

Erfolgsrechnung 2024 YKGES



			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto neu	Konto alt	Bezeichnung	Aufwand 2024	Ertrag 2024	Aufwand 2024	Ertrag 2024	Aufwand 2023	Ertrag 2023
			602'641.42	602'641.20	577'000.00	577'000.00	606'106.75	606'106.75
3		Betriebsertrag	464.40	597'434.25	-	570'000.00	952.00	596'499.83
34		<i>Dienstleistungserträge</i>	-	455'525.95	-	470'000.00	-	481'347.58
3400	6000	Anschlussgebühren				10'000.00		10'300.00
3401	6001	Zusatzdosen		200.00		-		
3402	6010	Betriebskostenbeiträge		398'292.72		400'000.00		405'402.23
3403	6080	Gesetzliche Urheber-Gebühren (Inkasso)		57'033.23		60'000.00		65'645.35
36		<i>übriger Ertrag</i>	464.40	141'908.30	-	100'000.00	952.00	115'152.25
3607	6820	Div. Einnahmen / Rückvergütung Yetnet-Dienste		141'908.30		100'000.00		115'152.25
3695	4990	Verluste aus Forderungen (Debitorenverluste)	464.40				952.00	
	6850	Auflösung Rückstellungen						
4		Aufwand für Material, Waren und Drittleistungen	385'817.75	1'964.39	358'350.00	4'000.00	351'226.35	3'805.70
400		<i>Betriebsaufwand</i>	385'817.75	-	358'350.00	-	351'226.35	-
4001	4001	Neuanschlüsse	5'158.50		10'000.00		7'629.30	
4002	4002	Kabelumlegungen	29'186.55		50'000.00		46'881.30	
4003	4003	Entplombierungen WD comtec AG			350.00		193.00	
4004	4004	diverse Arbeiten WD comtec AG, Sanierung	16'633.00		50'000.00		38'867.30	
4031	4031	Unterhaltsbeiträge an WD comtec AG	88'342.20		88'000.00		88'726.95	
4032	4032	Beiträge an Yetnet-Verband (ohne Urhebergebühren)	74'169.40		80'000.00		74'492.50	
4041	4041	Sanierung / Ausbau Netz	13'273.45		10'000.00		21'128.50	
4050	4800	Urheberrechts-Gebühren an Yetnet-Verband	58'054.65		60'000.00		58'307.50	
4950	4950	Bildung Rückstellungen	101'000.00		10'000.00		15'000.00	
429		<i>Einkaufspreisminderungen</i>	-	1'964.39	-	4'000.00	-	3'805.70
4290	4290	Lieferantenskonti		810.98		2'000.00		1'970.65
4291	4291	Rabatte + Preisnachlässe Lieferanten		1'153.41		2'000.00		1'835.05

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto neu	Konto alt	Bezeichnung	Aufwand 2024	Ertrag 2024	Aufwand 2024	Ertrag 2024	Aufwand 2023	Ertrag 2023
			602'641.42	602'641.20	577'000.00	577'000.00	606'106.75	606'106.75
5	5	Personalaufwand	47'909.65	-	48'480.00	-	46'994.45	-
500	500	Personalaufwand	40'833.40	-	41'000.00	-	39'999.60	-
5000	5000	Löhne	40'833.40		41'000.00		39'999.60	
570	570	Sozialversicherungsaufwand	7'076.25	-	7'480.00	-	6'994.85	-
5700	5700	AHV/IV/EO/ALV-Beiträge	3'890.20		3'800.00		3'686.25	
5710	5710	FAK-Beiträge	835.95		700.00		798.95	
5720	5720	Berufliche Vorsorge (PK)	1'640.85		1'700.00		336.40	
5730	5730	Unfalltaggeldversicherung	280.30		300.00		297.30	
5740	5740	Krankentaggeldversicherung	282.30		330.00		310.20	
5760	5760	übrige Sozialbeiträge (Verwaltungskosten)	146.65		150.00		140.15	
5810	5810	Weiterbildung Personal	-		500.00		1'425.60	
6		Sonstiger Betriebsaufwand	140'173.65	3'242.56	131'914.00		161'050.73	
63		Sachversicherung, Abgaben, Gebühren	14.90	-	25.00	-	24.65	-
6300	4200	Gebäudeversicherung AGV	14.90		25.00		24.65	
64		Energie- und Entsorgungsaufwand	42'904.75	-	40'000.00	-	33'358.98	-
6400	4020	Strom	42'904.75		40'000.00		33'358.98	
65		Verwaltungs- und Informatikaufwand	30'391.54	-	35'000.00	-	39'646.35	-
650		Verwaltungsaufwand	28'307.14	-	30'000.00	-	32'191.80	-
6500	4111	Büromaterial	106.20		1'000.00		2'048.75	
6510	4100	Telefon, Internet	1'083.75		1'500.00			
6513	4110	Porti	1'088.69		1'000.00			
6520	4700	Spenden, Beiträge	955.00		2'500.00		2'907.40	
6530	4100	Buchführungs- / Beratungsaufwand	1'585.00		2'000.00			
6540	4100	Vorstand (ex Verwaltung/Vorstand)	18'327.10		21'500.00		23'349.35	
6550	4900	Übriger Verwaltungsaufwand	5'161.40		500.00		3'886.30	
656		Informatikaufwand	2'084.40	-	5'000.00	-	7'454.55	-
6570	4101	Lizenzen und Wartung (ex IT-Infrastruktur)	2'084.40		5'000.00		7'454.55	
66		Werbeaufwand	834.00	-	550.00	-	-	-
6600	4110	Werbeaufwand	834.00		550.00			
664		Spesen	2'380.00	-	250.00	-	1'867.55	-
6640	4110	Spesen (ex Spesen/Porti/Inserate/Drucksachen)	2'380.00		250.00		1'867.55	

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto neu	Konto alt	Bezeichnung	Aufwand 2024	Ertrag 2024	Aufwand 2024	Ertrag 2024	Aufwand 2023	Ertrag 2023
			602'641.42	602'641.20	577'000.00	577'000.00	606'106.75	606'106.75
67		übriger Betriebsaufwand	11'754.96	-	200.00	-	187.90	-
670		Sonstiger Aufwand	11'754.96	-	200.00	-	187.90	-
6701	4920	Diverse Ausgaben	11'754.96		200.00		187.90	
68		Abschreibungen und Wertberichtigung	51'072.60	-	55'000.00	-	85'121.05	-
682		Abschreibungen auf Mob. Sachanlagen						
6825	4510	Abschreibungen	51'072.60		55'000.00		85'121.05	
69	69	Finanzerfolg	820.90	3'242.56	889.00	3'000.00	844.25	1'470.97
690		Finanzaufwand	820.90	-	889.00	-	844.25	-
6900		Bank- / PC-Zinsen						
6940	4910	Bank- / PC-Spesen	331.90		400.00		379.25	
6945	4911	Baurechtszins	489.00		489.00		465.00	
695		Zinsertrag	-	3'242.56	-	3'000.00	-	1'470.97
6950	6710	Zinsertrag		1'742.56		1'500.00		1'470.97
6952		Darlehenszins (Yetcom AG)		1'500.00		1'500.00		
8		Ausserordentl. + betriebsfremder Erfolg, Steuern	5'204.10	-	9'000.00	-	1'826.35	4'330.25
89		Steuern	5'204.10	-	9'000.00	-	1'826.35	4'330.25
8900	4600	Kantons- und Gemeindesteuern	1'461.30		5'000.00			4'330.25
8901	4601	Direkte Bundessteuern	3'742.80		4'000.00		1'826.35	
9		Abschluss	23'071.87	-	29'256.00	-	44'056.87	-
9000	9000	Jahresgewinn / Jahresverlust	23'071.87		29'256.00		44'056.87	
Erlinsbach, 18. Februar 2025			Die Kassierin		Gabriela Notter			

Bestandesrechnung 2024 Yetnet Kabelgenossenschaft Erlinsbach-Stüsslingen

		Bestand am 1.1.2024	Veränderungen		Bestand am 31.12.2024
Konto	Bezeichnung		Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN TOTAL	904'971.66	1'062'110.69	855'947.44	1'315'626.36
	Finanzvermögen	804'971.66	1'062'110.69	855'947.44	1'011'134.91
10	Umlaufvermögen	768'657.56	1'017'045.74	819'633.34	966'069.96
1000	Kasse	-			-
1020	Kontokorrent Raiffeisen	489'646.19	660'931.62	455'980.66	694'597.15
1022	Mitgliedersparkonto Raiffeisen	247'274.91	1'123.47		248'398.38
1050.21	Debitoren 2021	-			-
1050.22	Debitoren 2022	-			-
1050.23	Debitoren 2023	31'241.43	80.72	31'322.15	-
1050.24	Debitoren 2024		327'761.89	305'791.63	21'970.26
1051	Verrechnungssteuern	495.03	609.14		1'104.17
1052	Delkredere	-			-
1061	Vorsteuer Mat. / DL	-	19'529.15	19'529.15	-
1062	Vorsteuer Inv. / Betriebsaufw.	-	7'009.75	7'009.75	-
	Transitorische Aktiven	36'314.10	45'064.95	36'314.10	45'064.95
1090	Transitorische Aktiven	36'314.10	45'064.95	36'314.10	45'064.95
14	Anlagevermögen	100'000.00	-	-	100'000.00
1440	Darlehen	100'000.00			100'000.00
15	Mobile Sachanlagen	255'564.05			204'491.45
1511	Kabelnetzanlagen	255'363.05		51'072.60	204'290.45
1520	EDV-Geräte	1.00			1.00
1590	Genossenschaftsanteil Raiffeisen	200.00			200.00

Bestandesrechnung 2024 Yetnet Kabelgenossenschaft Erlinsbach-Stüsslingen

				Bestand am 1.1.2024		Veränderungen		Bestand am 31.12.2024	
Art	Bezeichnung			Zuwachs	Abgang				
2	PASSIVEN TOTAL		1'116'478.84	325'184.73	125'227.41				1'316'436.16
20	Fremdkapital		104'992.69	258'055.99	125'227.41				237'821.27
200	Laufende Verpflichtungen		35'445.56	76'570.83	68'335.26				43'681.13
2000	Kreditoren		30'445.76	29'982.23	30'470.45				29'957.54
2005	MWST zur Zahlung		4'999.80	46'588.60	37'864.81				13'723.59
	Langfristige Schulden		-	47'853.10	47'853.10				-
2019	Darlehen Wiedmann-Dettwiler Comtec		-						-
2040	MwSt berechnet		-	47'853.10	47'853.10				-
	Rückstellungen		65'000.00	101'000.00	5'000.00				161'000.00
2080	Rückstellungen		65'000.00	101'000.00	5'000.00				161'000.00
	Transitorische Passiven		4'547.13	32'632.06	4'039.05			-	33'140.14
2090	Transitorische Passiven		4'547.13	32'632.06	4'039.05				33'140.14
28	Eigenkapital		1'011'486.15	67'128.74	-				1'078'614.89
	Kapital		1'011'486.15	67'128.74	-				1'078'614.89
2800	Eigenkapital		1'011'486.15	44'056.87					1'055'543.02
2891	Jahresgewinn 2024			23'071.87					23'071.87

Erlinsbach, 18. Februar 2025

Gabriela Notter, Kassierin

Kommentar zu Rechnung 2024



Die Rechnung schliesst mit einem Gewinn von Fr. 23'071.87 ab.

Der budgetierte Gewinn für 2024 betrug Fr. 29'256.-. Im Vergleich zum Voranschlag 2024 schliesst die Rechnung somit um Fr. 6'184.13 schlechter ab.

Untenstehend sind die wichtigsten Abweichungen zum Voranschlag ausgewiesen:

Konto neu	Konto alt	Begründung	Rechnung 2024	Budget 2024
3 3400	6000	Einnahmen Anschlussgebühren keine Anschlüsse zu verzeichnen	CHF -	CHF 10'000.00
3401	6001	Zusatzdosen nur wenige Zusatzdosen wurden montiert	CHF 200.00	CHF -
3403	6080	Gesetzliche Urhebergebühren Budgetierung etwas zu hoch	CHF 57'033.23	CHF 60'000.00
3607	6820	übriger Ertrag (ex Div. Einnahmen / Rückvergütung Yetnet-Dienste) Rückerstattung für def. Netzbenutzung 2023, Rückerstattung prov. Netzbenutzung 2024 vom Verband ausbezahlt erhalten, diverse Doppelzahlungen, Auflösung Steuer-Rückerstellungen 2023	CHF 141'908.30	CHF 100'000.00
3695	4990	Verluste aus Forderungen (Debitorenverluste) uneinbringliche Forderungen	CHF -464.40	CHF -
4		Ausgaben		
4001	4001	Neuanschlüsse Nur wenige Neuanschlüsse zu verzeichnen	CHF 5'158.50	CHF 10'000.00
4002	4002	Kabelumlegungen Weniger Kabelumlegungen erfolgt als budgetiert	CHF 29'186.55	CHF 50'000.00
4003	4003	Entplombierungen WD comtec AG Durch WD wurden keine Entplombierungen vorgenommen	CHF -	CHF 350.00
4004	4004	diverse Arbeiten WD comtec AG Es wurden weniger Arbeiten wie Kabelersatz, Wasserschaden Reparaturen, Leitungsschutz und Rückbauten vorgenommen.	CHF 16'633.00	CHF 50'000.00
4032	4032	Verbandsbeiträge an Yetnet wird berechnet anhand der Kundenzahlen zu Jahresanfang. Kundenzahlen seit Jahren rückläufig	CHF 74'169.40	CHF 80'000.00
4041	4041	Sanierung (Ausbau) Netz Schlussrechnung für Neuerschliessung Gartenweg	CHF 13'273.45	CHF 10'000.00
4290	4290	Lieferantenskonti Schwer einzuschätzen, abhängig von Bautätigkeit von WD comtec	CHF 810.25	CHF 2'000.00
4291	4291	Rabatte und Preisnachlässe Lieferanten Schwer einzuschätzen, abhängig von Bautätigkeit von WD comtec	CHF 1'018.50	CHF 2'000.00
4950		Bildung Rückstellungen Rückstellungen für Steuern 2024 und FttH-Netzausbau Stüsslingen	CHF 101'000.00	CHF 15'000.00
5		Personalaufwand		
5710	5700	FAK-Beiträge zu tief budgetiert	CHF 835.95	CHF 700.00
5810	5810	Weiterbildung Personal keine Weiterbildungen im 2024	CHF -	CHF 500.00
6		Sonstiger Betriebsaufwand		
6400	4020	Strom Stromkosten höher als erwartet	CHF 42'904.75	CHF 40'000.00
6500	4111	Büromaterial Wenig Büromaterial eingekauft	CHF 106.20	CHF 1'000.00
6510	4100	Telefon, Internet Zu hoch budgetiert	CHF 1'083.75	CHF 1'500.00
6520	4700	Spenden, Beiträge weniger Spenden getätigt	CHF 955.00	CHF 2'500.00
6540	4100	Vorstand (ex Vewaltung/Vorstand) Beinhaltet Sitzungsausgaben, Sitzungsgelder und Honorare Vorstand	CHF 18'327.10	CHF 21'500.00
6550	4900	übriger Verwaltungsaufwand Beinhaltet eine Vorstudie für einen FTTH-Ausbau in Stüsslingen	CHF 5'161.40	CHF 500.00
6570	4101	Lizenzen und Wartung (ex IT-Infrastruktur) Zu hoch budgetiert	CHF 2'084.40	CHF 5'000.00
6640	4110	Spesen (ex Spesen/Porti/Inserate/Drucksachen) zu tief budgetiert	CHF 2'380.00	CHF 250.00
6701	4920	diverse Ausgaben Beinhaltet nicht budgetierte Teuerungsrechnung des Ausbaus Gartenweg (Cellere Bau) sowie Planungskosten Netzstudie Verband (Anteil Körperschaft)	CHF 11'754.96	CHF 200.00

6950	6710	Zinsertrag Zinsen höher ausgefallen als budgetiert, Zins von Darlehen an Yetcom	CHF 1'742.56	CHF 1'500.00
8 8900	4600	Ausserordentl. + betriebsfremder Erfolg, Steuern Kantons- und Gemeindesteuern Vorbezüge Steuern 2024 AG und SO, def. Steuern 2022 SO, Rückerstattung Kantonssteuern AG 2023	CHF 1'461.30	CHF 5'000.00
8901	4601	Direkte Bundessteuern prov. Bundessteuern 2023 AG, Rückerstattung def. Direkte Bundessteuern AG 2023	CHF 3'742.80	CHF 4'000.00
Bestandesrechnung				
1090	1090	Transitorische Aktiven Rechnungen, welche im alten Rechnungsjahr bezahlt wurden, jedoch Leistungen aus dem neuen Rechnungsjahr beinhalten.		
2000	2000	Kreditoren per Ende Jahr sind noch CHF 29'957.54 an Rechnungen für das laufende Jahr eingetroffen (WD comtec AG, Yetnet).		
2080	2080	Rückstellungen CHF 101'000.- für Steuern aus Vorjahr und FttH-Netzausbau Stüsslingen		
2090	2090	Transitorische Passiven CHF 32'330.14, Rechnungen, welche im neuen Rechnungsjahr bezahlt wurden, jedoch aber Leistungen aus dem alten Rechnungsjahr beinhalten (z.B. Stromkosten, Verbandsrechnungen)		

Erlinsbach, 18. Februar 2025