

Jahresrechnung 2024



Brunnen, Kapelle Wagen

| | Detail* | 31.12.2024 CHF | 31.12.2023 CHF |
|--|---------|-------------------|-------------------|
| Aktiven | | | |
| Flüssige Mittel | | 1'473'013 | 1'329'581 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 2.1 | 4'190'554 | 4'037'691 |
| Übrige kurzfristige Forderungen | | 41'868 | 2'580 |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | | 979 | 1'259 |
| Total Umlaufvermögen | | 5'706'414 | 5'371'111 |
| | | | |
| Finanzanlagen | | 22'275 | 24'790 |
| Mobile Sachanlagen | 2.2 | 6 | 6 |
| Immobilien Sachanlagen | 2.3 | 4 | 4 |
| Total Anlagevermögen | | 22'285 | 24'800 |
| Total Aktiven | | 5'728'699 | 5'395'911 |
| Passiven | | | |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.4 | 2'217'356 | 1'902'624 |
| Kurzfristig verzinsliche Verbindlichkeiten | | 900'000 | 0 |
| Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten | | 1'208 | 4'326 |
| Passive Rechnungsabgrenzung | | 64'807 | 453'763 |
| Total kurzfristiges Fremdkapital | | 3'183'371 | 2'360'713 |
| | | | |
| Anteilscheinkapital | | 809'300 | 768'800 |
| Gesetzliche Gewinnreserve | | 200'000 | 200'000 |
| Freiwillige Gewinnreserve für Erneuerungen | | 2'000'000 | 1'750'000 |
| Gewinnvortrag | | 41'412 | 37'744 |
| Jahresgewinn / -verlust | | -505'384 | 278'654 |
| Total Eigenkapital | | 2'545'328 | 3'035'198 |
| Total Passiven | | 5'728'699 | 5'395'911 |

| | Detail* | 2024 CHF | 2023 CHF |
|---|---------|------------------|------------------|
| Nettoerlös aus Lieferungen und Leistungen | 3.1 | 6'405'881 | 6'707'118 |
| Aufwand Material und Dienstleistungen | 3.2 | -2'321'234 | -1'952'878 |
| Bruttoergebnis | | 4'084'647 | 4'754'240 |
| Personalaufwand | | -1'466'385 | -1'383'944 |
| Unterhalt, Reparaturen | | -27'774 | -38'914 |
| Fahrzeugaufwand | | -40'376 | -42'522 |
| Sachversicherungen | | -44'660 | -51'680 |
| Verwaltungsaufwand | | -159'098 | -175'934 |
| Informatikaufwand | | -81'161 | -101'897 |
| Öffentlichkeitsarbeit | | -26'108 | -26'682 |
| Total Übriger betrieblicher Aufwand | | -379'177 | -437'629 |
| Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen, Wertberichtigungen und Finanzerfolg | | 2'239'085 | 2'932'667 |
| Abschreibungen auf Positionen des Anlagevermögens | 3.3 | -2'700'314 | -2'643'547 |
| Betriebliches Ergebnis vor Zinsen | | -461'229 | 289'120 |
| Finanzertrag | | 7'304 | 8'151 |
| Finanzaufwand | | -4'746 | -14'647 |
| Betriebliches Ergebnis | | -458'671 | 282'624 |
| Betrieblicher Nebenertrag Liegenschaft | | 14'435 | 34'896 |
| Betrieblicher Nebenaufwand Liegenschaft | | -63'055 | -43'299 |
| Ausserordentlicher, einmaliger, periodenfremder Ertrag | 3.4 | 1'907 | 4'433 |
| Jahresgewinn/-verlust | | -505'384 | 278'654 |

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| | CHF | CHF |
| 2.3. Immoblie Sachanlagen | | |
| Liegenschaft Feldlistrasse | 1 | 1 |
| Leitungsnetz | 1 | 1 |
| Liegenschaften Pumpwerke/Reservoir | 1 | 1 |
| GWV Zürcher Oberland AG | 1 | 1 |
| Aktionär mit einem Investitionsanteil von 13.14 % und solidarischer Haftung | | |
| | 4 | 4 |
| 2.4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | |
| Schuld bei der Pensionskasse | 41'298 | 42'121 |
| Gegenüber Dritten für die Wasserversorgung | 920'318 | 632'747 |
| Gegenüber der Stadt RJ (Abwasser) | 1'255'740 | 1'227'756 |
| | 2'217'356 | 1'902'624 |
| 3. Angaben, Aufschlüsselungen und Erläuterungen zu Positionen der Erfolgsrechnung | 2024 | 2023 |
| | CHF | CHF |
| 3.1. Nettoerlös aus Lieferungen und Leistungen | | |
| Wasser | 3'757'052 | 3'725'765 |
| Arbeiten | 508'007 | 532'608 |
| Baurechnung | 2'091'480 | 2'250'169 |
| Dienstleistungen | 64'892 | 196'574 |
| Ertragsminderungen / Veränderung Delkredere | -15'550 | 2'002 |
| | 6'405'881 | 6'707'118 |
| 3.2. Aufwand Material und Dienstleistungen | | |
| Wasser | -2'087'821 | -1'753'187 |
| Arbeiten | -233'413 | -199'691 |
| | -2'321'234 | -1'952'878 |
| 3.3. Abschreibungen auf Positionen des Anlagevermögens | | |
| Geschäftsliegenschaft | 0 | -4'057 |
| Leitungsnetz | -2'284'069 | -2'505'630 |
| Anlagen und Gebäude | -207'371 | -125'737 |
| Maschinen und Apparate Anlagen | -192'874 | -8'123 |
| Investitionsanteil GWV Zürcher Oberland AG | -16'000 | 0 |
| | -2'700'314 | -2'643'547 |
| 3.4. Ausserordentlicher, einmaliger, periodenfremder Ertrag | | |
| Vergütung SVA, ESTV, Diverses | 733 | 2'157 |
| Schadenersatz Versicherung (einmalig) | 1'174 | 2'276 |
| | 1'907 | 4'433 |

Antrag des Verwaltungsrates zur Verwendung des Bilanzgewinnes

Der Verwaltungsrat beantragt, den Bilanzgewinn wie folgt zu verwenden:

| | 2024 | 2023 |
|---|-----------------|----------------|
| | CHF | CHF |
| Gewinnvortrag 01.01. | 41'412 | 37'744 |
| Jahresgewinn/-verlust | -505'384 | 278'654 |
| Bilanzgewinn/-verlust | -463'972 | 316'398 |
| Zuweisung an die / Entnahme aus den freiwilligen Gewinnreserven für Erneuerungen | 500'000 | -250'000 |
| Bilanzgewinn | 36'028 | 66'398 |
| Verzinsung Anteilscheinkapital zu 3.25% | -26'302 | -24'986 |
| Vortrag auf neue Rechnung | 9'726 | 41'412 |

Erläuterungen zu Bilanz und Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Die Rechnung 2024 schliesst mit einem Verlust von CHF 505'384 anstelle eines geplanten Verlustes von CHF 1'913'000 ab.

Bilanz

Die Genossenschaft weist nach Verwendung des Bilanzgewinnes per 01.01.2025 Reserven für Erneuerungen im Umfang von CHF 1.5 Mio. aus. Sämtliche Investitionen wurden bereits vollständig abgeschrieben.

Verzinsung

Der Verwaltungsrat beantragt eine Beibehaltung der Verzinsung des Anteilscheinkapitals von 3.25%.

Budget

Das Budget 2025 wurde an der Verwaltungsratssitzung vom 11. März 2025 genehmigt. Es wird mit einem Verlust von CHF 1.43 Mio. gerechnet. Kostenschwerpunkte sind die geplanten umfangreichen Leitungs- und Anlagenprojekte, welche grösstenteils terminlich fremdgesteuert sind.

Bericht der Stieger Treuhand AG – 2024

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision an die Generalversammlung der

Genossenschaft Wasserversorgung Rapperswil-Jona
Jona

+ PARTNER
REVISIONS AG



Rapperswil-Jona, 27. März 2025

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der Genossenschaft Wasserversorgung Rapperswil-Jona für das am 31. Dezember 2024 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist die Verwaltung 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 zur Verwendung des Bilanzgewinnes nicht dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entsprechen.

STIEGER + PARTNER REVISIONS AG



Stefanie Büsser
zugel. Revisionsexpertin
Leitende Revisorin



Andreas Meile
zugel. Revisionsexperte