

Geschäftsbericht 2019





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 2019, 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 2019

Mit grosser Bestürzung mussten wir Ende Januar 2020 von Peter Iten, dem Verwaltungsratspräsidenten der SFD, Abschied nehmen. Peter Iten war seit Gründung der SFD Mitglied und seit 01.07.2018 Präsident des Verwaltungsrats. Wir verlieren mit Peter einen sehr engagierten und initiativen Kollegen und Freund.

Die Geschäftsleitung traf sich im Jahr 2019 zu fünf Sitzungen. Ebenfalls diskutierte der Verwaltungsrat an fünf Abenden strategische Themen wie Qualitätseinhaltung, Sicherheit, Mehrjahresplanung, Vergabeentscheide, Personelles, Quartalsreporting, Investitionen und Budget.

Im Freibad konnten wir 68'335 Gästeeintritte verzeichnen. Nach den Steigerungen von 10% (2017) und 17% (2018) in den beiden Vorjahren mussten wir im Jahr 2019 einen Rückgang von knapp 14% realisieren. Wie gross der Einfluss der Einführung der Parkplatzbewirtschaftung war, kann nicht beurteilt werden. Die Anzahl der Unmutsbekundungen von Gästen über die PP-Gebühr war in allen Betriebsteilen enorm.

Die Umsätze im 'Dübi ICE' sind aufgrund des eher kleinen Innenteils und der grossen Terrasse stark wetterabhängig. Der Umsatz reduzierte sich um 7%, die Einkaufskosten reduzierten sich um 9%. Der Aufwand für Unterhalt, Reparatur und Reinigung erhöhte sich um 8% und der Personalaufwand um 2%. Diese Werte führten zu einem im Vorjahresvergleich um CHF 43'000 reduzierten Bruttoerfolg von CHF – 56'000.

Das Ziel einer ausgeglichenen Rechnung für die Restauration ist damit erneut nicht erreicht worden. Erfreut nahmen wir jedoch die positiven Rückmeldungen der Gäste, welche die Qualität von Küche und Service loben, entgegen. Diese bestärken uns darin, den eingeschlagenen Weg beizubehalten.

Seit Januar 2019 sind alle Bereiche durch deren Bereichsleiter im Geschäftsleitungsgremium vertreten. Diese breite Abstützung und der dadurch optimierte Informationsfluss und die kürzeren Entscheidungswege haben sich bewährt.

3. Betriebe

Freibad im Oberdorf

Der Umsatz des Freibads 'Im Oberdorf' reduzierte sich unter anderem wetterbedingt um 8% auf CHF 409'663. Ebenfalls wetterbedingtes Pech hatten wir beim 10-Jahres-Jubiläum der SFD, welches wir bei strömendem Regen mit einer bescheidenen Anzahl Besucher am 22. Juni 2019 im Freibad mit einer Open-air-Messe feierten.

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. Seit dem Frühling 2019 haben wir dank der Finanzierung durch die Stadt Dübendorf eine neue Eisreinigungsmaschine des Herstellers Engo im Einsatz.

Curling

In unserer modernen 4-Rink-Curlinghalle konnten auch diese Saison, neben intensiven Trainingseinheiten, zahlreiche Turniere durchgeführt werden. Eine moderne und dimmbare LED-Beleuchtung sorgt für eine perfekte Ausleuchtung und reduziert die Stromkosten.

Sport- und Freizeitcamp Dübendorf

Das Camp wurde 2019 bereits zum neunten 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 417'845 investiert. Im Bereich Freibad beliefen sich die Investitionen auf CHF 61'143 und im Bereich Fussball auf CHF 5'537. Dies ergibt eine Investitionssumme von CHF 484'526.

Finanzen

Der Jahresgewinn von CHF 9'272 ist erfreulich. Trotz massiven Investitionen konnte ein kleiner Gewinn ausgewiesen werden. Die noch anfallenden Kosten für die Minigolfanlage und zwei weitere Investitionen 2020 konnten in der Rechnung 2019 bereits zurückgestellt werden.

Der Umsatzrückgang von 3% konnte durch eine Reduktion des direkten Aufwandes um 5% überkompensiert werden. Dies und der gesunkene Personalaufwand ermöglichten der SFD Investitionen zu tätigen, die um CHF 204'526 höher sind als der Investitionsbeitrag der Stadt.

4. Ausblick 2020

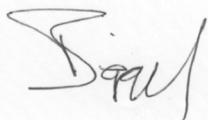
Im Jahr 2020 werden wir die Sanierung der Minigolfanlage fertigstellen. Den Abschluss der sehr umfangreichen, zukunftsgerichteten aber auch kostspieligen Arbeiten werden wir voraussichtlich Anfangs Mai mit einem Eröffnungsanlass feiern.

Wir alle hoffen, dass sich die Auswirkungen des Coronavirus auf sportliche Aktivitäten und Anlässe in Grenzen hält und die Spiele, Veranstaltungen und Events unserer Partnervereine zumindest in der zweiten Jahreshälfte programmgemäss durchgeführt werden können.

Auch im Jahr 2020 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



Rolf Biggel
Vizepräsident Verwaltungsrat



Jörg Gossweiler
Geschäftsführer

5. Jahresrechnung 2019

	ACTUAL	BUDGET	Abw. zu Budget		Actual 18	Abw. zu Vorjahr	
	JAN-DEZ	JAN-DEZ	absolut	in %	JAN-DEZ	absolut	in %
Ertrag Im Chreis	942'885	979'493	-36'608	-4%	925'098	17'787	2%
Ertrag Badi Im Oberdorf	409'663	393'000	16'663	4%	443'764	-34'101	-8%
Ertrag Restauration	690'244	735'400	-45'156	-6%	740'799	-50'555	-7%
Ertrag Fussball	20'000	15'000	5'000	33%	18'000	2'000	11%
Ertrag Dürrbach	191'648	191'500	148	0%	191'648	0	0%
Diverser Ertrag	0	0	0	0%	300	-300	-100%
Total Ertrag	2'254'441	2'314'393	-59'952	-3%	2'319'609	-65'169	-3%
Direkter Aufwand Im Chreis	450'251	403'000	47'251	12%	489'275	-39'024	-8%
Direkter Aufwand Restauration	242'805	308'000	-65'195	-21%	272'181	-29'375	-11%
Direkter Aufwand Badi Im Oberdorf	267'891	280'000	-12'109	-4%	241'953	25'937	11%
Direkter Aufwand Fussball	195'111	199'000	-3'889	-2%	209'308	-14'197	-7%
Investitionen	484'526	290'235	194'291	67%	436'779	47'747	11%
Bruttogewinn 1	613'857	834'158	-220'301	-26%	670'113	-56'256	-8%
BG 1 in % Ertrag	27.2%	36.0%			28.9%		
Total Personalaufwand	1'659'141	1'820'000	-160'859	-9%	1'744'173	-85'032	-5%
Bruttogewinn 2	-1'045'284	-985'842	-59'442	6%	-1'074'060	28'776	-3%
BG 2 in % Ertrag	-46.4%	-42.6%			-46.3%	0	0%
Total Büro- u. Verw.aufwand	387'801	405'858	-18'057	-4%	356'734	31'067	9%
Total Werbung	7'300	22'000	-14'700	-67%	23'863	-16'563	-69%
EBITDA	-1'440'385	-1'413'700	-26'685	2%	-1'454'657	14'272	-1%
Abschreibungen	1	35'000	-34'999	-100%	0	1	
EBIT	-1'440'386	-1'448'700	8'314	-1%	-1'454'657	14'271	-1%
Zinsen	-343	700	-1'043	-149%	1'849	-2'192	-119%
Steuern	0	0	0	0%	0	0	0%
Reinergebnis vor Beiträgen	-1'440'728	-1'448'000	7'272	-1%	-1'452'808	12'079	-1%
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	9'272	2'000	7'272	364%	-2'808	12'079	-430%

Bruttogewinn 2, aufgliedert nach Betriebsteilen

Chreis	Ertrag	942'885
	<u>Direkter Aufwand</u>	<u>450'251</u>
	Bruttogewinn 1 (BG1)	492'634
	<u>Personalaufwand</u>	<u>609'486</u>
	Bruttogewinn 2 (BG2)	-116'852
	BG2 in % v. Ertrag	-12.4%
Badi im Oberdorf	Ertrag	409'663
	<u>Direkter Aufwand</u>	<u>267'891</u>
	Bruttogewinn 1 (BG1)	141'772
	<u>Personalaufwand</u>	<u>323'524</u>
	Bruttogewinn 2 (BG2)	-181'752
	BG2 in % v. Ertrag	-44.4%
Restauration	Ertrag	690'244
	<u>Direkter Aufwand</u>	<u>242'805</u>
	Bruttogewinn 1 (BG1)	447'439
	<u>Personalaufwand</u>	<u>504'184</u>
	Bruttogewinn 2 (BG2)	-56'745
	BG2 in % v. Ertrag	-8.2%
Fussball	Ertrag	20'000
	<u>Direkter Aufwand</u>	<u>195'111</u>
	Bruttogewinn 1 (BG1)	-175'111
	<u>Personalaufwand</u>	<u>33'183</u>
	Bruttogewinn 2 (BG2)	-208'294
	BG2 in % v. Ertrag	-1041.5%
Dürrbach	Ertrag	191'648
	<u>Direkter Aufwand</u>	<u>0</u>
	Bruttogewinn 1 (BG1)	191'648
	<u>Personalaufwand</u>	<u>188'764</u>
	Bruttogewinn 2 (BG2)	2'884
	BG2 in % v. Ertrag	1.5%

6. Budget 2020

	BUDGET	BUDGET	Abw. B20 - B19		Actual	Abw. B20 - A19	
	2020	2019	absolut	in %	2019	absolut	in %
Ertrag Im Chreis	954'180	979'493	-25'313	-3%	942'885	11'295	1%
Ertrag Badi Im Oberdorf	386'000	393'000	-7'000	-2%	409'663	-23'663	-6%
Ertrag Restauration	730'400	735'400	-5'000	-1%	690'244	40'156	6%
Ertrag Fussball	20'000	15'000	5'000	33%	20'000	0	0%
Ertrag Dürrbach	191'500	191'500	0	0%	191'648	-148	0%
Diverser Ertrag	0	0	0	0%	0	0	0%
Total Ertrag	2'282'080	2'314'393	-32'313	-1%	2'254'441	27'639	1%
Direkter Aufwand Im Chreis	436'500	403'000	33'500	8%	450'251	-13'751	-3%
Direkter Aufwand Restauration	308'000	308'000	0	0%	242'805	65'195	27%
Direkter Aufwand Badi Im Oberdorf	279'500	280'000	-500	0%	267'891	11'609	4%
Direkter Aufwand Fussball	198'500	199'000	-500	0%	195'111	3'389	2%
Investitionen	282'000	290'235	-8'235	-3%	484'526	-202'526	-42%
Bruttogewinn 1	777'580	834'158	-56'578	-7%	613'857	163'723	27%
BG 1 in % Ertrag	34.1%	36.0%			27.2%		
Total Personalaufwand	1'806'000	1'820'000	-14'000	-1%	1'659'141	146'859	9%
Bruttogewinn 2	-1'028'420	-985'842	-42'578	4%	-1'045'284	16'864	-2%
BG 2 in % Ertrag	-54.7%	-52.1%			-56.1%	0	-3%
Total Büro- u. Verw.aufwand	409'780	405'858	3'922	1%	387'801	21'979	6%
Total Werbung	8'800	22'000	-13'200	-60%	7'300	1'500	21%
EBITDA	-1'447'000	-1'413'700	-33'300	2%	-1'440'385	-6'615	0%
Abschreibungen	0	35'000	-35'000	-100%	1	-1	-100%
EBIT	-1'447'000	-1'448'700	1'700	0%	-1'440'386	-6'614	0%
Zinsen	-1'000	700	-1'700	-243%	-343	-657	192%
Steuern	0	0	0	0%	0	0	0%
Reinergebnis vor Beiträgen	-1'448'000	-1'448'000	0	0%	-1'440'728	-7'272	1%
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%	9'272	-7'272	-78%

7. Revisionsbericht, Geschäftsjahr 2019



Tel. +41 44 444 58 95
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 2019

(umfassend die Zeitperiode vom 1.1. - 31.12.2019)

12. März 2020
2111 0479/2+1+PDF/OS/GD

BDO AG, mit Hauptsitz in Zürich, ist die unabhängige, rechtlich selbstständige Schweizer Mitgliedsfirma des internationalen BDO Netzwerkes.



Tel. +41 44 444 58 95
Fax +41 44 444 35 35
www.bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

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 2019 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 sowie der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns nicht Gesetz und Statuten entsprechen.

Zürich, 12. März 2020

BDO AG

Gilbert Darmstädter

Zugelassener Revisionsexperte

Simon Oswald

Leitender Revisor

Zugelassener Revisionsexperte

Beilage
Jahresrechnung

Bilanz

Aktiven	31.12.2019	31.12.2018
	CHF	CHF
Umlaufvermögen		
Flüssige Mittel	1'264'686.03	1'039'414.13
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Gegenüber Dritten	163'083.75 163'083.75	404'108.30 404'108.30
Übrige kurzfristige Forderungen Gegenüber Dritten Gegenüber Aktionär	2'314.95 343'600.65 345'915.60	6'609.45 435'317.63 441'927.08
Vorräte	14'400.00	20'400.00
Aktive Rechnungsabgrenzungen	11'000.00	12'000.00
Total Umlaufvermögen	1'799'085.38	1'917'849.51
Anlagevermögen		
Finanzanlagen Darlehen EHCD, 2013 Darlehen EHCD, 2019 Darlehen Mitarbeiter Darlehen NM	92'150.00 125'000.00 3'399.00 25'100.00 245'649.00	116'576.00 0.00 0.00 0.00 116'576.00
Sachanlagen Maschinen und Einrichtungen	0.00 0.00	1.00 1.00
Total Anlagevermögen	245'649.00	116'577.00
Total Aktiven	2'044'734.38	2'034'426.51

Passiven	31.12.2019	31.12.2018
	CHF	CHF
Fremdkapital		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
Gegenüber Dritten	134'815.70	112'298.45
Gegenüber Aktionär	191'498.85	371'960.75
	326'314.55	484'259.20
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	65'287.13	63'417.95
Passive Rechnungsabgrenzungen	718'339.35	561'227.65
Total Fremdkapital	1'109'941.03	1'108'904.80
Eigenkapital		
Aktienkapital	1'000'000.00	1'000'000.00
Kumulierte Verluste		
<i>Bilanzverlust</i>		
Vortrag	-74'478.29	-71'670.56
Jahresergebnis	9'271.64	-2'807.73
	-65'206.65	-74'478.29
Total Eigenkapital	934'793.35	925'521.71
Total Passiven	2'044'734.38	2'034'426.51

Erfolgsrechnung

	2019 CHF	2018 CHF
Nettoerlöse aus Leistungen	2'254'440.67	2'319'309.45
Defizitbeiträge der Stadt Dübendorf	1'450'000.00	1'450'000.00
Direkter Aufwand	-1'640'584.02	-1'649'496.54
Bruttogewinn	2'063'856.65	2'119'812.91
Personalaufwand	-1'659'140.60	-1'744'173.79
Übriger betrieblicher Aufwand		
Versicherungsaufwand	-12'867.65	-12'867.65
Verwaltungsaufwand	-306'759.91	-257'008.54
Werbeaufwand	-7'299.73	-23'862.86
Übriger betrieblicher Aufwand	-64'972.75	-84'174.40
Total übriger betrieblicher Aufwand	-391'900.04	-377'913.45
Abschreibung	-1.00	0.00
Betriebsgewinn	12'815.01	-2'274.33
Finanzerfolg		
Finanzertrag	657.35	2'849.10
Finanzaufwand	-4'200.72	-3'682.50
	-3'543.37	-833.40
Ausserordentlicher Ertrag		
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	300.00
Jahresergebnis	9'271.64	-2'807.73

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

