

Planerfolgsrechnung

	Bauphase 2021-2023 CHF	Jahr 1 2024 CHF	Jahr 2 2025 CHF	Jahr 3 2026 CHF	Jahr 4 2027 CHF	Jahr 5 2028 CHF
Beherbergung	0	423'677	529'597	623'055	623'055	623'055
Gastronomie	0	490'785	613'481	681'646	681'646	681'646
Raummiete/Infrastruktur	0	25'920	32'400	36'000	36'000	36'000
Bootsplatz-Vermietung	0	18'000	18'000	18'000	18'000	18'000
Dienstleistungen	0	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Spenden und Beiträge	0	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Betriebsertrag	0	1'003'383	1'238'478	1'403'701	1'403'701	1'403'701
Warenkosten Gastronomie	0	132'512	165'640	184'044	184'044	184'044
Aufwand für Material und Waren	0	132'512	165'640	184'044	184'044	184'044
Bruttogewinn	0	870'871	1'072'839	1'219'657	1'219'657	1'219'657
Lohnaufwand	0	385'393	428'215	450'753	450'753	450'753
Sozialversicherungsaufwand	0	57'809	64'232	67'613	67'613	67'613
Übriger Personalaufwand	0	3'854	4'282	4'508	4'508	4'508
Personalaufwand	0	447'056	496'729	522'873	522'873	522'873
Raumaufwand	0	30'000	40'000	50'000	50'000	50'000
Unterhalt, Reparaturen, Ersatz	0	15'000	15'000	30'000	30'000	30'000
Fahrzeug- und Transportaufwand	0	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren	0	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Energie- und Entsorgungsaufwand	0	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000
Verwaltungsaufwand	20'000	43'582	43'582	43'582	43'582	43'582
Informatikaufwand	0	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Werbeaufwand	0	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Übriger betrieblicher Aufwand	20'000	313'582	323'582	348'582	348'582	348'582
Betriebsgewinn vor Abschreibungen/ Finanzerfolg/Steuern (EBITDA)	-20'000	110'232	252'527	348'202	348'202	348'202
Abschreibungen mobile Sachanlagen	0	51'200	51'200	51'200	51'200	51'200
Abschreibungen immobile Sachanlagen	0	172'000	172'000	172'000	172'000	172'000
Abschreibungen	0	223'200	223'200	223'200	223'200	223'200
Betriebsgewinn vor Finanzerfolg/Steuern (EBIT)	-20'000	-112'968	29'327	125'002	125'002	125'002

Planerfolgsrechnung

	Bauphase 2021-2023 CHF	Jahr 1 2024 CHF	Jahr 2 2025 CHF	Jahr 3 2026 CHF	Jahr 4 2027 CHF	Jahr 5 2028 CHF
Finanzaufwand	0	-52'200	-52'200	-52'200	-50'700	-49'200
Finanzerfolg	0	-52'200	-52'200	-52'200	-50'700	-49'200
Betriebsgewinn vor Nebenerfolg	-20'000	-165'168	-22'873	72'802	74'302	75'802
Steuern	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Direkte Steuern	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Jahresgewinn	-21'000	-166'168	-23'873	71'802	73'302	74'802

Vergleich zur Plan-Betriebsrechnung	Wir gehen davon aus, dass die Betriebsrechnung aus dem Businessplan im 3. Geschäftsjahr erreicht werden kann. In den ersten beiden Betriebsjahren rechnen wir mit entsprechend tieferen «Aufbauumsätzen».
Detailangaben zur Planung	Die Detailangaben zur Planung sind in den Ausführungen zur Betriebsrechnung enthalten.
Zinssatz	Die Planung geht von Zinssätzen im Bereich von 1-1.2% aus.