

Anhang der Jahresrechnung 2018

in Schweizer Franken

2018

2017

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.

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);

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

1.2 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.

1.3 Eigene Aktien

Für Handelszwecke wird ein geringer Bestand an eigenen Aktien geführt.

1.4 Leistungsentgelt

Das Leistungsentgelt ZVV deckt den gesamten Aufwand der ZSG ab. Es werden alle Verkehrserträge und Nebenerträge zur Minderung des Leistungsentgeltes dem ZVV abgetreten oder fliessen an Letzteren zurück.

Anhang der Jahresrechnung 2018

in Schweizer Franken

2018

2017

1.5 Gewinnverwendung

Durch die Aufhebung der Abgeltungsvereinbarung mit dem Bundesamt für Verkehr für das Fahrplanjahr 2017 fällt im Berichtsjahr keine Verbuchung des Spartenergebnisses nach Art. 36 PBG an.

Gemäss Art. 37 Abs. 2 des Personenbeförderungsgesetzes prüft das BAV ob die Jahresrechnung mit den gesetzlichen Vorschriften und den darauf basierenden Vereinbarungen über Beiträge und Darlehen der öffentlichen Hand übereinstimmen. Aufgrund von Änderungen in der Rechtsgrundlage (Bundesgesetz über das Stabilisierungsprogramm 2017 - 2019) werden die subventionsrechtlichen Prüfungen des BAV ab Geschäftsjahr 2017 periodisch oder nach Bedarf und nicht mehr zwingend jährlich durchgeführt. Mit Schreiben vom 4. April 2019 hat das BAV mitgeteilt, dass es nach Art. 37 Abs. 2 PBG die Jahresrechnung 2018 der ZSG subventionsrechtlich nicht geprüft hat.

1.6 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 | 405'510 | 465'655 |
| Forderungen gegenüber Beteiligten | 1'321 | 0 |
| Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 406'831 | 465'655 |

2.2 Übrige Forderungen

| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Forderungen gegenüber Dritten | 782'710 | 677'170 |
| Total Übrige Forderungen | 782'710 | 677'170 |

2.3 Sachanlagen

| | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Sachanlagen | 86'944'154 | 84'618'154 |
| Wertberichtigung Sachanlagen | -64'120'707 | -62'374'650 |
| Anlagen im Bau | 391'428 | 498'464 |
| Total Sachanlagen | 23'214'875 | 22'741'968 |

Zur Sicherung eigener Verpflichtungen verpfändete Aktiven

Darauf lastet ein Pfandrecht im ersten Rang auf Schiffswert 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.

2.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Verbindlichkeiten gegenüber Dritten | 1'628'754 | 1'003'814 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligten | 39'839 | 4'478 |



Anhang der Jahresrechnung 2018

in Schweizer Franken

2018

2017

Total Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

1'668'594

1'008'293

Anhang der Jahresrechnung 2018

in Schweizer Franken 2018 2017

2.5 Übrige Verbindlichkeiten

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Verbindlichkeiten gegenüber Dritten | 867'064 | 776'431 |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem ZVV | 651'179 | 1'419'261 |
| Total Übrige Verbindlichkeiten | 1'518'244 | 2'195'693 |

2.6 Leistungsentgelt ZVV

Mit dem Fahrplanwechsel 2017 wurde die Abgeltungsvereinbarung mit dem Bundesamt für Verkehr BAV aufgrund der Einführung des Schiffszuschlages aufgehoben. Mit der Abschaffung des Schiffszuschlages auf den Saisonstart 2018 wird für die Fahrplanperiode 2019 wieder eine Abgeltungsvereinbarung vereinbart.

3. Weitere Angaben

3.1 Nettoauflösung stiller Reserven

Im laufenden Geschäftsjahr wurden stille Reserven von CHF 643'918 (Vorjahr: 448'700) 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: 104.8 104.1

3.4 Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtung 136'310 133'805

Anhang der Jahresrechnung 2018

in Schweizer Franken

2018

2017

3.5 Eventualverbindlichkeiten

Die Gesellschaft gehört der Mehrwertsteuergruppe ZVV an und haftet somit für die Mehrwertsteuer-schulden 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) | 19'110'900 | 19'110'900 |
| Rollmaterial (Feuer- und Kaskoschäden) | 102'968'000 | 102'968'000 |
| Total | 129'110'900 | 129'110'900 |

4.2 Haftpflichtversicherung

80'000'000

80'000'000