

Bei einer Jahresvorschau per 30.06.  
werden vom 01.01-30.06. die effektiven  
Zahlen und vom 01.07-31.12. die  
die Budgetzahlen ausgewiesen.

## **Jahresvorschau 2020**

(1. Januar 2020 - 31. Dezember 2020)

Jahresvorschau

01.01.2020 bis 31.12.2020

Roland Muster  
9999 Musterstadt

Bezeichnung	Kto.	Effektiv 1. Quartal		Effektiv 2. Quartal		Effektiv 3. Quartal		Budget 4. Quartal		Total Jahr	
		CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%
Wein	3010	44'244	16.30	47'288	16.26	33'109	14.43	40'314	16.03	164'955	15.81
Bier	3020	10'848	4.00	9'499	3.27	7'713	3.36	8'735	3.47	36'796	3.53
Spirituosen	3030	5'455	2.01	4'272	1.47	3'542	1.54	4'319	1.72	17'588	1.69
Mineral	3040	16'201	5.97	16'727	5.75	13'801	6.01	15'115	6.01	61'844	5.93
<b>Ertrag Keller</b>		<b>76'749</b>	<b>28.28</b>	<b>77'786</b>	<b>26.74</b>	<b>58'166</b>	<b>25.34</b>	<b>68'483</b>	<b>27.23</b>	<b>281'183</b>	<b>26.95</b>
Küche	3100	142'630	52.55	153'287	52.70	110'783	48.27	139'665	55.53	546'366	52.37
Kaffee, Tee	3200	13'743	5.06	12'569	4.32	8'207	3.58	12'097	4.81	46'616	4.47
<b>Ertrag Küche, Kaffee</b>		<b>156'374</b>	<b>57.61</b>	<b>165'857</b>	<b>57.02</b>	<b>118'990</b>	<b>51.84</b>	<b>151'762</b>	<b>60.34</b>	<b>592'983</b>	<b>56.84</b>
<b>Ertrag Restauration</b>		<b>233'123</b>	<b>85.89</b>	<b>243'642</b>	<b>83.76</b>	<b>177'156</b>	<b>77.18</b>	<b>220'245</b>	<b>87.58</b>	<b>874'166</b>	<b>83.79</b>
Personalverpflegung	3700	2'567	0.95	2'126	0.73	1'404	0.61	0	0.00	6'097	0.58
<b>Ertrag Personalverpflegung</b>		<b>2'567</b>	<b>0.95</b>	<b>2'126</b>	<b>0.73</b>	<b>1'404</b>	<b>0.61</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>6'097</b>	<b>0.58</b>
Tabak	3300	65	0.02	0	0.00	0	0.00	0	0.00	65	0.01
Verkauf Gasse norm. Satz	3370	3'333	1.23	12'034	4.14	31'966	13.93	14'207	5.65	61'540	5.90
Verkauf Gasse reduz. Satz	3380	27'909	10.28	28'662	9.85	14'574	6.35	7'827	3.11	78'972	7.57
Raummieten	3600	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Personalverpflegung mietzinsfrei	3701	0	0.00	0	0.00	0	0.00	3'092	1.23	3'092	0.30
<b>Ertrag Übriges</b>		<b>31'307</b>	<b>11.53</b>	<b>40'696</b>	<b>13.99</b>	<b>46'540</b>	<b>20.28</b>	<b>25'126</b>	<b>9.99</b>	<b>143'669</b>	<b>13.77</b>
Verpflegung 1/3 norm. Satz	3800	1'125	0.41	1'125	0.39	1'125	0.49	1'125	0.45	4'500	0.43
Verpflegung 2/3 reduz. Satz	3810	2'371	0.87	2'371	0.82	2'371	1.03	2'370	0.94	9'482	0.91
Fahrzeugkosten	3830	926	0.34	926	0.32	926	0.40	2'625	1.04	5'403	0.52
<b>Ertrag Eigenverbrauch</b>		<b>4'422</b>	<b>1.63</b>	<b>4'422</b>	<b>1.52</b>	<b>4'422</b>	<b>1.93</b>	<b>6'120</b>	<b>2.43</b>	<b>19'385</b>	<b>1.86</b>
<b>Ertrag Diverses</b>		<b>38'295</b>	<b>14.11</b>	<b>47'244</b>	<b>16.24</b>	<b>52'366</b>	<b>22.82</b>	<b>31'246</b>	<b>12.42</b>	<b>169'151</b>	<b>16.21</b>
<b>Betriebsertrag</b>		<b>271'418</b>	<b>100.00</b>	<b>290'886</b>	<b>100.00</b>	<b>229'522</b>	<b>100.00</b>	<b>251'491</b>	<b>100.00</b>	<b>1'043'317</b>	<b>100.00</b>
Wein	4010	28'313	10.43	14'933	5.13	16'230	7.07	14'110	5.61	73'586	7.05
Bier	4020	4'276	1.58	2'543	0.87	2'392	1.04	2'621	1.04	11'832	1.13
Spirituosen	4030	1'860	0.69	797	0.27	331	0.14	1'080	0.43	4'067	0.39
Mineral	4040	4'140	1.53	3'408	1.17	3'053	1.33	3'325	1.32	13'926	1.33
<b>Warenaufwand Keller</b>		<b>38'588</b>	<b>14.22</b>	<b>21'681</b>	<b>7.45</b>	<b>22'006</b>	<b>9.59</b>	<b>21'136</b>	<b>8.40</b>	<b>103'411</b>	<b>9.91</b>
Küche	4100	53'331	19.65	55'412	19.05	45'338	19.75	45'133	17.95	199'213	19.09
Kaffee, Tee	4200	672	0.25	676	0.23	504	0.22	605	0.24	2'457	0.24
<b>Warenaufwand Küche, Kaffee</b>		<b>54'003</b>	<b>19.90</b>	<b>56'088</b>	<b>19.28</b>	<b>45'842</b>	<b>19.97</b>	<b>45'738</b>	<b>18.19</b>	<b>201'670</b>	<b>19.33</b>

Jahresvorschau

01.01.2020 bis 31.12.2020

Roland Muster  
9999 Musterstadt

Bezeichnung	Kto.	Effektiv 1. Quartal		Effektiv 2. Quartal		Effektiv 3. Quartal		Budget 4. Quartal		Total Jahr	
		CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%
Tabak	4300	348	0.13	139	0.05	0	0.00	0	0.00	487	0.05
Gebinde	4390	-304	-0.11	-149	-0.05	137	0.06	125	0.05	-192	-0.02
<b>Warenaufwand Übriges</b>		<b>44</b>	<b>0.02</b>	<b>-11</b>	<b>0.00</b>	<b>137</b>	<b>0.06</b>	<b>125</b>	<b>0.05</b>	<b>295</b>	<b>0.03</b>
<b>Warenaufwand</b>		<b>92'635</b>	<b>34.13</b>	<b>77'757</b>	<b>26.73</b>	<b>67'984</b>	<b>29.62</b>	<b>66'999</b>	<b>26.64</b>	<b>305'376</b>	<b>29.27</b>
Musik, Attraktionen	6500	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Dekoration, Blumen	6340	0	0.00	80	0.03	454	0.20	150	0.06	684	0.07
<b>Direkter Betriebsaufwand Nebenleistungen</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>80</b>	<b>0.03</b>	<b>454</b>	<b>0.20</b>	<b>150</b>	<b>0.06</b>	<b>684</b>	<b>0.07</b>
<b>Direkter Betriebsaufwand</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>80</b>	<b>0.03</b>	<b>454</b>	<b>0.20</b>	<b>150</b>	<b>0.06</b>	<b>684</b>	<b>0.07</b>
<b>Waren, direkter Betriebsaufwand</b>		<b>92'635</b>	<b>34.13</b>	<b>77'837</b>	<b>26.76</b>	<b>68'438</b>	<b>29.82</b>	<b>67'149</b>	<b>26.70</b>	<b>306'060</b>	<b>29.34</b>
<b>GOI - Brutto Betriebserfolg 1</b>		<b>178'783</b>	<b>65.87</b>	<b>213'049</b>	<b>73.24</b>	<b>161'084</b>	<b>70.18</b>	<b>184'342</b>	<b>73.30</b>	<b>737'257</b>	<b>70.66</b>
Bruttolöhne Küche	5000	34'865	12.85	39'203	13.48	35'939	15.66	48'000	19.09	158'008	15.14
Bruttolöhne Service	5010	39'430	14.53	39'851	13.70	42'303	18.43	53'600	21.31	175'185	16.79
Bruttolöhne Office	5020	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Bruttolöhne Aushilfen	5040	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13. Monatslohn	5090	6'200	2.28	5'700	1.96	5'950	2.59	-19'049	-7.57	-1'199	-0.11
Ueberstunden u. Ferienvergütung	5091	-5'865	-2.16	1'165	0.40	1'650	0.72	0	0.00	-3'050	-0.29
<b>Gehälter</b>		<b>74'630</b>	<b>27.50</b>	<b>85'920</b>	<b>29.54</b>	<b>85'842</b>	<b>37.40</b>	<b>82'551</b>	<b>32.82</b>	<b>328'943</b>	<b>31.53</b>
AHV/ALV/FAK/IV/EO-Beiträge	5100	10'049	3.70	12'770	4.39	11'126	4.85	10'246	4.07	44'191	4.24
Pensionskasse BVG	5110	1'879	0.69	1'694	0.58	2'440	1.06	1'898	0.75	7'911	0.76
Unfallversicherung UVG	5120	703	0.26	622	0.21	611	0.27	496	0.20	2'433	0.23
Krankentaggeldversicherung	5150	603	0.22	798	0.27	685	0.30	824	0.33	2'910	0.28
<b>Sozialaufwand</b>		<b>13'235</b>	<b>4.88</b>	<b>15'884</b>	<b>5.46</b>	<b>14'863</b>	<b>6.48</b>	<b>13'464</b>	<b>5.35</b>	<b>57'446</b>	<b>5.51</b>
Personalbeschaffung	5210	173	0.06	688	0.24	720	0.31	225	0.09	1'806	0.17
Uebrige Personalkosten	5220	897	0.33	711	0.24	440	0.19	625	0.25	2'673	0.26
<b>Uebrigere Personalaufwand</b>		<b>1'070</b>	<b>0.39</b>	<b>1'399</b>	<b>0.48</b>	<b>1'160</b>	<b>0.51</b>	<b>850</b>	<b>0.34</b>	<b>4'479</b>	<b>0.43</b>
<b>Personalaufwand</b>		<b>88'936</b>	<b>32.77</b>	<b>103'202</b>	<b>35.48</b>	<b>101'865</b>	<b>44.38</b>	<b>96'865</b>	<b>38.52</b>	<b>390'868</b>	<b>37.46</b>
<b>Brutto Betriebserfolg 2</b>		<b>89'847</b>	<b>33.10</b>	<b>109'846</b>	<b>37.76</b>	<b>59'218</b>	<b>25.80</b>	<b>87'477</b>	<b>34.78</b>	<b>346'388</b>	<b>33.20</b>

Jahresvorschau

01.01.2020 bis 31.12.2020

Roland Muster  
9999 Musterstadt

Bezeichnung	Kto.	Effektiv 1. Quartal		Effektiv 2. Quartal		Effektiv 3. Quartal		Budget 4. Quartal		Total Jahr	
		CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%
Sachversicherungen	6000	546	0.20	549	0.19	545	0.24	550	0.22	2'190	0.21
Patent und Abgaben	6010	75	0.03	125	0.04	75	0.03	150	0.06	425	0.04
Betriebsmaterial	6300	2'104	0.78	1'416	0.49	2'601	1.13	2'000	0.80	8'121	0.78
Büromaterial	6310	673	0.25	179	0.06	63	0.03	125	0.05	1'040	0.10
Drucksachen	6315	0	0.00	0	0.00	1'745	0.76	250	0.10	1'995	0.19
Buchhaltung	6600	3'150	1.16	3'150	1.08	3'150	1.37	3'150	1.25	12'600	1.21
Beratung- und Rechtskosten	6610	0	0.00	0	0.00	0	0.00	125	0.05	125	0.01
Telefon, Fax, Internet	6620	1'225	0.45	1'216	0.42	1'700	0.74	1'075	0.43	5'216	0.50
Porti	6630	60	0.02	66	0.02	0	0.00	75	0.03	201	0.02
Zeitungen, Beiträge	6710	842	0.31	1'012	0.35	666	0.29	525	0.21	3'045	0.29
<b>Übriger Verwaltungsaufwand</b>		<b>8'675</b>	<b>3.20</b>	<b>7'713</b>	<b>2.65</b>	<b>10'546</b>	<b>4.59</b>	<b>8'025</b>	<b>3.19</b>	<b>34'959</b>	<b>3.35</b>
Werbung allgemein	6400	1'500	0.55	20	0.01	1'220	0.53	2'625	1.04	5'365	0.51
Prospekte, Speisekarten	6410	2'170	0.80	0	0.00	0	0.00	0	0.00	2'170	0.21
Inserate	6420	150	0.06	320	0.11	0	0.00	200	0.08	670	0.06
Geschäftsspesen	6430	1'430	0.53	297	0.10	644	0.28	1'800	0.72	4'171	0.40
./. Anteil Spesen	6431	-400	-0.15	0	0.00	-200	-0.09	-600	-0.24	-1'200	-0.12
Promotion (Offeriert)	6440	0	0.00	50	0.02	0	0.00	150	0.06	200	0.02
Kommission Kreditkarten	6450	1'400	0.52	1'581	0.54	1'219	0.53	1'300	0.52	5'500	0.53
<b>Marketingaufwand</b>		<b>6'250</b>	<b>2.30</b>	<b>2'268</b>	<b>0.78</b>	<b>2'883</b>	<b>1.26</b>	<b>5'475</b>	<b>2.18</b>	<b>16'876</b>	<b>1.62</b>
Unterhalt Installationen	7010	0	0.00	0	0.00	0	0.00	250	0.10	250	0.02
<b>Übr. Unterhaltsauf. Immobilien</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>250</b>	<b>0.10</b>	<b>250</b>	<b>0.02</b>
Unterhalt Mobilien	7100	1'795	0.66	624	0.21	0	0.00	200	0.08	2'620	0.25
Unterhalt Maschinen	7110	2'334	0.86	2'813	0.97	4'259	1.86	2'650	1.05	12'056	1.16
Unterhalt Kleininventar	7120	213	0.08	185	0.06	880	0.38	325	0.13	1'604	0.15
Unterhalt Fahrzeuge	7140	1'626	0.60	2'273	0.78	1'627	0.71	2'100	0.84	7'625	0.73
<b>Übr. Unterhaltsauf. Mobilien</b>		<b>5'968</b>	<b>2.20</b>	<b>5'895</b>	<b>2.03</b>	<b>6'766</b>	<b>2.95</b>	<b>5'275</b>	<b>2.10</b>	<b>23'904</b>	<b>2.29</b>
Strom, Gas, Wasser	6100	3'519	1.30	3'764	1.29	325	0.14	3'750	1.49	11'357	1.09
<b>Energieaufwand</b>		<b>3'519</b>	<b>1.30</b>	<b>3'764</b>	<b>1.29</b>	<b>325</b>	<b>0.14</b>	<b>3'750</b>	<b>1.49</b>	<b>11'357</b>	<b>1.09</b>
Reinigungsmaterial	6200	970	0.36	1'006	0.35	456	0.20	1'250	0.50	3'681	0.35
Reinigung Wäsche	6210	2'764	1.02	3'667	1.26	2'983	1.30	3'125	1.24	12'540	1.20
Reinigung Lokalitäten	6220	244	0.09	99	0.03	99	0.04	125	0.05	567	0.05
Abwasser, Abfuhr	6240	556	0.20	572	0.20	416	0.18	625	0.25	2'169	0.21
<b>Reinigungs-, Entsorgungsaufwand</b>		<b>4'535</b>	<b>1.67</b>	<b>5'344</b>	<b>1.84</b>	<b>3'953</b>	<b>1.72</b>	<b>5'125</b>	<b>2.04</b>	<b>18'957</b>	<b>1.82</b>

Jahresvorschau

01.01.2020 bis 31.12.2020

Roland Muster  
9999 Musterstadt

Bezeichnung	Kto.	Effektiv 1. Quartal		Effektiv 2. Quartal		Effektiv 3. Quartal		Budget 4. Quartal		Total Jahr	
		CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%
<b>GOP - Brutto Betriebsergebnis</b>		<b>60'901</b>	<b>22.44</b>	<b>84'863</b>	<b>29.17</b>	<b>34'745</b>	<b>15.14</b>	<b>59'577</b>	<b>23.69</b>	<b>240'086</b>	<b>23.01</b>
Mietzinsen inkl. Nebenkosten	7300	20'674	7.62	22'890	7.87	20'674	9.01	21'500	8.55	85'738	8.22
Mieten Parkplätze	7320	315	0.12	315	0.11	315	0.14	315	0.13	1'260	0.12
<b>Aufwand Mieten</b>		<b>20'989</b>	<b>7.73</b>	<b>23'205</b>	<b>7.98</b>	<b>20'989</b>	<b>9.14</b>	<b>21'815</b>	<b>8.67</b>	<b>86'998</b>	<b>8.34</b>
<b>EBITDA - Ergebnis vor Abschr. , Zinsen</b>		<b>39'912</b>	<b>14.70</b>	<b>61'659</b>	<b>21.20</b>	<b>13'757</b>	<b>5.99</b>	<b>37'762</b>	<b>15.02</b>	<b>153'089</b>	<b>14.67</b>
Maschinen	7810	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Maschinen, EDV	7830	0	0.00	0	0.00	0	0.00	2'100	0.84	2'100	0.20
Kleininventar	7840	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1'000	0.40	1'000	0.10
Geschäftsfahrzeuge	7850	0	0.00	0	0.00	0	0.00	9'800	3.90	9'800	0.94
<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>12'900</b>	<b>5.13</b>	<b>12'900</b>	<b>1.24</b>
<b>Total Abschreibungen</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>12'900</b>	<b>5.13</b>	<b>12'900</b>	<b>1.24</b>
<b>Uebriger Betriebsaufwand</b>		<b>49'935</b>	<b>18.40</b>	<b>48'188</b>	<b>16.57</b>	<b>45'462</b>	<b>19.81</b>	<b>62'615</b>	<b>24.90</b>	<b>206'200</b>	<b>19.76</b>
<b>EBIT - Ergebnis vor Zinsen</b>		<b>39'912</b>	<b>14.70</b>	<b>61'659</b>	<b>21.20</b>	<b>13'757</b>	<b>5.99</b>	<b>24'862</b>	<b>9.89</b>	<b>140'189</b>	<b>13.44</b>
Passivzinsen, -spesen	7600	84	0.03	63	0.02	172	0.07	36	0.01	355	0.03
<b>Finanzaufwand</b>		<b>84</b>	<b>0.03</b>	<b>63</b>	<b>0.02</b>	<b>172</b>	<b>0.07</b>	<b>36</b>	<b>0.01</b>	<b>355</b>	<b>0.03</b>
<b>Finanzerfolg</b>		<b>84</b>	<b>0.03</b>	<b>63</b>	<b>0.02</b>	<b>172</b>	<b>0.07</b>	<b>36</b>	<b>0.01</b>	<b>355</b>	<b>0.03</b>
<b>Ordentliches Betriebsergeb.</b>		<b>39'827</b>	<b>14.67</b>	<b>61'595</b>	<b>21.18</b>	<b>13'585</b>	<b>5.92</b>	<b>24'826</b>	<b>9.87</b>	<b>139'833</b>	<b>13.40</b>
Betriebsfremder Ertrag	8500	0	0.00	-219	-0.08	-638	-0.28	0	0.00	-857	-0.08
<b>Betr.fremder Ertrag</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>219</b>	<b>0.08</b>	<b>638</b>	<b>0.28</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>857</b>	<b>0.08</b>
Ausserordentlicher Aufwand	8600	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
<b>Betr.fremder Aufwand</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
AO Ertrag	8501	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
<b>AO Ertrag</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

Jahresvorschau

01.01.2020 bis 31.12.2020

Roland Muster  
9999 Musterstadt

Bezeichnung	Kto.	Effektiv 1. Quartal		Effektiv 2. Quartal		Effektiv 3. Quartal		Budget 4. Quartal		Total Jahr	
		CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%
AO Aufwand	8601	0	0.00	0	0.00	4'057	1.77	0	0.00	4'057	0.39
<b>AO Aufwand</b>		<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>4'057</b>	<b>1.77</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>4'057</b>	<b>0.39</b>
Betriebsfremder Erfolg		0	0.00	219	0.08	-3'419	-1.49	0	0.00	-3'200	-0.31
Finanzerfolg + AO Erfolg, Steuern		84	0.03	-156	-0.05	3'591	1.56	36	0.01	3'556	0.34
<b>Unternehmensgewinn</b>		<b>39'827</b>	<b>14.67</b>	<b>61'814</b>	<b>21.25</b>	<b>10'166</b>	<b>4.43</b>	<b>24'826</b>	<b>9.87</b>	<b>136'633</b>	<b>13.10</b>