



## **Casino-Gesellschaft Basel**

Steinenberg 14  
4051 Basel

### **Jahresrechnung 2018**

## Casino-Gesellschaft Basel

BILANZ	31.12.2018 CHF	31.12.2017 CHF
<b>AKTIVEN</b>		
<b>Umlaufvermögen</b>		
Kasse	4'184.30	13'255.40
Post	183'366.00	57'364.58
Bank	*1 9'152'528.73	10'942'044.95
<b>Flüssige Mittel</b>	<b>9'340'079.03</b>	<b>11'012'664.93</b>
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	224'080.35	180'094.75
Übrige kurzfristige Forderungen	*2 3'400'298.20	1'940'506.15
<b>Forderungen</b>	<b>3'624'378.55</b>	<b>2'120'600.90</b>
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	*3 <b>1'224'689.50</b>	<b>658'719.10</b>
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>14'189'147.08</b>	<b>13'791'984.93</b>
<b>Anlagevermögen</b>		
Mobilien	1.00	1.00
<b>Mobile Sachanlagen</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>
Immobilien	4'400'000.00	4'400'000.00
Erweiterungsprojekt Stadtcasino	2'575'000.00	2'575'000.00
<b>Immobilie Sachanlagen</b>	<b>6'975'000.00</b>	<b>6'975'000.00</b>
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>6'975'001.00</b>	<b>6'975'001.00</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>21'164'148.08</b>	<b>20'766'985.93</b>

\* Ergänzungen siehe Anhang

## Casino-Gesellschaft Basel

BILANZ		31.12.2018 CHF	31.12.2017 CHF
<b>PASSIVEN</b>			
<b>Fremdkapital</b>			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	*4	1'295'823.79	857'052.25
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	*5	9'194.40	11'345.80
Passive Rechnungsabgrenzungen	*6	970'971.00	1'599'028.70
<b>Fremdkapital kurzfristig</b>		<b>2'275'989.19</b>	<b>2'467'426.75</b>
Hypotheken	*7	2'974'000.00	3'014'000.00
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		2'974'000.00	3'014'000.00
Fond "Erweiterungsprojekt Stadtcasino"	*8	15'162'876.55	14'563'876.55
Rückstellungen Instrumente		225'000.00	200'000.00
Fond und Rückstellungen		15'387'876.55	14'763'876.55
<b>Fremdkapital langfristig</b>		<b>18'361'876.55</b>	<b>17'777'876.55</b>
<b>Total Fremdkapital</b>		<b>20'637'865.74</b>	<b>20'245'303.30</b>
<b>Eigenkapital</b>			
<b>Anteilscheinkapital</b>		<b>312'750.00</b>	<b>311'750.00</b>
Reserven aus Anteilscheinen		196'500.00	196'500.00
Gewinnvortrag		13'432.63	11'349.90
Jahresgewinn		3'599.71	2'082.73
Bilanzgewinn		17'032.34	13'432.63
<b>Reserven und Bilanzgewinn</b>		<b>213'532.34</b>	<b>209'932.63</b>
<b>Total Eigenkapital</b>		<b>526'282.34</b>	<b>521'682.63</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>		<b>21'164'148.08</b>	<b>20'766'985.93</b>

\* Ergänzungen siehe Anhang

Basel, 26. April 2019

Casino-Gesellschaft Basel

Christoph Gloor

Grégoire Schnegg

## Casino-Gesellschaft Basel

ERFOLGSRECHNUNG	2018 CHF	2017 CHF
Miete von Sälen	881'709.81	916'832.50
Saalmiete mit Konsumation	11'330.00	18'975.00
Dienstleistungen/Materialvermietung	274'670.09	266'831.95
Garderobe	788.00	0.00
<b>Ertrag aus Vermietungen Säle</b>	<b>1'168'497.90</b>	<b>1'202'639.45</b>
Ertrag aus Vermietungen Restaurant	532'608.60	544'831.20
Ertrag aus Vermietungen Sonstiges	*9 9'600.00	15'000.00
<b>Betrieblicher Gesamtertrag</b>	<b>1'710'706.50</b>	<b>1'762'470.65</b>
Personalaufwand	-887'715.74	-922'147.45
Liegenschaftsaufwand	*10 -124'138.28	-138'598.51
Unterhalt und Reparaturen Instrumente	-9'520.00	-40'054.00
Reinigungsmaterial und Wäsche	-25'149.16	-20'509.77
Versicherungen und Abgaben	-40'226.70	-39'998.05
Energieaufwand	509.95	-2'104.05
Verwaltung	-73'537.42	-69'562.50
Diverse Unkosten	-59'212.85	-85'681.90
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>-1'218'990.20</b>	<b>-1'318'656.23</b>
<b>Betriebserfolg vor Zinsen</b>	<b>491'716.30</b>	<b>443'814.42</b>
Finanzaufwand	-100'286.55	-101'665.40
<b>Finanzerfolg</b>	<b>-100'286.55</b>	<b>-101'665.40</b>
Spendenertrag	7'671'600.00	5'779'930.00
Investitionsbeitrag Kanton Basel-Stadt	7'375'187.05	5'577'785.11
Aufwand "Erweiterungsprojekt Stadtcasino" inkl. MTB (Sofortabschreibungen)	-14'360'617.09	-11'469'861.40
Bildung(-)/Auflösung(+) Fond "Erweiterungsprojekt Stadtcasino"	-599'000.00	402'000.00
Bildung Rückstellungen Instrumente	-25'000.00	-25'000.00
Ausserordentlicher Ertrag	*11 0.00	45'080.00
Ausserordentlicher Aufwand	*12 -450'000.00	-650'000.00
<b>Ausserordentlicher, einmaliger, periodenfremder Erfolg</b>	<b>-387'830.04</b>	<b>-340'066.29</b>
<b>Jahresgewinn</b>	<b>3'599.71</b>	<b>2'082.73</b>

\* Ergänzungen siehe Anhang

# Casino-Gesellschaft Basel

## ANHANG DER JAHRESRECHNUNG

### Allgemeine Angaben (Unternehmen, Rechnungslegungsgrundsätze)

#### Firma/Name, Rechtsform, Sitz

Casino-Gesellschaft Basel, Steinenberg 14, 4051 Basel, Verein  
Unternehmens-Identifikationsnummer (UID) CHE-102.246.972

#### Anzahl Vollstellen

Die Anzahl Vollstellen im Jahresdurchschnitt lag im Berichtsjahr sowie im Vorjahr nicht über 50.

### Grundsätze der Rechnungslegung

#### Rechnungslegungsrecht

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 wesentlichen Abschlusspositionen sind wie nachstehend bilanziert.

#### Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die übrigen kurzfristigen Forderungen werden zu Nominalwerten ausgewiesen, abzüglich betriebswirtschaftlich notwendigen Wertberichtigungen.

#### Anlagevermögen

Die Sachanlagen, mit Ausnahme des Grundstücks, werden direkt abgeschrieben.  
Für das Erweiterungsprojekt Stadtcasino wurden bis 31. Dezember 2018 CHF 2'575'000 aktiviert. Die Projektentwicklung wird im Anhang separat erläutert.

### Erläuterungen zur Jahresrechnung

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
<b>1. Bank</b>		
Bank Vontobel AG	556'768.75	442'597.52
Bank Vontobel AG Spenden	8'590'002.03	10'499'318.93
UBS AG	5'757.95	128.50
	<hr/> 9'152'528.73	<hr/> 10'942'044.95
<b>2. Übrige kurzfristige Forderungen</b>		
Debitor Präsidialdepartement	3'366'550.35	1'910'446.40
Forderungen übrige	9'610.00	10'965.00
Sozialversicherungen (AHV, BVG, UVG, KTG)	24'137.85	19'094.75
	<hr/> 3'400'298.20	<hr/> 1'940'506.15

# Casino-Gesellschaft Basel

## ANHANG DER JAHRESRECHNUNG

### Erläuterungen zur Jahresrechnung

	<u>31.12.2018</u> CHF	<u>31.12.2017</u> CHF
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>		
Ausgleichskasse Kinderzulagen	200.00	0.00
Billag	0.00	759.40
Arbeitsplatzbonus	2'094.50	2'277.30
Bild+Ton, Wartung	0.00	8'132.40
Reaplust, Kurs	0.00	1'350.00
Abgrenzung Miete MTB	<u>1'222'395.00</u>	<u>646'200.00</u>
	1'224'689.50	658'719.10
<b>4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	<u>1'295'823.79</u>	<u>857'052.25</u>
	1'295'823.79	857'052.25
<b>5. Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten</b>		
Mehrwertsteuern	9'194.40	10'503.45
Sozialversicherungen (QST)	<u>0.00</u>	<u>842.35</u>
	9'194.40	11'345.80
<b>6. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		
Diverse ausstehende Rechnungen	814'821.00	1'439'093.70
Abgrenzung Revision/Abschluss/Jahresbericht	18'500.00	18'500.00
Abwartswohnung Januar	800.00	800.00
Vorauszahlungen über Jahreswechsel	<u>136'850.00</u>	<u>140'635.00</u>
	970'971.00	1'599'028.70
<b>7. Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten</b>		
Hypothek UBS fest bis 29.3.2021	1'754'000.00	1'794'000.00
Hypothek UBS fest bis 16.11.2020	<u>1'220'000.00</u>	<u>1'220'000.00</u>
	2'974'000.00	3'014'000.00
<b>8. Fond "Erweiterungsprojekt Stadtcasino"</b>		
Fond	14'542'876.55	13'943'876.55
Fond Musiksaal	500'000.00	500'000.00
Fond Solistenzimmer	<u>120'000.00</u>	<u>120'000.00</u>
	15'162'876.55	14'563'876.55
<b>9. Ertrag aus Vermietung Sonstiges</b>		
Miete Vorverkaufskasse	0.00	5'400.00
Abwartswohnung	<u>9'600.00</u>	<u>9'600.00</u>
	9'600.00	15'000.00
<b>10. Liegenschaftsaufwand</b>		
Bau Unterhalt	78'486.55	104'080.53
Mobiliar Unterhalt	<u>45'651.73</u>	<u>34'517.98</u>
	124'138.28	138'598.51

# Casino-Gesellschaft Basel

## ANHANG DER JAHRESRECHNUNG

### Erläuterungen zur Jahresrechnung

	<u>31.12.2018</u> CHF	<u>31.12.2017</u> CHF
<b>11. Ausserordentlicher Ertrag</b>		
Mietzinsreduktion 2016 Gastrag	0.00	45'080.00
	<u>0.00</u>	<u>45'080.00</u>
<b>12. Ausserordentlicher Aufwand</b>		
Finanzverwaltung Anteil Bodenforschung	0.00	100'000.00
Nettobetriebsertrag 2016 *)	0.00	100'000.00
Nettobetriebsertrag 2017 *)	0.00	450'000.00
Nettobetriebsertrag 2018 *)	450'000.00	0.00
	<u>450'000.00</u>	<u>650'000.00</u>

\*) Im Gegenzug zur vollumfänglichen Belastung des Erweiterungsprojektes mit den Mietkosten des Musical Theater Basel (MTB) werden die Nettobetriebserträge aus dem operativen Betrieb des MTB dem Erweiterungsprojekt gutgeschrieben.

### Weitere, offenlegungspflichtige Tatbestände

#### Verpfändete Aktiven

Grundpfandbestellungen	4'400'000.00	4'400'000.00
------------------------	--------------	--------------

#### Musical Theater Basel (MTB)

Im Geschäftsjahr 2016 wurde das Stadtcasino noch eine gewisse Zeit genutzt, das Geschäftsjahr 2017 fand vollkommen in den Räumlichkeiten des Musical Theater Basel statt. Während dem Umbau ist die Casino-Gesellschaft Basel im Musical Theater Basel (MTB) eingemietet. Die anfallenden Mietkosten werden dem "Erweiterungsprojekt Stadtcasino" belastet.

## Casino-Gesellschaft Basel

### ANHANG DER JAHRESRECHNUNG

#### Weitere, offenlegungspflichtige Tatbestände

Erweiterungsprojekt Stadtcasino	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Akkumulierung
Spendenertrag	0.00	2'307'876.55	7'611'472.85	7'190'700.00	5'779'930.00	7'671'600.00	30'561'579.40
Anteil Kanton Basel-Stadt	0.00			7'541'948.57	5'577'785.11	7'375'187.05	20'494'920.73
<b>Total Spendenerträge und Investitionsbeitrag</b>	<b>0.00</b>	<b>2'307'876.55</b>	<b>7'611'472.85</b>	<b>14'732'648.57</b>	<b>11'357'715.11</b>	<b>15'046'787.05</b>	<b>51'056'500.13</b>
Aktivierung (jeweils kumuliert per 31.12.)	423'890.78	2'269'013.48	6'000'602.25	16'222'405.42	27'692'266.82	42'052'883.91	
Wertberichtigung (jeweils kumuliert per 31.12.)	-423'890.78	-2'269'013.48	-3'425'602.25	-13'647'405.42	-25'117'266.82	-39'477'883.91	
<b>Aktivierung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'575'000.00</b>	<b>2'575'000.00</b>	<b>2'575'000.00</b>	<b>2'575'000.00</b>	<b>2'575'000.00</b>
Aufwand "Erweiterungsprojekt Stadtcasino" inkl. MTB (Sofortabschreibungen, mit Spenden verrechnet)	-423'890.78	-1'845'122.70	-3'731'588.77	-10'221'803.17	-11'469'861.40	-14'360'617.09	-42'052'883.91
Auflösung Rückstellungen alt		1'465'000.00					1'465'000.00
Nettobetriebsertrag durch Vermietung MTB					-650'000.00	-450'000.00	-1'100'000.00
Rückstellung aus Betriebserfolg Casino-Gesellschaft für das Erweiterungsprojekt Stadtcasino	423'890.78	380'122.70	340'115.92	-40'845.40	360'146.29	362'830.04	1'826'260.33
Bildung (+) / Auflösung (-) Fond Stadtcasino		2'307'876.55	6'795'000.00	4'470'000.00	-402'000.00	599'000.00	15'162'876.55
Fond "Erweiterungsprojekt Stadtcasino"	2'858'000.00	3'700'876.55	10'495'876.55	14'965'876.55	14'563'876.55	15'162'876.55	*15'162'876.55

\* der Betrag von CHF 15'162'876.55 beinhaltet eine Zuweisung von CHF 1'393'000.00 vor 2013

**"Sobald die Spendenerträge die Aufwendungen für den Erweiterungsbau des Stadtcasinos nicht mehr zu decken vermögen, werden die Restkosten aktiviert."**