



Revisionsbericht 2018

**Parkhaus Hofmatt AG
per Casino Schwyz AG
Reichsstrasse 12
6430 Schwyz**

IMHOF TREUHAND AG SCHWYZ

Herrengasse 15 · Postfach 258 · 6431 Schwyz · Telefon +41 818 60 80 · Telefax +41 818 60 81
info@imhof-treuhand.ch · www.imhof-treuhand.ch

Zulassung als Revisorin Nr. 502193

Mitglied des Schweizerischen Treuhänder-Verbandes **TREUHAND|SUISSE**



Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision an die Generalversammlung der Parkhaus Hofmatt AG, 6430 Schwyz

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der Parkhaus Hofmatt 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 sowie der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns nicht Gesetz und Statuten entsprechen.

Schwyz, 15. April 2019/bd

Imhof Treuhand AG, Schwyz

Daniel Birrer
zugel. Revisor
leitender Revisor

IMHOF TREUHAND AG SCHWYZ

Herrengasse 15 · Postfach 258 · 6431 Schwyz · Telefon +41 818 60 80 · Telefax +41 818 60 81

info@imhof-treuhand.ch · www.imhof-treuhand.ch

Zulassung als Revisorin Nr. 502193

Mitglied des Schweizerischen Treuhänder-Verbandes **TREUHAND|SUISSE**

**Parkhaus Hofmatt AG
per Casino Schwyz AG
Reichsstrasse 12
6430 Schwyz**

Schwyz, 15. April 2019/bd

JAHRESABSCHLUSS

PER 31. DEZEMBER 2018

Bilanz	Seite	1
Erfolgsrechnung	Seite	3
Anhang	Seite	5
Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns	Seite	6

BILANZ

	per 31.12.2018		per 31.12.2017	
	CHF	%	CHF	%
AKTIVEN				
Umlaufvermögen				
Flüssige Mittel				
Kassen	7'760.95	0.5	7'484.70	0.5
SKS: Konto Nr. 16 3.217.103.10	636'502.36	37.6	552'766.81	33.5
PostFinance: Konto Nr. 61-839488-1	6'365.09	0.4	4'420.66	0.3
Total Flüssige Mittel	650'628.40	38.4	564'672.17	34.2
Forderungen a/Lieferungen und Leistungen				
Forderungen Schweiz	0.00	0.0	90.00	0.0
Total Forderungen a/Lieferungen und Leistungen	0.00	0.0	90.00	0.0
Aktive Rechnungsabgrenzung				
Aktive Rechnungsabgrenzung	18'632.85	1.1	21'309.60	1.3
Total Aktive Rechnungsabgrenzung	18'632.85	1.1	21'309.60	1.3
Total Umlaufvermögen	669'261.25	39.5	586'071.77	35.5
Anlagevermögen				
Finanzanlagen				
Darlehen Casino Schwyz AG	200'000.00	11.8	200'000.00	12.1
Total Finanzanlagen	200'000.00	11.8	200'000.00	12.1
Mobile Sachanlagen				
Maschinen und Apparate	5'900.00	0.3	8'400.00	0.5
EDV-Anlage	500.00	0.0	900.00	0.1
Rampenheizung	32'500.00	1.9	43'300.00	2.6
Velounterstand	2'797.20	0.2	0.00	0.0
Total Mobile Sachanlagen	41'697.20	2.5	52'600.00	3.2
Immobilie Sachanlagen				
Parkplätze (66 ohne Grundlast)	753'000.00	44.4	784'400.00	47.5
Parkplätze (25 mit Grundlast)	28'300.00	1.7	29'200.00	1.8
Projekt Parkhauserweiterung	2'477.25	0.1	0.00	0.0
Total Immoblie Sachanlagen	783'777.25	46.2	813'600.00	49.2
Total Anlagevermögen	1'025'474.45	60.5	1'066'200.00	64.5
TOTAL AKTIVEN	1'694'735.70	100.0	1'652'271.77	100.0

BILANZ

	per 31.12.2018		per 31.12.2017	
	CHF	%	CHF	%
PASSIVEN				
Fremdkapital				
Kurzfristiges Fremdkapital				
Kurzfr. Verbindlichkeiten Lief., Leist.				
Verbindlichkeiten (Kreditoren)	8'600.05	0.5	5'349.10	0.3
Total Kurzfr. Verbindlichkeiten Lief., Leist.	8'600.05	0.5	5'349.10	0.3
Übrige kurzfr. Verbindlichkeiten				
Kartendepot	6'340.00	0.4	5'990.00	0.4
Schlüsseldepot	850.00	0.1	850.00	0.1
Verbindlichkeiten aus Jetonverkauf	438.20	0.0	438.20	0.0
Total Übrige kurzfr. Verbindlichkeiten	7'628.20	0.5	7'278.20	0.4
Passive Rechnungsabgr. kurzfr. Rückst.				
Passive Rechnungsabgrenzung	26'043.15	1.5	21'258.65	1.3
Rückstellungen direkte Steuern	4'320.00	0.3	4'510.00	0.3
Total Passive Rechnungsabgr. kurzfr. Rückst.	30'363.15	1.8	25'768.65	1.6
Total Kurzfristiges Fremdkapital	46'591.40	2.7	38'395.95	2.3
Total Fremdkapital	46'591.40	2.7	38'395.95	2.3
Eigenkapital				
Aktienkapital	600'000.00	35.4	600'000.00	36.3
Gesetzliche Gewinnreserven	57'700.00	3.4	55'200.00	3.3
Gewinnvortrag	939'375.82	55.4	908'811.51	55.0
Jahresgewinn	51'068.48	3.0	49'864.31	3.0
Total Eigenkapital	1'648'144.30	97.3	1'613'875.82	97.7
TOTAL PASSIVEN	1'694'735.70	100.0	1'652'271.77	100.0

ERFOLGSRECHNUNG

	01.01.18-31.12.18		01.01.17-31.12.17	
	CHF	%	CHF	%
BETRIEBSERTRAG AUS LIEF. UND LEIST.				
Erlöse Parkgebühren	277'924.50	98.5	264'871.00	98.4
Erlöse Werbeflächen	4'329.75	1.5	4'330.00	1.6
TOTAL BETRIEBSERTRAG AUS LIEF. UND LEIST.	282'254.25	100.0	269'201.00	100.0
AUFWAND MATERIAL, WAREN UND DL				
Einkauf Saldokarten, Abo, Tickets	-1'294.00	-0.5	0.00	0.0
Aufwand Miete Autoabstellplätze Gemeinde	-13'680.00	-4.8	-17'383.70	-6.5
TOTAL AUFWAND MATERIAL, WAREN UND DL	-14'974.00	-5.3	-17'383.70	-6.5
BRUTTOERGEBNIS	267'280.25	94.7	251'817.30	93.5
SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND				
Verwaltungsratsaufwand	-1'942.25	-0.7	-2'108.45	-0.8
Reinigungs- und Gebäudeaufwand	-8'902.00	-3.2	-9'811.50	-3.6
Unterhalt Betriebseinrichtungen	-42'268.95	-15.0	-35'570.65	-13.2
Unterhalt WC-Anlagen	-6'013.20	-2.1	-7'293.20	-2.7
Versicherungen, Gebühren, Abgaben	-7'056.50	-2.5	-7'229.40	-2.7
Energieaufwand, Wasser, Abwasser	-11'198.55	-4.0	-12'353.20	-4.6
Verwaltungsaufwand	-29'877.30	-10.6	-30'433.45	-11.3
Werbeaufwand	-235.10	-0.1	-2'505.05	-0.9
Bewachungsaufwand	-35'612.05	-12.6	-33'960.15	-12.6
TOTAL SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND	-143'105.90	-50.7	-141'265.05	-52.5
BETRIEBLICHES ERGEBNIS VOR ZINSEN, STEUERN UND ABSCHREIBUNGEN (EBITDA)	124'174.35	44.0	110'552.25	41.1
Abschreibungen und WB Anlagevermögen				
Abschr. u. WB Maschinen und Apparate	-17'981.45	-6.4	-3'561.15	-1.3
Abschr. u. WB EDV-Anlage	-400.00	-0.1	-600.00	-0.2
Abschr. u. WB Parkplätze	-32'300.00	-11.4	-33'600.00	-12.5
Abschr. u. WB Rampenheizung	-10'800.00	-3.8	-10'812.45	-4.0
Total Abschreibungen und WB Anlagevermögen	-61'481.45	-21.8	-48'573.60	-18.0
BETRIEBLICHES ERGEBNIS VOR ZINSEN UND STEUERN (EBIT)	62'692.90	22.2	61'978.65	23.0
Finanzaufwand und Finanzertrag				
Finanzaufwand	-3'091.27	-1.1	-3'116.99	-1.2
Finanzertrag	500.00	0.2	0.00	0.0
Total Finanzaufwand und Finanzertrag	-2'591.27	-0.9	-3'116.99	-1.2
BETRIEBLICHES ERGEBNIS VOR STEUERN	60'101.63	21.3	58'861.66	21.9

ERFOLGSRECHNUNG

	01.01.18-31.12.18		01.01.17-31.12.17	
	CHF	%	CHF	%
Nebenkostenabrechnung				
Nebenkostenertrag	45'926.00	16.3	47'767.00	17.7
Nebenkostenaufwand	-45'926.00	-16.3	-47'767.00	-17.7
Total Nebenkostenabrechnung	0.00	0.0	0.00	0.0
JAHRESGEWINN VOR STEUERN (EBT)	60'101.63	21.3	58'861.66	21.9
Direkte Steuern				
Steuern: Kantons- und Bundessteuern	-9'033.15	-3.2	-8'997.35	-3.3
Total Direkte Steuern	-9'033.15	-3.2	-8'997.35	-3.3
JAHRESGEWINN	51'068.48	18.1	49'864.31	18.5

Anhang

Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

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

Die Rechnungslegung erfordert vom Verwaltungsrat Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverbindlichkeiten im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen könnten. Der Verwaltungsrat entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume. Zum Wohle der Gesellschaft können dabei im Rahmen des Vorsichtsprinzips Abschreibungen, Wertberichtigungen und Rückstellungen über das betriebswirtschaftlich benötigte Ausmass hinaus gebildet werden.

Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung

In der Berichts- und Vorperiode lagen keine wesentliche ausserordentliche, einmalige oder periodenfremde Ereignisse vor.

Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber nahestehenden Parteien

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Übrige kurzfristige Forderungen (inkl. Aktive RA)		
- direkt oder indirekt Beteiligte	16'114	18'768
Finanzanlagen		
- übrige Nahestehende	200'000	200'000
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
- übrige Nahestehende	2'500	0

Anzahl Mitarbeiter

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Die Anzahl der Vollzeitstellen liegt im Jahresdurchschnitt nicht über	10	10

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag und bis zur Verabschiedung der Jahresrechnung durch den Verwaltungsrat sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung 2018 beeinträchtigen könnten bzw. an dieser Stelle offengelegt werden müssten.

Antrag zur Verwendung der Gewinnreserven

	per 31.12.2018 CHF	per 31.12.2017 CHF
Gewinnreserven Vorjahr	939'375.82	908'811.51
Jahresgewinn	51'068.48	49'864.31
Gewinnreserven zur Verfügung der Generalversammlung	990'444.30	958'675.82
<u>Antrag des Verwaltungsrates</u>		
Zuweisung an Gesetzliche Gewinnreserven	2'600.00	2'500.00
Gewinnausschüttung	0.00	16'800.00
Vortrag Gewinnreserven auf neue Rechnung	987'844.30	939'375.82
Total wie oben	990'444.30	958'675.82