

**ERFOLGSRECHNUNG 01.01.2022 - 31.12.2022**

Vergleich Jahr/Budget/Vorjahr

Geschäftsjahr: 2022

Datum 22.02.2023

Bezeichnung	Berichtsjahr	Budget	Vorjahr
<b>Gesamtunternehmung</b>			
Ergebnis vor Abschreibungen BAHN	968'053.08	608'500.00	509'620.14
Ergebnis vor Abschreibungen BERGHAUS	214'528.75	296'800.00	-115'174.35
<b>Total Ergebnisse vor Abschreibungen</b>	<b>1'182'581.83</b>	<b>905'300.00</b>	<b>394'445.79</b>
Pacht / Miete + Hegernalp + Parkplatzgebühren	409'509.37	398'000.00	341'081.85
<b>Total Liegenschaftsertrag</b>	<b>409'509.37</b>	<b>398'000.00</b>	<b>341'081.85</b>
Liegenschaftsunterhalt	-28'795.25	-20'000.00	-1'547.00
Abgaben, Gebühren, Objektsteuern	-9'162.35	-11'000.00	-8'824.35
Versicherungsprämien	-8'335.85	-13'000.00	-8'565.85
<b>Total Liegenschaftsaufwand</b>	<b>-46'293.45</b>	<b>-44'000.00</b>	<b>-18'937.20</b>
<b>Total Liegenschaftserfolg vor Zinsen</b>	<b>363'215.92</b>	<b>354'000.00</b>	<b>322'144.65</b>
Wasserzinse	8'092.85	8'000.00	8'092.85
Sonstige Einnahmen	8'600.63	3'000.00	4'068.85
Verkaufsnettoerlös Stationen	31'915.11	17'000.00	10'511.54
<b>Total Uebrige Erträge</b>	<b>48'608.59</b>	<b>28'000.00</b>	<b>22'673.24</b>
<b>Betriebliches Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) NIESEN</b>	<b>1'594'406.34</b>	<b>1'287'300.00</b>	<b>739'263.68</b>
Ergebnis vor Abschreibungen ELSIGEN	-95'991.26	0.00	-49'900.62
<b>Betriebliches Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) UNTERNEHMUNG</b>	<b>1'498'415.08</b>	<b>1'287'300.00</b>	<b>689'363.06</b>
Abschreibungen mobile Sachanlagen	-117'847.14	-100'000.00	-172'097.60
Abschreibungen immob. Sachanlagen	-1'280'489.90	-1'000'000.00	-922'443.99
<b>Total Abschreibungen</b>	<b>-1'398'337.04</b>	<b>-1'100'000.00</b>	<b>-1'094'541.59</b>
<b>Betriebliches Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>	<b>100'078.04</b>	<b>187'300.00</b>	<b>-405'178.53</b>
Bankspesen + Kreditkartenkommissionen	-38'629.25	-17'500.00	-29'272.18
Verzugszinsen	-733.25	0.00	0.00
Hypothekarzinsaufwand	-62'150.00	-70'000.00	-67'550.00
Zinsertrag	397.65	200.00	160.60
<b>Total Finanzaufwand und Finanzertrag</b>	<b>-101'114.85</b>	<b>-87'300.00</b>	<b>-96'661.58</b>
<b>Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)</b>	<b>-1'036.81</b>	<b>100'000.00</b>	<b>-501'840.11</b>

**ERFOLGSRECHNUNG 01.01.2022 - 31.12.2022**

Vergleich Jahr/Budget/Vorjahr

Geschäftsjahr: 2022

Datum 22.02.2023

Bezeichnung	Berichtsjahr	Budget	Vorjahr
Ausserordentlicher Ertrag	87'689.50	0.00	48'245.26
Auflösung von Reserven (privilegierte Warenreserve)	0.00	0.00	0.00
Auflösung stiller Reserven (nicht eingelöste Gutscheine)	130'160.65	0.00	199'300.00
Teil-Auflösung Arbeitgeberbeitragsreserve AGBR	65'446.40	0.00	0.00
Teil-Auflösung Rückstellungen für Erneuerung	0.00	0.00	169'640.00
Bildung von Reserven (privilegierte Warenreserve)	-7'929.00	0.00	0.00
Bildung einer Arbeitgeberbeitragsreserve AGBR	-150'000.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Aufwand	-8'594.36	0.00	-13'450.00
<b>Total Ausserordentlicher Erfolg</b>	<b>116'773.19</b>	<b>0.00</b>	<b>403'735.26</b>
Direkte Steuern des Unternehmens	-541.50	0.00	-644.80
<b>Total Gewinn- und Kapitalsteueraufwand</b>	<b>-541.50</b>	<b>0.00</b>	<b>-644.80</b>
<b>REINGEWINN / -VERLUST</b>	<b>115'194.88</b>	<b>100'000.00</b>	<b>-98'749.65</b>

**Cash-Flow-Berechnung**

Ergebnis vor Abschreibungen BAHN	968'053.08	608'500.00	509'620.14
Ergebnis vor Abschreibungen BERGHAUS	214'528.75	296'800.00	-115'174.35
Erfolg Liegenschaft	363'215.92	354'000.00	322'144.65
übrige Erträge	48'608.59	28'000.00	22'673.24
Finanzaufwand und Finanzertrag	-101'114.85	-87'300.00	-96'661.58
<b>Betriebscash-Flow Betrieb NIESEN</b>	<b>1'493'291.49</b>	<b>1'200'000.00</b>	<b>642'602.10</b>
Ergebnis vor Abschreibungen ELSIGEN	-95'991.26	0.00	-49'900.62
<b>Betriebscash-Flow UNTERNEHMUNG</b>	<b>1'397'300.23</b>	<b>1'200'000.00</b>	<b>592'701.48</b>
Ausserordentlicher Ertrag und a.o. Aufwand	79'095.14	0.00	34'795.26
Direkte Steuern	-541.50	0.00	-644.80
<b>Total a.o. Erfolg + Steuern (liquiditätswirksam)</b>	<b>78'553.64</b>	<b>0.00</b>	<b>34'150.46</b>
<b>Cash-Flow Gesamtunternehmung</b>	<b>1'571'845.13</b>	<b>1'200'000.00</b>	<b>676'752.56</b>