

Anhang der Jahresrechnung 2019

in Schweizer Franken

2019

2018

1. Grundsätze

1.1 Allgemein

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Bestimmungen des Schweizer Rechnungslegungsrechtes (32. Titel des Obligationenrechts) erstellt. Die wesentlichen angewandten Bewertungsgrundsätze, welche nicht vom Gesetz vorgeschrieben sind, sind nachfolgend beschrieben. Dabei ist zu berücksichtigen, dass zur Sicherung des dauernden Gedeihens des Unternehmens die Möglichkeit zur Bildung und Auflösung von stillen Reserven wahrgenommen wird.

Vorjahresvergleich

Im Bereich Sachaufwand wurde eine Umklassierung vorgenommen.
Die betroffenen Positionen der Erfolgsrechnung sind mit einem Stern (*) bezeichnet.

Spezialgesetzliche Vorschriften

Für die ZSG bestehen über die obligationenrechtlichen Vorschriften hinaus Sondervorschriften in folgenden Spezialgesetzen des Bundes:

- Personenbeförderungsgesetz vom 20. März 2009 (PBG; SR 745.1);
- Verordnung des UVEK über das Rechnungswesen der konzessionierten Unternehmen vom 18. Januar 2011 (RKV; SR 742.221)

Die Sonderregelungen der in den Spezialgesetzen festgehaltenen ergänzenden Bestimmungen des Rechnungslegungsrechtes gehen aber im Falle von Abweichungen vor.

1.2 Vorräte

Auf den Bestand der Vorräte (Bewertung zu Einstandspreisen) werden Wertberichtigungen für nicht kurante Vorräte oder Bestände, die den üblichen Absatz übersteigen (d.h. ungenügende Umschlagshäufigkeiten bzw. Überreichweiten) vorgenommen.

1.3 Sachanlagen

Die Bewertung der Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, abzüglich aufgelaufener Abschreibungen und abzüglich Wertberichtigungen. Die Sachanlagen, mit Ausnahme von Land, werden linear abgeschrieben. Bei Anzeichen einer Überbewertung werden die Buchwerte überprüft und gegebenenfalls wertberichtigt.

1.4 Eigene Aktien

Für Handelszwecke wird ein geringer Bestand an eigenen Aktien geführt.

1.5 Leistungsentgelt



Anhang der Jahresrechnung 2019

in Schweizer Franken

2019

2018

Das Leistungsentgelt ZVV deckt den gesamten Aufwand der Sparte Verkehr der ZSG ab. Damit der Zürcher Verkehrsverbund ZVV die Kosten der ZSG über das Leistungsentgelt decken kann, tritt die ZSG im Zuge des Bestellverfahrens im regionalen Personenverkehr sämtliche Ansprüche gegenüber dem Bundesamt für Verkehr BAV auf Abgeltungen an den ZVV ab. Des Weiteren werden alle Verkehrserträge und die Nebenerträge der Sparte Verkehrs zur Minderung des Leistungsentgeltes dem ZVV abgetreten oder fliessen an letzteren zurück.

Anhang der Jahresrechnung 2019

in Schweizer Franken

2019

2018

1.6 Gewinnverwendung

Durch die Aufhebung der Abgeltungsvereinbarung mit dem Bundesamt für Verkehr für das Fahrplanjahr 2018 fällt im Berichtsjahr keine Verbuchung des Spartenergebnisses nach Art. 36 PBG an.

Aufgrund der Anpassung des Aufsichtssystem zu den Subventionen im öffentlichen Verkehr verzichtet das BAV auf die Genehmigung der Jahresrechnungen, prüft aber die genehmigten Jahresrechnungen.

1.7 Hinweis zu den Summen

Die in den Tabellen aufgeführten Beträge sind gerundet. Das ausgewiesene Total kann deshalb von der Summe der einzelnen Werte abweichen.

2. Angaben zu Bilanz- und Erfolgsrechnungspositionen

2.1 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Forderungen gegenüber Dritten	295'440	405'510
Forderungen gegenüber Beteiligten	0	1'321
Forderungen gegenüber Beteiligungen	0	0
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	295'440	406'831

2.2 Sachanlagen

Sachanlagen	89'069'754	86'944'154
Wertberichtigung Sachanlagen	-65'922'187	-64'120'707
Anlagen im Bau	1'007'004	391'428
Total Sachanlagen	24'154'571	23'214'875

Zur Sicherung eigener Verpflichtungen verpfändete Aktiven

Darauf lastet ein Pfandrecht im ersten Rang auf Schiffswerft und Schiffspark von CHF 19'674'490 (Vorjahr CHF 19'674'490), die per 31. Dezember 2018 mit CHF 8'524'490 (Vorjahr CHF 7'824'490) beansprucht waren.

2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	1'081'474	1'628'754
Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligten	23'824	39'839
Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1'105'299	1'668'594

Anhang der Jahresrechnung 2019

in Schweizer Franken 2019 2018

2.4 Übrige Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	865'829	867'064
Verbindlichkeiten gegenüber dem ZVV	889'258	651'179
Total Übrige Verbindlichkeiten	1'755'087	1'518'244

2.5 Leistungsentgelt ZVV

Abgeltung ZSG für das Fahrplanjahr 2019; Angebotsvereinbarung 0609/7

Für die abgeltungsberechtigten Linien der ZSG wurde am 27.08.2018 eine Abgeltungsvereinbarung mit dem Bundesamt für Verkehr BAV abgeschlossen. Diese Vereinbarung sieht ungedeckte Kosten von CHF 1'532'951 (CHF 505'874 Bund und CHF 1'027'077 Kanton Zürich) vor, welche der ZSG über das Leistungsentgelt Verkehrsverbund bereits im Jahr 2019 entschädigt wurden. Der zwingende Ausweis und die Nachführung der Reserve gem. Art. 36 PBG im Eigenkapital kann aufgrund der terminlichen Abläufe innerhalb des Finanzierungssystems im Kanton Zürich und gemäss Vereinbarung des ZVV mit dem BAV vom 11. Juli 2011 erst mit der Verwendung des Bilanzgewinnes des Folgejahres, also des Geschäftsjahres 2020 erfolgen.

3. Weitere Angaben

3.1 Nettoauflösung stiller Reserven

Im laufenden Geschäftsjahr wurden stille Reserven von CHF 1'578'480 (Vorjahr: 643'918) aufgelöst.

3.2 Firma/Name, Rechtsform, Sitz

Zürichsee-Schiffahrtsgesellschaft AG (ZSG), Mythenquai 333, 8038 Zürich
Unternehmens-Identifikationsnummer: CHE-102.356.738

3.3 Vollzeitstellen

Durchschnittlicher Personalbestand in Vollzeitstellen: 106.5 104.8

3.4 Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtung 135'792 136'310

Anhang der Jahresrechnung 2019

in Schweizer Franken

2019

2018

3.5 Eventualverbindlichkeiten

Die Gesellschaft gehört der Mehrwertsteuergruppe ZVV an und haftet somit für die Mehrwertsteuerschulden gegenüber der Eidgenössischen Steuerverwaltung solidarisch.

4. Angaben gemäss spezialgesetzlichen Vorschriften

4.1 Brandversicherungswerte der Sachanlagen

Waren und Einrichtungen (Feuer- und Elementarschäden)	7'032'000	7'032'000
Gebäude (Feuer- und Elementarschäden)	19'298'700	19'110'900
Rollmaterial (Feuer- und Kaskoschäden)	102'968'000	102'968'000
Total	129'298'700	129'110'900

4.2 Haftpflichtversicherung

80'000'000

80'000'000