



Geschäftsbericht 2016

bassersdorf x aktiv ag
Grindelstrasse 20
8303 Bassersdorf

Inhalt

- 1. Jahresrechnung**
 - 1.1 Bilanz**
 - 1.2 Erfolgsrechnung**
 - 1.3 Anhang**
- 2. Antrag Gewinnverwendung**
- 3. Bericht der Revisionsstelle**

1. Jahresrechnung

1.1 Bilanz

1.1.1 Aktiven

| Aktiven | Beträge in CHF | Anhang | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|----------------|--------|---------------------|---------------------|
| Umlaufvermögen | | | | |
| Flüssige Mittel | | A | 813'459.33 | 1'051'931.37 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | B | 67'685.83 | 53'587.48 |
| Übrige kurzfristige Forderungen | | | 19'621.60 | 14'170.80 |
| Vorräte | | C | 57'052.72 | 64'108.45 |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | | | 36'250.90 | 41'312.65 |
| Total Umlaufvermögen | | | 994'070.38 | 1'225'110.75 |
| Anlagevermögen | | | | |
| Sachanlagen | | D | 398'860.74 | 139'487.80 |
| Total Anlagevermögen | | | 398'860.74 | 139'487.80 |
| Total Aktiven | | | 1'392'931.12 | 1'364'598.55 |

1.1 Bilanz

1.1.2 Passiven

| Passiven | Beträge in CHF | Anhang | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|----------------|--------|---------------------|---------------------|
| Kurzfristiges Fremdkapital | | | | |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | E | 162'181.83 | 167'241.65 |
| Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten | | | 38'090.67 | 42'003.44 |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | | F | 275'147.44 | 306'670.75 |
| Kurzfristige Rückstellungen | | G | 76'064.98 | 66'706.33 |
| Total Kurzfristiges Fremdkapital | | | 551'484.92 | 582'622.17 |
| Langfristiges Fremdkapital | | | | |
| Übrige langfristige Verbindlichkeiten | | | 63'390.00 | 67'650.00 |
| Total Langfristiges Fremdkapital | | | 63'390.00 | 67'650.00 |
| Eigenkapital | | | | |
| Aktienkapital | | H | 426'000.00 | 426'000.00 |
| Gesetzliche Gewinnreserve | | | 14'850.00 | 9'850.00 |
| Freiwillige Gewinnreserven | | | | |
| ° Freie Gewinnreserve | | | 37'200.00 | 27'200.00 |
| ° Gewinnvortrag | | | 243'776.38 | 159'174.76 |
| ° Jahresgewinn | | | 63'629.82 | 99'601.62 |
| Eigene Aktien | | I | -7'400.00 | -7'500.00 |
| Total Eigenkapital | | | 778'056.20 | 714'326.38 |
| Total Passiven | | | 1'392'931.12 | 1'364'598.55 |

1.2 Erfolgsrechnung

| | Beträge in CHF | Anhang | 2016 | 2015 |
|--|----------------|--------|------------------|-------------------|
| Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen | | J | 2'695'852.89 | 2'856'797.02 |
| Subventionen Bäder | | | 433'600.00 | 433'600.00 |
| Material- und Warenaufwand | | | -278'021.10 | -318'749.49 |
| Personalaufwand | | | -1'422'873.84 | -1'481'903.15 |
| Übriger betrieblicher Aufwand | | K | -1'287'473.65 | -1'271'090.45 |
| Abschreibungen | | | -57'676.10 | -91'349.55 |
| Betriebliches Ergebnis vor Zinsen und Steuern | | | 83'408.20 | 127'304.38 |
| Finanzaufwand und Finanzertrag | | | -2'060.38 | -796.76 |
| Betriebliches Ergebnis vor Steuern | | | 81'347.82 | 126'507.62 |
| Ausserordentlicher / einmaliger Aufwand und Ertrag | | | - | - |
| Jahresergebnis vor Steuern | | | 81'347.82 | 126'507.62 |
| Direkte Steuern | | | -17'718.00 | -26'906.00 |
| Jahresgewinn | | | 63'629.82 | 99'601.62 |

1.3 Anhang

1.3.1 Allgemeines

Die bassersdorf x aktiv ag ist eine Aktiengesellschaft mit Sitz in Bassersdorf. Sie wurde am 21. Oktober 2004 gegründet. Die bassersdorf x aktiv ag ist eine Betriebsgesellschaft, die keine eigenen Immobilien besitzt.

1.3.2 Grundsätze der Rechnungslegung

Die vorliegende Jahresrechnung wurde in Übereinstimmung mit den Bestimmungen über die kaufmännische Buchführung des Schweizerischen Obligationenrechts (Art. 957 ff. OR, gültig ab 1. Januar 2013) erstellt.

1.3.3 Anmerkungen zur Jahresrechnung

A Flüssige Mittel

| Flüssige Mittel | CHF | 2016 | 2015 |
|--|------------|-------------------|---------------------|
| Raiffeisenbank Kontokorrente und Kasse | | 614'713.03 | 938'241.47 |
| Postfinance Kontokorrent | | 198'746.30 | 113'689.90 |
| Total Flüssige Mittel | | 813'459.33 | 1'051'931.37 |

B Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Der Anteil der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber der Gemeinde Bassersdorf betrug am 31. Dezember 2016 CHF 21'729.70 und am 31. Dezember 2015 CHF 24'921.30.

C Vorräte

Der Heizölvorrat in der bxa-Sportanlage wird nach der Methode des gewichteten Durchschnitts ermittelt.

Auf den Vorräten der Gastronomiebetriebe wird pauschal eine Wertberichtigung von 10% vorgenommen.

| Vorräte | CHF | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| Heizöl | | 26'339.22 | 35'053.05 |
| Vorräte Restaurant und Freibadkiosk | | 30'713.50 | 29'055.40 |
| Total Vorräte | | 57'052.72 | 64'108.45 |

D Anlagevermögen

Die Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten oder zu Herstellungskosten abzüglich der betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen bilanziert.

Die planmässigen Abschreibungen basieren auf folgenden Abschreibungsmethoden:

| Sachanlagen | Methode |
|---|----------------|
| Mobiliar, Einrichtungen, Maschinen, Fahrzeuge | 12.5% linear |
| EDV-Anlagen | 50.0% linear |

Es können zusätzliche Abschreibungen vorgenommen werden, die zur Bildung von stillen Reserven führen.

E Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Der Anteil der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber der Gemeinde Bassersdorf betrug am 31. Dezember 2016 CHF 95'535.00 und am 31. Dezember 2015 CHF 91'595.00.

F Passive Rechnungsabgrenzungen

| Passive Rechnungsabgrenzungen | CHF | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| Abgabe Bäder an Gemeinde Bassersdorf | | 31'146.34 | 60'000.00 |
| Salärabwicklung | | 51'419.25 | 55'948.80 |
| Vorausbezahlte Abonnemente | | 176'463.45 | 167'891.30 |
| Diverse passive Rechnungsabgrenzungen | | 16'118.40 | 22'830.65 |
| Total passive Rechnungsabgrenzungen | | 275'147.44 | 306'670.75 |

G Kurzfristige Rückstellungen

| Rückstellung | CHF | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|-----|------------------|------------------|
| Erneuerungsfonds Bäder | | 34'041.38 | 15'315.58 |
| Steuern | | 12'023.60 | 26'890.75 |
| Diverse | | 30'000.00 | 24'500.00 |
| Total kurzfristige Rückstellungen | | 76'064.98 | 66'706.33 |

Es können Rückstellungen gebildet werden, die zur Bildung stiller Reserven führen.

H Aktienkapital

Aktien der Gemeinde Bassersdorf

| Anzahl, Nennwert | CHF 2016 | CHF 2015 |
|--|------------|------------|
| 10'000 Namenaktien à 10.00 (Stimmrechtsaktien) | 100'000.00 | 100'000.00 |
| 1'500 Namenaktien à 100.00 | 150'000.00 | 150'000.00 |

Die Gemeinde Bassersdorf verfügt über einen Anteil von 58.69% am Aktienkapital bzw. 86.73% am Stimmrecht.

Aktien Dritter

| Anzahl, Nennwert | CHF 2016 | CHF 2015 |
|----------------------------|------------|------------|
| 1'760 Namenaktien à 100.00 | 176'000.00 | 176'000.00 |

I Eigene Aktien

Eigene Aktien der bassersdorf x aktiv ag (Namenaktien à CHF 100.00)

| | Anzahl 2016 | CHF 2016 | Anzahl 2015 | CHF 2015 |
|--------|-------------|----------|-------------|----------|
| 01.01. | 75 | 7'500.00 | 73 | 7'300.00 |
| 31.12. | 74 | 7'400.00 | 75 | 7'500.00 |

Transaktionen erfolgen zum Nennwert.

J Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen

| Geschäftsbereich | CHF | 2016 | 2015 |
|--------------------------|-----|---------------------|---------------------|
| Sportanlage | | 1'002'336.83 | 1'010'807.02 |
| Restaurant | | 743'657.84 | 803'059.60 |
| Fitness | | 250'646.68 | 253'687.60 |
| Hallenbad | | 347'060.10 | 327'013.44 |
| Freibad | | 139'523.76 | 199'445.66 |
| Freibadkiosk | | 128'129.69 | 177'000.10 |
| Schwimmschule | | 56'058.90 | 52'706.00 |
| Aquafitness | | 28'439.09 | 33'077.60 |
| Total Nettoerlöse | | 2'695'852.89 | 2'856'797.02 |

K Übriger betrieblicher Aufwand

| Aufwand nach Arten | CHF | 2016 | 2015 |
|--|-----|---------------------|---------------------|
| Mietaufwand | | 335'147.00 | 333'167.00 |
| Baulicher Unterhalt | | 193'969.78 | 178'563.10 |
| Unterhalt und Reparaturen Maschinen und Geräte | | 100'529.80 | 87'890.25 |
| Energie und Wasser | | 260'650.73 | 291'836.40 |
| Betriebskosten und Verbrauchsmaterial | | 145'696.75 | 147'566.20 |
| Werbung und PR | | 48'535.83 | 35'395.80 |
| Diverser übriger betrieblicher Aufwand | | 202'943.76 | 196'671.70 |
| Total übriger betrieblicher Aufwand | | 1'287'473.65 | 1'271'090.45 |

1.3.4 Weitere Anmerkungen

Auf Angaben bei Nichtzutreffen von Sachverhalten (sog. Negativaussagen) wird verzichtet.

Vollzeitstellen

Die Anzahl Vollzeitstellen liegt im Jahresdurchschnitt nicht über 50.

Mietverpflichtungen

Die bassersdorf x aktiv ag hat einen Mietvertrag für die bxa-Sportanlage abgeschlossen, der bis zum 31. Dezember 2018 dauert.

Daraus bestehende Mietverpflichtungen (CHF):

| | |
|--------------------------------|-------------------|
| bis 1 Jahr | 228'500.00 |
| 2 Jahre (Ablauf Vertragsdauer) | 228'500.00 |
| Total | 457'000.00 |

Präsident des Verwaltungsrates



Josef Feierabend

bxa-Geschäftsführer



Roland Wittmann

2. Antrag des Verwaltungsrates über die Verwendung des Bilanzgewinns

| | Beträge in CHF | 2016 | 2015 |
|--|----------------|-------------------|-------------------|
| Vortrag des Vorjahres | | 243'776.38 | 159'174.76 |
| Jahresgewinn | | 63'629.82 | 99'601.62 |
| Bilanzgewinn | | 307'406.20 | 258'776.38 |
| Zuweisung an gesetzliche Gewinnreserve | | -3'200.00 | -5'000.00 |
| Zuweisung an freie Gewinnreserve | | -6'400.00 | -10'000.00 |
| Vortrag auf neue Rechnung | | 297'806.20 | 243'776.38 |

3. Bericht der Revisionsstelle



Tel. +41 44 444 35 55
Fax +41 44 444 35 35
www.bdo.ch

BDO AG
Fabrikstrasse 50
8031 Zürich

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision
an die Generalversammlung der

bassersdorf x aktiv ag, Bassersdorf

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der bassersdorf x aktiv ag für das am 31. Dezember 2016 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Verwaltungsrat 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 sowie der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns nicht Gesetz und Statuten entsprechen.

Zürich, 14. März 2017

BDO AG



Jörg Auckenthaler

Zugelassener Revisionsexperte



ppa Rico Zindel

Leitender Revisor
Zugelassener Revisionsexperte

Beilage
Jahresrechnung und Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns

BDO AG, mit Hauptsitz in Zürich, ist die unabhängige, rechtlich selbstständige Schweizer Mitgliedsfirma des internationalen BDO Netzwerkes.