % |
|---|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|--|--------------|---------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------|
| <u>Ertrag aus Lieferungen und Leistungen</u> | | | | | | | | | | |
| Wasserpark Sommer | 500'000.00 | | 480'000.00 | | 523'474.66 | | 530'099.92 | | 513'569.28 | |
| Wasserpark Winter | 1'000'000.00 | | 1'020'000.00 | | 956'184.71 | | 958'353.66 | | 950'290.85 | |
| Eispark | 510'000.00 | | 510'000.00 | | 606'414.49 | | 529'913.57 | | 606'540.15 | |
| Eis im Park | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 157'338.75 | |
| Wellnesspark | 460'000.00 | | 420'000.00 | | 491'512.55 | | 493'136.64 | | 449'470.80 | |
| Betriebsertrag | 2'470'000.00 | 56.4 | 2'430'000.00 | 57.1 | 2'577'586.41 | 56.1 | 2'511'503.79 | 55.1 | 2'677'209.83 | 56.8 |
| Restaurant | 950'000.00 | | 870'000.00 | | 998'053.40 | | 1'029'311.14 | | 842'662.45 | |
| Rest. Alphütte EIP | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 140'216.84 | |
| Shop | 150'000.00 | | 140'000.00 | | 158'057.80 | | 155'458.25 | | 128'062.55 | |
| Massage | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 103'388.35 | | 116'071.65 | | 77'809.30 | |
| Solarien | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 12'041.85 | | 13'477.35 | | 13'637.15 | |
| Veranstaltungen | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 79'330.77 | | 60'663.35 | | 84'879.50 | |
| Pool SH Lebensqualität | 55'000.00 | | 55'000.00 | | 55'710.30 | | 55'710.30 | | 55'555.50 | |
| Sponsoring | 200'000.00 | | 210'000.00 | | 204'451.31 | | 214'636.61 | | 222'014.70 | |
| Dienstleistungsertrag | 1'525'000.00 | 34.8 | 1'445'000.00 | 34.0 | 1'611'033.78 | 35.1 | 1'645'328.65 | 36.1 | 1'564'837.99 | 33.2 |
| Kostenverrechnungen | 290'000.00 | | 285'000.00 | | 325'857.42 | | 308'463.92 | | 339'721.09 | |
| Mieteinnahmen | 75'000.00 | | 75'000.00 | | 74'131.20 | | 74'131.20 | | 74'131.20 | |
| Diverse Erträge | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 4'710.25 | | 22'132.32 | | 54'934.04 | |
| Übriger Ertrag | 385'000.00 | 8.8 | 380'000.00 | 8.9 | 404'698.87 | 8.8 | 404'727.44 | 8.9 | 468'786.33 | 10.0 |
| Ertrag aus Lieferungen und Leistungen | 4'380'000.00 | 100.0 | 4'255'000.00 | 100.0 | 4'593'319.06 | 100.0 | 4'561'559.88 | 100.0 | 4'710'834.15 | 100.0 |
| <u>Betriebsaufwand</u> | | | | | | | | | | |
| Wasserpark Sommer | -110'000.00 | | -110'000.00 | | -128'209.15 | | -109'063.30 | | -101'020.10 | |
| Wasserpark Winter | -240'000.00 | | -260'000.00 | | -257'168.00 | | -223'913.80 | | -238'714.15 | |
| SIG Winterdach | -15'000.00 | | -15'000.00 | | -20'327.40 | | -17'622.40 | | -10'001.95 | |
| Eispark | -150'000.00 | | -100'000.00 | | -154'318.55 | | -147'233.60 | | -134'131.00 | |
| Eis im Park | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | -204'731.60 | |
| Curling | -10'000.00 | | -5'000.00 | | -35'056.40 | | -8'957.65 | | -6'502.20 | |
| Wellnesspark | -80'000.00 | | -80'000.00 | | -102'283.70 | | -118'576.30 | | -82'797.05 | |
| Restaurant | -70'000.00 | | -70'000.00 | | -104'511.00 | | -80'004.85 | | -57'470.70 | |
| Massage | -7'500.00 | | -5'000.00 | | -8'296.25 | | -9'640.60 | | -10'261.20 | |
| Solarien | -5'000.00 | | -5'000.00 | | -7'924.75 | | -5'704.55 | | -5'663.95 | |
| Betrieb allgemein | -170'000.00 | | -170'000.00 | | -204'373.77 | | -161'928.91 | | -164'458.30 | |
| Betriebsaufwand | -857'500.00 | -19.6 | -820'000.00 | -19.3 | -1'022'468.97 | -22.3 | -882'645.96 | -19.3 | -1'015'752.20 | -21.6 |
| Warenaufwand Restaurant | -390'000.00 | | -310'000.00 | | -388'422.50 | | -415'361.62 | | -355'048.72 | |
| Warenaufwand Rest. Alphütte | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | -48'311.30 | |
| Warenaufwand Shop | -65'000.00 | | -65'000.00 | | -77'906.15 | | -93'941.95 | | -68'285.50 | |
| Veranstaltungsaufwand | -30'000.00 | | -30'000.00 | | -20'407.00 | | -39'235.60 | | -53'742.00 | |
| Warenaufwand | -485'000.00 | -11.1 | -405'000.00 | -9.5 | -486'735.65 | -10.6 | -548'539.17 | -12.0 | -525'387.52 | -11.2 |
| Strom | -330'000.00 | | -360'000.00 | | -318'966.45 | | -320'273.55 | | -360'517.85 | |
| Wasser | -260'000.00 | | -290'000.00 | | -281'000.05 | | -249'520.50 | | -251'918.20 | |
| Gas/Heizöl | -225'000.00 | | -260'000.00 | | -249'310.65 | | -211'705.15 | | -200'715.50 | |
| Energieaufwand zur Leistungserstellung | -815'000.00 | -18.6 | -910'000.00 | -21.4 | -849'277.15 | -18.5 | -781'499.20 | -17.1 | -813'151.55 | -17.3 |
| Materialaufwand | -2'157'500.00 | -49.3 | -2'135'000.00 | -50.2 | -2'358'481.77 | -51.3 | -2'212'684.33 | -48.5 | -2'354'291.27 | -50.0 |
| Bruttoergebnis 1 | 2'222'500.00 | 50.7 | 2'120'000.00 | 49.8 | 2'234'837.29 | 48.7 | 2'348'875.55 | 51.5 | 2'356'542.88 | 50.0 |
| <u>Personalaufwand</u> | | | | | | | | | | |
| Monatslohn | -1'750'000.00 | | -1'600'000.00 | | -1'778'083.65 | | -1'690'028.60 | | -1'629'672.30 | |
| Stundenlohn | -730'000.00 | | -800'000.00 | | -652'542.25 | | -730'416.35 | | -799'241.40 | |
| Leistungen von Sozialversicherungen | 0.00 | | 0.00 | | 17'276.80 | | 27'595.60 | | 15'225.35 | |
| Lohnaufwand | -2'480'000.00 | -56.6 | -2'400'000.00 | -56.4 | -2'413'349.10 | -52.5 | -2'392'849.35 | -52.5 | -2'413'688.35 | -51.2 |
| AHV, IV, EO, ALV | -200'000.00 | | -195'000.00 | | -188'445.65 | | -188'186.80 | | -186'181.80 | |
| Vorsorgeeinrichtungen | -245'000.00 | | -225'000.00 | | -242'340.75 | | -236'244.90 | | -235'823.55 | |
| Unfall- Krankentaggeldversicherung | -80'000.00 | | -75'000.00 | | -86'453.55 | | -79'854.45 | | -80'971.65 | |
| Sozialversicherungsaufwand | -525'000.00 | -12.0 | -495'000.00 | -11.6 | -517'239.95 | -11.3 | -504'286.15 | -11.1 | -502'977.00 | -10.7 |
| Sonstiger Personalaufwand | -50'000.00 | | -40'000.00 | | -71'746.40 | | -72'253.60 | | -85'648.25 | |
| Übriger Personalaufwand | -50'000.00 | -1.1 | -40'000.00 | -0.9 | -71'746.40 | -1.6 | -72'253.60 | -1.6 | -85'648.25 | -1.8 |
| Personalaufwand | -3'055'000.00 | -69.7 | -2'935'000.00 | -69.0 | -3'002'335.45 | -65.4 | -2'969'389.10 | -65.1 | -3'002'313.60 | -63.7 |
| Bruttoergebnis 2 | -832'500.00 | -19.0 | -815'000.00 | -19.2 | -767'498.16 | -16.7 | -620'513.55 | -13.6 | -645'770.72 | -13.7 |

ERFOLGSRECHNUNG 01.01.2019 - 31.12.2019

| | Budget 2020 CHF | % | Budget 2019 CHF | % | Berichtsjahr 1.1. - 31.12.19 CHF | % | Vorjahr 1.1.-31.12.18 CHF | % | Vorjahr -1 1.1.-31.12.17 CHF | % |
|---|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|--|--------------|---------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------|
| <u>Übriger betrieblicher Aufwand</u> | | | | | | | | | | |
| Betriebshaftpflichtversicherung | -50'000.00 | | -50'000.00 | | -50'104.20 | | -49'980.50 | | -49'603.45 | |
| Sachversicherungen | -50'000.00 | -1.1 | -50'000.00 | -1.2 | -50'104.20 | -1.1 | -49'980.50 | -1.1 | -49'603.45 | -1.1 |
| Büromaterial | -15'000.00 | | -20'000.00 | | -13'783.80 | | -14'949.50 | | -19'661.70 | |
| Telefon, Internet, Porti | -15'000.00 | | -20'000.00 | | -13'239.55 | | -12'548.75 | | -15'303.65 | |
| Buchführung, Unternehmens- und Rechtsberatung | -10'000.00 | | -10'000.00 | | -6'652.70 | | -6'743.90 | | -6'665.50 | |
| Sonstiger Verwaltungsaufwand | -40'000.00 | | -35'000.00 | | -39'691.93 | | -44'677.35 | | -44'160.60 | |
| Billett-Einkauf | -10'000.00 | | -5'000.00 | | 0.00 | | -14'976.65 | | -8'090.00 | |
| Verwaltungs- und Informatikaufwand | -90'000.00 | -2.1 | -90'000.00 | -2.1 | -73'367.98 | -1.6 | -93'896.15 | -2.1 | -93'881.45 | -2.0 |
| Werbeaufwand | -110'000.00 | | -100'000.00 | | -108'578.05 | | -129'693.50 | | -118'366.75 | |
| Pool SH Lebensqualität | -75'000.00 | | -75'000.00 | | -78'636.90 | | -71'473.55 | | -72'404.55 | |
| Werbeaufwand | -185'000.00 | -4.2 | -175'000.00 | -4.1 | -187'214.95 | -4.1 | -201'167.05 | -4.4 | -190'771.30 | -4.0 |
| Übriger betrieblicher Aufwand | -325'000.00 | -7.4 | -315'000.00 | -7.4 | -310'687.13 | -6.8 | -345'043.70 | -7.6 | -334'256.20 | -7.1 |
| Betriebsergebnis 1 (EBITDA) | -1'157'500.00 | -26.4 | -1'130'000.00 | -26.6 | -1'078'185.29 | -23.5 | -965'557.25 | -21.2 | -980'026.92 | -20.8 |
| Abschreibung Maschinen und Apparate | -70'000.00 | | -70'000.00 | | -75'070.05 | | -75'172.60 | | -78'676.05 | |
| Abschreibung Mobilier und Einrichtungen | -25'000.00 | | -25'000.00 | | -2'700.00 | | -15'300.00 | | -25'100.10 | |
| Abschreibung Betriebsliegenschaft | -250'000.00 | | -250'000.00 | | -280'025.80 | | -280'487.10 | | -287'240.05 | |
| Abschreibung Wellnessanlage | -50'000.00 | | -50'000.00 | | -60'000.00 | | -60'463.10 | | -60'000.00 | |
| Abschreibung auf Pos. des Anlagevermögens | -395'000.00 | -9.0 | -395'000.00 | -9.3 | -417'795.85 | -9.1 | -431'422.80 | -9.5 | -451'016.20 | -9.6 |
| Betriebsergebnis 2 (EBIT) | -1'552'500.00 | -35.4 | -1'525'000.00 | -35.8 | -1'495'981.14 | -32.6 | -1'396'980.05 | -30.6 | -1'431'043.12 | -30.4 |
| Bankzinsen und Spesen | -24'000.00 | | -24'000.00 | | -23'243.86 | | -22'807.25 | | -22'143.60 | |
| Baurechtszins | -1'000.00 | | -1'000.00 | | -1'000.00 | | -1'000.00 | | -1'000.00 | |
| Erträge aus Bankguthaben | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| Finanzaufwand und Finanzertrag | -25'000.00 | -0.6 | -25'000.00 | -0.6 | -24'243.86 | -0.5 | -23'807.25 | -0.5 | -23'143.60 | -0.5 |
| Betriebsergebnis 3 (EBT) | -1'577'500.00 | -36.0 | -1'550'000.00 | -36.4 | -1'520'225.00 | -33.1 | -1'420'787.30 | -31.1 | -1'454'186.72 | -30.9 |
| <u>Ausserord., einmaliger oder periodenfremder Erfolg</u> | | | | | | | | | | |
| Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | | 0.00 | | 11'420.60 | | 0.00 | | 0.00 | |
| Ausserord., einmaliger oder periodenfremder Erfolg | 0.00 | 0.0 | 0.00 | 0.0 | 11'420.60 | 0.2 | 0.00 | 0.0 | 0.00 | 0.0 |
| Jahreserfolg vor Steuern | -1'577'500.00 | -36.0 | -1'550'000.00 | -36.4 | -1'508'804.40 | -32.8 | -1'420'787.30 | -31.1 | -1'454'186.72 | -30.9 |
| Betriebsbeitrag gemäss LV Stadt Schaffhausen | 1'580'000.00 | | 1'550'000.00 | | 1'578'036.00 | | 1'585'377.00 | | 1'509'000.00 | |
| Betriebsbeitrag | 1'580'000.00 | 36.1 | 1'550'000.00 | 36.4 | 1'578'036.00 | 34.4 | 1'585'377.00 | 34.8 | 1'509'000.00 | 32.0 |
| Jahresgewinn | 2'500.00 | 0.1 | 0.00 | 0.0 | 69'231.60 | 1.5 | 164'589.70 | 3.6 | 54'813.28 | 1.2 |

Betriebsrechnung 2019

ANHANG DER JAHRESRECHNUNG PER 31.12.2019

Firma und Sitz

KSS Sport- und Freizeitanlagen, Genossenschaft, Breitenaustrasse 117, 8200 Schaffhausen

Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Bestimmungen des Schweizer Rechnungslegungsrechtes (OR Art. 957 bis 963b) erstellt.

Die Rechnungslegung erfordert von der Verwaltung Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverbindlichkeiten im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen könnten. Die Verwaltung entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume.

Die wesentlichen angewandten Bewertungsgrundsätze, welche nicht vom Gesetz vorgeschrieben sind oder wo Wahlmöglichkeiten vorliegen sind nachfolgend beschrieben:

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen kurzfristigen Forderungen werden zu Nominalwerten bilanziert. Auf diese Werte werden individuelle Einzelwertberichtigungen vorgenommen.

Vorräte

Die Vorräte werden zu Anschaffungskosten bewertet. Bei den Handelswaren werden Wertberichtigungen für unverkäufliche Vorräte und Vorräte mit geringer Umschlagshäufigkeit vorgenommen. Es wird pauschal eine Wertberichtigung von 33% vorgenommen.

Anlagevermögen

Der Baurechtsvertrag, datiert vom 03. Dezember 1965 mit der Stadt Schaffhausen sieht ungeachtet der tatsächlichen Verhältnisse, die Heimfallentschädigung in der Höhe des durch die Stadt Schaffhausen gezeichneten Anteilsscheinkapitals vor. Das Anlagevermögen wird deshalb nicht nach betriebswirtschaftlichen Kriterien abgeschrieben. Diese Abschreibep Praxis wurde mit der Stadt Schaffhausen als Mehrheitseignerin des Anteilscheinkapitals abgesprochen und von der Geschäftsprüfungskommission akzeptiert (Sitzung vom 18. November 2009).

Hypothek

Ein Teil der Finanzierung der Curling-Halle durch die Curling-Clubs erfolgte über eine Hypothek. Diese Hypothek wird jährlich durch die Curling-Clubs amortisiert. In gleicher Höhe wird das Anlagevermögen abgeschrieben.

Genossenschaftskapital

Die jährlichen Investitionen, welche direkt durch die Stadt Schaffhausen getätigt werden, fliessen ins Anlagevermögen der KSS Sport- und Freizeitanlagen, Schaffhausen. Im Gegenzug wird ein Anteilsschein in dieser Höhe gezeichnet.

Angaben, Aufschlüsselungen und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

| | Berichtsjahr | Vorjahr |
|---|-------------------|-------------------|
| 1) Aktive Rechnungsabgrenzung | | |
| bereits bezahlte Lieferantenrechnungen Folgejahr | 3'143.55 | 3'829.25 |
| Energiekostenabrechnungen | 165'000.00 | 166'076.55 |
| Sozialaufwendungen | 0.00 | 8'901.55 |
| Schadenersatzleistung KEB | 0.00 | 10'000.00 |
| Mietaufwand Lager Strandkörbe 2019 | 0.00 | 500.00 |
| noch nicht erhaltene Erträge | 23'009.25 | 12'985.00 |
| 2019 abrechenbare Vorsteuer aus Invest. 2018 Stadt SH | 29'231.30 | 60'792.10 |
| Lohnvorschuss | 674.50 | 144.50 |
| noch nicht erhaltene Zahlung LV 2018 Stadt SH | 8'036.00 | 85'377.00 |
| Rückvergütungen | 3'566.95 | 2'192.70 |
| Total Aktive Rechnungsabgrenzung | 232'661.55 | 350'798.65 |
| 2) Mobile Sachanlagen | | |
| Eröffnungsbestand 1.1. | 507'700.00 | 499'000.00 |
| Anschaffungen Geschäftsjahr | 46'770.05 | 99'172.60 |
| Veräusserungen Geschäftsjahr | 0.00 | 0.00 |
| Abschreibungen linear | -77'770.05 | -90'472.60 |
| Schlussbestand 31.12. | 476'700.00 | 507'700.00 |

Betriebsrechnung 2019

ANHANG DER JAHRESRECHNUNG PER 31.12.2019

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 3) Immoblie Sachanlagen | | |
| Eröffnungsbestand 1.1. | 33'490'200.00 | 32'895'200.00 |
| Anschaffungen Geschäftsjahr | 474'025.80 | 952'760.80 |
| Veräusserungen Geschäftsjahr | 0.00 | -1'810.60 |
| Abschreibung/Amortisation Hypothek UBS Curling-Halle | -15'000.00 | -15'000.00 |
| Abschreibungen linear | -340'025.80 | -340'950.20 |
| Schlussbestand 31.12. | <u>33'609'200.00</u> | <u>33'490'200.00</u> |
| 4) Passive Rechnungsabgrenzung | | |
| Bezahlte Kundenrechnungen Folgejahr | 28'832.05 | 79'661.20 |
| Ertrag Reklame Folgejahr | 0.00 | 5'370.00 |
| Ertrag Diverses Folgejahr | 14'221.90 | 0.00 |
| Ertrag Aquafit Folgejahr | 2'089.15 | 0.00 |
| Saison-Abo Folgejahr | 72'500.00 | 72'500.00 |
| Lohn, Ferien, Überzeit | 205'079.25 | 220'073.10 |
| Verwaltungsaufwand | 1'695.90 | 0.00 |
| Aufwand Vermietung Alphütte (Rg. noch nicht erhalten) | 20'180.00 | 8'575.00 |
| Rückerstattungen Umsatz | 0.00 | 157.85 |
| Beratungs- und Revisionskosten | 16'500.00 | 16'500.00 |
| Abgr. Unterhalt (Rechnung noch nicht im Hause) | 20'693.25 | 21'273.85 |
| Eispark Umsatzanteil Jan 2020 (Buchungen Events) | 30'000.00 | 30'000.00 |
| Eventtickets Anlässe 2020 | 3'388.10 | 0.00 |
| Kaution Bodenabdeckung Eisbahn | 2'000.00 | 0.00 |
| Investition Stadt SH 2019 gegen Anteilschein | 408'858.75 | 850'300.00 |
| Total Passive Rechnungsabgrenzung | <u>826'038.35</u> | <u>1'304'411.00</u> |

Ausserordentliche, einmalige oder periodenfremde Positionen der Erfolgsrechnung

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 5) Personalaufwand | | |
| Zunahme Ueberstunden und nicht bezogene Ferien (allg. Betrieb) | 14'870.00 | 32'300.00 |
| | <u>14'870.00</u> | <u>32'300.00</u> |

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

Die Anzahl der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt liegt im Berichtsjahr sowie im Vorjahr nicht über 50.

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag zur Sicherstellung eig. Verb. verw. Aktiven:

| | | |
|--------------|------------|------------|
| Wellnesspark | 816'000 | 876'000 |
| IWC-Arena | 11'514'200 | 11'529'200 |

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Der Notfall-Ausschuss der Weltgesundheitsorganisation (WHO) hatte wegen des Coronavirus am 29. Januar 2020 eine «gesundheitliche Notlage von internationaler Tragweite» ausgerufen. Der Bundesrat hat die Situation in der Schweiz am 13. März 2020 als ausserordentliche Lage gemäss Epidemiegesetz eingestuft und daher sämtliche öffentlichen und privaten Veranstaltungen auf unbestimmte Zeit verboten. Darunter fallen unter anderem Schliessung öffentlich zugängliche Einrichtungen wie Sport- und Freizeitanlagen. Arbeitgeber haben die Pflicht, besonders gefährdete Arbeitnehmer entweder die Möglichkeit von Home Office anzubieten oder unter Lohnfortzahlung in den Urlaub zu schicken.

Aufgrund dieser aussergewöhnlichen Situation ist damit zu rechnen, dass die Gesellschaft im 2020 aufgrund der behördlich Anordnung zur Schliessung fast aller Einrichtungen und Absage von Veranstaltungen einen erheblichen Umsatzeinbruch erleiden könnte. Zudem können die Kosten aufgrund bestehender Fixkosten wohl nicht im gleichen Umfang gesenkt werden. Da aktuell nicht bekannt ist, wie lange die ausserordentlichen behördlichen Massnahmen andauern und wie sich das Coronavirus entwickeln wird, ist eine Schätzung des Betrages der finanziellen Auswirkungen nicht möglich.

Die Verwaltung geht jedoch davon aus, dass die Weiterführung der Unternehmung nicht gefährdet ist. Daher wurde die Bilanz zu Fortführungswerten erstellt.

Es bestehen keine weiteren Ausweispflichten gem. Art. 959c OR.

SEPARATRECHNUNG RESTAURANT 01.01.2019 – 31.12.2019

| | Budget 2020 CHF | % | Budget 2019 CHF | % | Berichtsjahr 1.1. - 31.12.19 CHF | % | Vorjahr 1.1. - 31.12.18 CHF | % | Vorjahr -1 1.1. - 31.12.17 CHF | % |
|--|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|--|--------------|-----------------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------|
| <u>Spartenrechnung</u> | | | | | | | | | | |
| Umsatz Restaurant | 600'000.00 | | 520'000.00 | | 633'026.30 | | 659'819.99 | | 501'219.20 | |
| Umsatz Cafeteria | 190'000.00 | | 190'000.00 | | 191'433.70 | | 183'781.25 | | 185'209.50 | |
| Umsatz Kiosk | 160'000.00 | | 160'000.00 | | 173'593.40 | | 185'709.90 | | 156'233.75 | |
| Ertrag aus Lieferungen und Leistungen | 950'000.00 | 100.0 | 870'000.00 | 100.0 | 998'053.40 | 100.0 | 1'029'311.14 | 100.0 | 842'662.45 | 100.0 |
| <u>Betriebsaufwand</u> | | | | | | | | | | |
| Wareneinkauf | -390'000.00 | | -350'000.00 | | -388'422.50 | | -415'361.62 | | -355'048.72 | |
| Personalkonsumationen | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 | |
| Abtretung Gastrecht | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| Warenaufwand | -373'000.00 | -39.3 | -333'000.00 | -38.3 | -371'422.50 | -37.2 | -398'361.62 | -38.7 | -338'048.72 | -40.1 |
| Bruttoergebnis 1 | 577'000.00 | 60.7 | 537'000.00 | 61.7 | 626'630.90 | 62.8 | 630'949.52 | 61.3 | 504'613.73 | 59.9 |
| <u>Personalaufwand</u> | | | | | | | | | | |
| Löhne | -350'000.00 | | -340'000.00 | | -370'200.20 | | -359'720.80 | | -334'393.65 | |
| Personalaufwand | -350'000.00 | -36.8 | -340'000.00 | -39.1 | -370'200.20 | -37.1 | -359'720.80 | -34.9 | -334'393.65 | -39.7 |
| Sozialversicherungen | -60'000.00 | | -55'000.00 | | -63'125.35 | | -63'386.85 | | -62'202.15 | |
| Sozialversicherungsaufwand | -60'000.00 | -6.3 | -55'000.00 | -6.3 | -63'125.35 | -6.3 | -63'386.85 | -6.2 | -62'202.15 | -7.4 |
| Personalaufwand | -410'000.00 | -43.2 | -395'000.00 | -45.4 | -433'325.55 | -43.4 | -423'107.65 | -41.1 | -396'595.80 | -47.1 |
| Bruttoergebnis 2 | 167'000.00 | 17.6 | 142'000.00 | 16.3 | 193'305.35 | 19.4 | 207'841.87 | 20.2 | 108'017.93 | 12.8 |
| Direkte Betriebskosten | -70'000.00 | | -70'000.00 | | -102'126.25 | | -80'004.85 | | -57'470.70 | |
| Betriebskosten | -70'000.00 | -7.4 | -70'000.00 | -8.0 | -104'511.00 | -10.5 | -80'004.85 | -7.8 | -57'470.70 | -6.8 |
| Deckungsbeitrag | 97'000.00 | 10.2 | 72'000.00 | 8.3 | 88'794.35 | 8.9 | 127'837.02 | 12.4 | 50'547.23 | 6.0 |

Betriebsrechnung 2019

MANNHART & FEHR TREUHAND AG

Winkelriedstrasse 82 • CH 8203 Schaffhausen
Telefon: +41 52 632 20 20 • E-Mail: info@mf-treuhand.ch • www.mf-treuhand.ch

 Mitglied von EXPERTSuisse
Mitglied TREUHAND | SUISSE



Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision
an die Generalversammlung der
KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen Genossenschaft, Schaffhausen

Schaffhausen, 3. Mai 2020

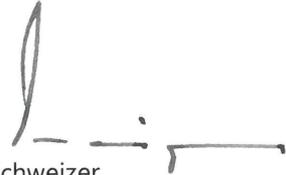
Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Anhang) der **KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen Genossenschaft** für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist die Verwaltung verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht Gesetz und Statuten entspricht.

Mannhart & Fehr Treuhand AG


Patrik Schweizer
Buchhalter mit eidg. FA
Revisionsexperte
Mandatsleiter



Daniel Fehr
Dipl. Wirtschaftsprüfer
Revisionsexperte

