

Geschäftsbericht 2018





Sport Freizeit Dübendorf

Sport- und Freizeitanlagen
Dübendorf AG
Hermikonstrasse 68
CH-8600 Dübendorf
Tel. +41 44 820 45 45
Fax +41 44 820 00 47
info@sfd-ag.ch
www.sfd-ag.ch

Kunsteisbahn
Im Chreis
Tel. +41 44 820 00 44
kunsteisbahn@sfd-ag.ch
Freibad
Oberdorf
Tel. +41 44 821 65 00
freibad@sfd-ag.ch

Geschäftsbericht 2018, Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG (SFD)

1. Einleitung

Die Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG (SFD) betreibt die Sportanlagen in Dübendorf im Auftrag der Stadt Dübendorf basierend auf dem Volksentscheid vom 30.11.2008. Das Team der SFD betreut die uns von der Stadt Dübendorf anvertrauten Anlagen mit grossem Engagement. Den grössten Dank für den Einsatz unserer Mitarbeiter erleben wir durch die Freude der Besucherinnen und Besucher unserer Anlagen. Neben der Bevölkerung wird unsere Infrastruktur von über einem Dutzend Vereinen intensiv genutzt. Viele dieser Vereine betreiben mit ihrem Sportangebot aktive Jugendförderung. Eine der grössten und schwierigsten Aufgaben ist die permanente Instandhaltung der teilweise sehr komplexen und teuren Infrastruktur, unter Einhaltung der finanziellen Rahmenbedingungen.

2. Rückblick 2018

Die Geschäftsleitung traf sich im Jahr 2018 zu sechs Sitzungen. Ebenfalls diskutierte der Verwaltungsrat an sechs Abenden strategische Themen wie Qualitätseinhaltung, Sicherheit, Mehrjahresplanung, Vergabeentscheide, Personelles, Quartalsreporting, Investitionen und Budget.

Im Freibad konnten wir 79'013 Gästeeintritte verzeichnen. Nach der Steigerung im Jahr 2017 um 10% haben wir die Eintrittszahlen nochmals um 17% steigern können. Dies verdanken wir grösstenteils dem herausragenden Sommer 2018, mit einer rekordverdächtigen Anzahl von Sonnenstunden. Die Gesamtjahressonnenstunden lagen in Zürich mit 1921 Stunden um 24% über dem langjährigen Mittel.

Am 26. Juni 2018 wurde unter dem Motto 'Rotary bewegt Dübendorf' der Outdoor-Fitnesspark bei der Kunsteisbahn eröffnet und der Bevölkerung übergeben. Der Rotary Club Dübendorf stellt die Fitnessgeräte der Bevölkerung anlässlich seines 50-jährigen Jubiläums unentgeltlich zur Verfügung.

Die Umsätze im 'Dübi ICE' sind aufgrund des eher kleinen Innenteils und der grossen Terrasse stark wetterabhängig. Der Bruttogewinn der Restauration konnte um gut CHF 33'000.00 gesteigert werden. Trotzdem ist das Ziel einer ausgeglichenen Rechnung für die Restauration noch nicht erreicht. Die positive Entwicklung ist im Einklang mit den Rückmeldungen der Gäste, welche die Qualität von Küche und Service loben.

Im vergangenen Jahr hat die SFD ein Reorganisationsprojekt umgesetzt. Ab Januar 2019 sind alle Bereiche durch deren Bereichsleiter im Geschäftsleitungsgremium vertreten. Die breite Abstützung optimiert den Informationsfluss und die Entscheidungsprozesse.

3. Betriebe

Freibad im Oberdorf

Der Umsatz des Freibads 'Im Oberdorf' erhöhte sich um 13% auf CHF 443'764.

Kunsteisbahn ,Im Chreis'

Die Eishalle war abgesehen von der Jahresrevision permanent in Betrieb. Während gut 5 Monaten konnten wir zudem auf dem Aussenfeld Vereinen, Besuchern und 'Chneblern' vielfältigen Eissport ermöglichen.

Die Bevölkerung von Dübendorf und die Partnervereine haben die gute Eisqualität und die wunderbare Lage an der Glatt für zahlreiche Plauschrunden, Trainings und Wettkämpfe genutzt.

Curling

In unserer modernen 4-Rink-Curlinghalle konnten auch diese Saison, neben intensiven Trainingseinheiten, zahlreiche Turniere durchgeführt werden. Die Eisqualität konnte gesteigert werden. Diverse undichte Stellen (Baumängel) wurden behoben. Eine moderne und dimmbare LED-Beleuchtung sorgt für eine perfekte Ausleuchtung und reduziert die Stromkosten.

Sport- und Freizeitcamp Dübendorf

Das Camp wurde 2018 bereits zum achten Mal durchgeführt. Erneut wurde es von mehr als 260 begeisterten Kindern besucht.

Fussball

Die Sportanlage Dürrbach, mit dem im Jahr 2013 erstellten Kunstrasenplatz, und die Fussballplätze 'Buen' und 'Zelgli' wurden durch die lokalen Vereine intensiv genutzt und geschätzt.

Investitionen

Im Betriebsteil 'Im Chreis' wurden netto CHF 410'576 investiert. Im Bereich Freibad beliefen sich die Investitionen auf CHF 26'203. Dies ergibt eine Investitionssumme von CHF 436'779. Zusätzlich finanzierte die Stadt Dübendorf Investitionen im Umfang von CHF 435'318.

Finanzen

Das Jahresresultat von minus CHF 2'808 darf man als praktisch ausgeglichen bezeichnen. Die finanzielle Auswirkung der im Jahr 2019 geplanten Grossinvestition in die Minigolf-Anlage kann durch Rückstellungen im 2018 zumindest teilweise abgedeckt werden. Der Umsatzrückgang in der Kunsteisbahn konnte durch die Umsatzsteigerung im Freibad egalisiert werden. Der direkte Aufwand erhöhte sich um 3%. Insbesondere unter Berücksichtigung der Investitionen, welche um CHF 156'779 höher sind als der Investitionsbeitrag der Stadt, kann das Jahr 2018 als erfolgreich beurteilt werden.

4. Ausblick 2019

Im Jahr 2019 plant die SFD die Sanierung der Minigolfanlage. Durch den Ersatz der Beläge auf den Bahnen und den Gehwegen sowie die Erneuerung der Stromversorgung und eventuell auch der Beleuchtung, soll die herrlich gelegene Anlage für die nächsten 40 Jahre fit gemacht werden. Zudem ist der Ersatz der Eisreinigungsmaschine bereits in die Wege geleitet. Auch in Zukunft werden wir mit einer strombetriebenen Eisreinigungsmaschine für eine gute Eisqualität sorgen. Anlässlich des 10-jährigen Jubiläums der SFD veranstalten wir am 22. Juni 2019 einen Tag der offenen Tür im Freibad Oberdorf. Mit einer Openair-Messe bieten wir an diesem Anlass den Sportvereinen eine Plattform für Präsentationen und Darbietungen. Wir freuen uns auf Ihren Besuch.

Auch im Jahr 2019 sollen den Einwohnerinnen und Einwohnern sowie den Vereinen auf den durch die SFD betriebenen Anlagen bestmögliche Verhältnisse für die Ausübung ihres Sports geboten werden. Die Bedürfnisse der Bevölkerung nach Erholung und Bewegung, und diejenigen der Vereine nach einer professionellen Infrastruktur, sollen möglichst optimal erfüllt werden. Die Erreichung dieser Ziele, unter Berücksichtigung der finanziellen Rahmenbedingungen, ist der Ansporn für unsere Arbeit.

Wir danken an dieser Stelle allen, die unsere Sport- und Freizeitangebote mit Freude nutzen. Insbesondere danken wir der Stadt Dübendorf für die finanzielle Unterstützung des Betriebs und die Finanzierung von Investitionsvorhaben. Unsere Wertschätzung möchten wir auch in Bezug auf die immense Arbeit der zahlreichen Vereine und unseren Mitarbeitenden zum Ausdruck bringen.

Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG



Peter Iten
Präsident des Verwaltungsrats



Jörg Gossweiler
Geschäftsführer

5. Jahresrechnung 2018

	ACTUAL	BUDGET	Abw. zu Budget		Actual 17	Abw. zu Vorjahr	
	JAN-DEZ	JAN-DEZ	absolut	in %	JAN-DEZ	absolut	in %
Ertrag Im Chreis	925'098	983'493	-58'395	-6%	978'938	-53'840	-5%
Ertrag Badi Im Oberdorf	443'764	392'000	51'764	13%	384'596	59'168	15%
Ertrag Restauration	740'799	735'400	5'399	1%	740'097	702	0%
Ertrag Fussball	18'000	13'000	5'000	38%	15'750	2'250	14%
Ertrag Dürrbach	191'648	191'500	148	0%	191'648	0	0%
Diverser Ertrag	300	0	300		0	300	
Total Ertrag	2'319'609	2'315'393	4'216	0%	2'311'030	8'580	0%
Direkter Aufwand Im Chreis	489'275	409'000	80'275	20%	459'238	30'037	7%
Direkter Aufwand Restauration	272'181	308'000	-35'819	-12%	261'455	10'726	4%
Direkter Aufwand Badi Im Oberdorf	241'953	283'000	-41'047	-15%	253'395	-11'441	-5%
Direkter Aufwand Fussball	209'308	195'000	14'308	7%	206'566	2'741	1%
Investitionen	436'779	280'000	156'779	56%	409'645	27'134	7%
Bruttogewinn 1	670'113	840'393	-170'280	-20%	720'731	-50'618	-7%
BG 1 in % Ertrag	28.9%	36.3%			31.2%		
Total Personalaufwand	1'909'950	2'044'400	-134'450	-7%	1'978'958	-69'008	-3%
Bruttogewinn 2	-1'239'837	-1'204'007	-35'830	3%	-1'258'228	18'391	-1%
BG 2 in % Ertrag	-53.5%	-52.0%			-54.4%	0	
Total Büro- u. Verw.aufwand	190'957	190'293	664	0%	162'357	28'600	18%
Total Werbung	23'863	19'400	4'463	23%	16'617	7'246	44%
EBITDA	-1'454'657	-1'413'700	-40'957	3%	-1'437'201	-17'455	1%
Abschreibungen	0	35'000	-35'000	-100%	20'999	-20'999	-100%
EBIT	-1'454'657	-1'448'700	-5'957	0%	-1'458'200	3'544	0%
Zinsen	1'849	700	1'149	164%	2'428	-579	-24%
Steuern	0	0	0	0%	0	0	0%
Reinergebnis vor Beiträgen	-1'452'808	-1'448'000	-4'808	0%	-1'455'772	2'965	0%
Betriebsbeitrag Stadt Dübendorf	1'170'000	1'170'000	0	0%	1'170'000	0	0%
Investitionsbeitrag Stadt Dübendorf	280'000	280'000	0	0%	280'000	0	0%
Reinergebnis	-2'808	2'000	-4'808	-240%	-5'772	2'965	-51%

Bruttogewinn 2, aufgliedert nach Betriebsteilen

Chreis	Ertrag	925'098
	<u>Direkter Aufwand</u>	<u>489'275</u>
	Bruttogewinn 1 (BG1)	435'823
	<u>Personalaufwand</u>	<u>833'999</u>
	Bruttogewinn 2 (BG2)	-398'177
	BG2 in % v. Ertrag	-43.0%
Badi im Oberdorf	Ertrag	443'764
	<u>Direkter Aufwand</u>	<u>241'953</u>
	Bruttogewinn 1 (BG1)	201'811
	<u>Personalaufwand</u>	<u>378'254</u>
	Bruttogewinn 2 (BG2)	-176'443
	BG2 in % v. Ertrag	-39.8%
Restauration	Ertrag	740'799
	<u>Direkter Aufwand</u>	<u>272'181</u>
	Bruttogewinn 1 (BG1)	468'618
	<u>Personalaufwand</u>	<u>485'850</u>
	Bruttogewinn 2 (BG2)	-17'232
	BG2 in % v. Ertrag	-2.3%
Fussball	Ertrag	18'000
	<u>Direkter Aufwand</u>	<u>209'308</u>
	Bruttogewinn 1 (BG1)	-191'308
	<u>Personalaufwand</u>	<u>26'855</u>
	Bruttogewinn 2 (BG2)	-218'163
	BG2 in % v. Ertrag	-1212.0%
Dürrbach	Ertrag	191'648
	<u>Direkter Aufwand</u>	<u>0</u>
	Bruttogewinn 1 (BG1)	191'648
	<u>Personalaufwand</u>	<u>184'992</u>
	Bruttogewinn 2 (BG2)	6'656
	BG2 in % v. Ertrag	3.5%

6. Budget 2019

	Budget 2019	Budget 2018	Abw. B19 - B18		Actual 2018	Abw. B19 - A18	
			absolut	in %		absolut	in %
Ertrag Im Chreis	979'493	983'493	-4'000	0%	925'098	54'395	6%
Ertrag Badi Im Oberdorf	393'000	392'000	1'000	0%	443'764	-50'764	-11%
Ertrag Restauration	735'400	735'400	0	0%	740'799	-5'399	-1%
Ertrag Fussball	15'000	13'000	2'000	15%	18'000	-3'000	-17%
Ertrag Dürrbach	191'500	191'500	0	0%	191'648	-148	0%
Diverser Ertrag	0	0	0	0%	300	-300	-100%
Total Ertrag	2'314'393	2'315'393	-1'000	0%	2'319'609	-5'216	0%
Direkter Aufwand Im Chreis	403'000	409'000	-6'000	-1%	489'275	-86'275	-18%
Direkter Aufwand Restauration	308'000	308'000	0	0%	272'181	35'819	13%
Direkter Aufwand Badi Im Oberdorf	280'000	283'000	-3'000	-1%	241'953	38'047	16%
Direkter Aufwand Fussball	199'000	195'000	4'000	2%	209'308	-10'308	-5%
Investitionen	290'235	280'000	10'235	4%	436'779	-146'544	-34%
Bruttogewinn 1	834'158	840'393	-6'235	-1%	670'113	164'045	24%
BG 1 in % Ertrag	36.0%	36.3%			28.9%		
Total Personalaufwand	2'040'400	2'044'400	-4'000	0%	1'909'950	130'450	7%
Bruttogewinn 2	-1'206'242	-1'204'007	-2'235	0%	-1'239'837	33'595	-3%
BG 2 in % Ertrag	-52.1%	-52.0%			-53.5%	0	-2%
Total Büro- u. Verw.aufwand	185'458	190'293	-4'835	-3%	190'957	-5'499	-3%
Total Werbung	22'000	19'400	2'600	13%	23'863	-1'863	-8%
EBITDA	-1'413'700	-1'413'700	0	0%	-1'454'657	40'957	-3%
Abschreibungen	35'000	35'000	0	0%	0	35'000	
EBIT	-1'448'700	-1'448'700	0	0%	-1'454'657	5'957	0%
Zinsen	700	700	0	0%	1'849	-1'149	-62%
Steuern	0	0	0	0%	0	0	0%
Reinergebnis vor Beiträgen	-1'448'000	-1'448'000	0	0%	-1'452'808	4'808	0%
Betriebsbeitrag Stadt Dübendorf	1'170'000	1'170'000	0	0%	1'170'000	0	0%
Investitionsbeitrag Stadt Dübendorf	280'000	280'000	0	0%	280'000	0	0%
Reinergebnis	2'000	2'000	0	0%	-2'808	4'808	-171%

7. Revisionsbericht, Geschäftsjahr 2018



Tel. +41 44 444 35 55
Fax +41 44 444 35 35
www.bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

An die Generalversammlung der

Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG

Hermikonstrasse 68
8600 Dübendorf

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision der Jahresrechnung 2018

(umfassend die Zeitperiode vom 1.1. - 31.12.2018)

8. März 2019
2111 0479/2+PDF+1
OS/BAN

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision
an die Generalversammlung der

Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG, Dübendorf

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang), Seiten 6 - 11 des Geschäftsberichts der Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG für das am 31. Dezember 2018 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Verwaltungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht Gesetz und Statuten entspricht.

Zürich, 8. März 2019

BDO AG



Simon Oswald

Leitender Revisor

Zugelassener Revisionsexperte



i.V. Andreas Burkhardt

Zugelassener Revisor

Beilage

Jahresrechnung

Bilanz

Aktiven	31.12.2018	31.12.2017
	CHF	CHF
Umlaufvermögen		
Flüssige Mittel	1'039'414.13	1'335'793.88
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Gegenüber Dritten	404'108.30 404'108.30	401'724.66 401'724.66
Übrige kurzfristige Forderungen Gegenüber Dritten Gegenüber Aktionär	6'609.45 435'317.63 441'927.08	6'147.60 0.00 6'147.60
Vorräte	20'400.00	15'100.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	12'000.00	14'000.00
Total Umlaufvermögen	1'917'849.51	1'772'766.14
Anlagevermögen		
Finanzanlagen Darlehen EHCD	116'576.00 116'576.00	163'854.00 163'854.00
Sachanlagen Maschinen und Einrichtungen	1.00 1.00	1.00 1.00
Total Anlagevermögen	116'577.00	163'855.00
Total Aktiven	2'034'426.51	1'936'621.14

Passiven	31.12.2018	31.12.2017
	CHF	CHF
Fremdkapital		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
Gegenüber Dritten	112'298.45	76'729.90
Gegenüber Aktionär	371'960.75	375'712.60
	484'259.20	452'442.50
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	63'417.95	34'245.05
Passive Rechnungsabgrenzungen	561'227.65	521'604.15
Total Fremdkapital	1'108'904.80	1'008'291.70
Eigenkapital		
Aktienkapital	1'000'000.00	1'000'000.00
Kumulierte Verluste		
<i>Bilanzverlust</i>		
Vortrag	-71'670.56	-65'898.11
Jahresergebnis	-2'807.73	-5'772.45
	-74'478.29	-71'670.56
Total Eigenkapital	925'521.71	928'329.44
Total Passiven	2'034'426.51	1'936'621.14

Erfolgsrechnung

	2018 CHF	2017 CHF
Nettoerlöse aus Leistungen	2'319'309.45	2'311'029.63
Defizitbeiträge der Stadt Dübendorf	1'450'000.00	1'450'000.00
Direkter Aufwand	-1'649'496.54	-1'590'299.11
Bruttogewinn	2'119'812.91	2'170'730.52
Personalaufwand	-1'744'173.79	-1'813'182.14
Übriger betrieblicher Aufwand		
Versicherungsaufwand	-12'867.65	-12'867.65
Verwaltungsaufwand	-257'008.54	-250'905.18
Werbeaufwand	-23'862.86	-16'616.95
Übriger betrieblicher Aufwand	-84'174.40	-62'168.95
Total übriger betrieblicher Aufwand	-377'913.45	-342'558.73
Abschreibung	0.00	-20'999.00
Betriebsgewinn	-2'274.33	-6'009.35
Finanzerfolg		
Finanzertrag	2'849.10	3'428.00
Finanzaufwand	-3'682.50	-3'191.10
	-833.40	236.90
Ausserordentlicher Ertrag		
Ausserordentlicher Ertrag	300.00	0.00
Jahresergebnis	-2'807.73	-5'772.45

Anhang

Allgemeine Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Bestimmungen des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.

Erklärung zur Anzahl der Vollzeitstellen

Die Anzahl der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt liegt nicht über 50 (Vorjahr: nicht über 50 Vollzeitstellen).

Erläuterung zum ausserordentlichen Ertrag

Da der ausserordentliche Ertrag unwesentlich ist, wird auf eine Kommentierung verzichtet.

Herzlich Willkommen im Restaurant DÜBI ICE Im Chreis

Mehr als nur ein Sportanlagen-Restaurant;
eine Oase direkt an der Glatt bei der Kunsteisbahn "Im Chreis"



Restaurant Dübi ICE Im Chreis
Hermikonstrasse 68 | 8600 Dübendorf
www.sfd-ag.ch | gastro@sfd-ag.ch
+41 44 820 19 18

