

## Bilanz per 31. Dezember 2017

(in Schweizer Franken)

	Anhang	2017	%	2016	%
<b>Aktiven</b>					
<b>Umlaufvermögen</b>					
Flüssige Mittel		2'089'417		1'927'328	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen -					
Gegenüber Dritten		63'499		57'925	
Gegenüber Bestellern		87'055		0	
Gegenüber Transportunternehmungen		34'250		64'094	
Übrige Forderungen -					
Gegenüber Dritten		15'789		16'038	
Aktive Rechnungsabgrenzung					
Gegenüber Dritten		31'385		27'250	
<b>Total Umlaufvermögen</b>		<b>2'321'395</b>	<b>94</b>	<b>2'092'634</b>	<b>92</b>
<b>Anlagevermögen</b>					
Finanzanlagen -					
übrige Finanzanlagen	1	50'000		0	
Sachanlagen -					
Übrige Sachanlagen	2	28'150		21'200	
Immaterielle Anlagen -					
Projekte	3	27'000		54'000	
Aktivierte Software	3	32'650		113'650	
<b>Total Anlagevermögen</b>		<b>137'800</b>	<b>6</b>	<b>188'850</b>	<b>8</b>
<b>Total Aktiven</b>		<b>2'459'195</b>	<b>100</b>	<b>2'281'484</b>	<b>100</b>
<b>Passiven</b>					
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>					
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen -					
Gegenüber Dritten		422'571		363'907	
Gegenüber Transportunternehmungen		276'653		234'107	
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten -					
Gegenüber Dritten		29'321		42'588	
Gegenüber Bestellern	4	368'745		368'745	
Passive Rechnungsabgrenzung -					
Gegenüber Dritten		38'968		0	
Rückstellungen -					
Gegenüber Dritten	5	1'257'900		1'217'100	
<b>Total Fremdkapital</b>		<b>2'394'158</b>	<b>97</b>	<b>2'226'447</b>	<b>98</b>
<b>Eigenkapital</b>					
Genossenschaftskapital		62'000		52'000	
Gewinnreserven		3'037		3'037	
Ergebnis Rechnungsjahr		0		0	
<b>Total Eigenkapital</b>		<b>65'037</b>	<b>3</b>	<b>55'037</b>	<b>2</b>
<b>Total Passiven</b>		<b>2'459'195</b>	<b>100</b>	<b>2'281'484</b>	<b>100</b>

# Erfolgsrechnung für das am 31. Dezember 2017 abgeschlossene Geschäftsjahr

(in Schweizer Franken)

	Anhang	2017	%	2016	%
<b>Betriebsertrag</b>					
Verbundeinnahmen	6	174'331'622		166'740'692	
Einnahmenausfälle	7	65'306		205'907	
Verkaufsprovisionen	8	16'275'533		16'280'968	
Ertrag aus Leistungen an Transportunternehmen	9	3'881'792		3'870'372	
Andere betriebliche Erträge	10	515'137		421'863	
<i>Total Betriebsertrag</i>		<u>195'069'390</u>	<u>100</u>	<u>187'519'802</u>	<u>100</u>
Verteilung Verbundeinnahmen	6	-174'331'622		-166'740'692	
Verteilung Einnahmenausfälle	7	-65'306		-205'907	
Verteilung Verkaufsprovisionen	8	-16'275'533		-16'280'968	
Aufwand für Drittleistungen		-46'416		-15'690	
<i>Total direkter Aufwand</i>		<u>-190'718'877</u>	<u>-98</u>	<u>-183'243'257</u>	<u>-98</u>
<i>Bruttogewinn I</i>		<u>4'350'513</u>	<u>2</u>	<u>4'276'544</u>	<u>2</u>
<b>Betriebsaufwand</b>					
Personalaufwand	11	-1'300'817		-1'215'963	
Raumaufwand		-64'029		-62'460	
Unterhalt, Reparaturen Mobilien		-10'143		-20'322	
Sachversicherungen		-753		-672	
Energie, Entsorgung		-2'788		-2'513	
Verwaltung, Informatik		-231'788		-208'957	
Werbeaufwand		-392'355		-578'368	
Übrige Gemeinkosten	12	-2'457'698		-2'301'642	
<i>Total Betriebsaufwand</i>		<u>-4'460'372</u>	<u>-2</u>	<u>-4'390'897</u>	<u>-2</u>
<i>Betriebsergebnis 1 (EBDIT)</i>		<u>-109'860</u>	<u>0</u>	<u>-114'353</u>	<u>0</u>
Abschreibungen auf Sachanlagen	2	-12'550		-10'600	
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	3	-114'500		-93'200	
<i>Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</i>		<u>-236'910</u>	<u>0</u>	<u>-218'153</u>	<u>0</u>
Finanzergebnis	13	-63		712	
Ausserordentliches Ergebnis	14	236'973		217'441	
<b>Jahresergebnis (EAT)</b>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

EBDIT Betriebsergebnis vor Zinsen, Steuern, Abschreibungen und Taxen

EBIT Betriebsergebnis vor Zinsen und Steuern

EAT Jahresergebnis nach Steuern

## Mittelflussrechnung

(in Schweizer Franken)

(Fond Netto Flüssige Mittel)

	Anhang	2017	2016
Jahresergebnis		0	0
Abschreibungen	2/3	127'050	103'800
<i>Erarbeitete Mittel (Cash flow)</i>		<u>127'050</u>	<u>103'800</u>
Veränderung Forderungen		-62'786	-74'266
Veränderung übrige Forderungen		248	152
Veränderung Aktive Rechnungsabgrenzung		-4'135	13'569
Veränderung Verbindlichkeiten		101'210	113'930
Veränderung übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		-13'266	12'271
Veränderung Passive Rechnungsabgrenzung		38'968	-7'712
Veränderung kurzfristige Rückstellungen	5	40'800	145'080
<b>Mittelfluss aus Geschäftstätigkeit</b>		<u><b>228'089</b></u>	<u><b>306'823</b></u>
Investitionen in Sachanlagen	2	-19'500	0
Investitionen in Immaterielle Anlagen	3	-6'500	-72'900
Investitionen in Finanzanlagen	1	-50'000	0
<b>Mittelfluss aus Investitionstätigkeit</b>		<u><b>-76'000</b></u>	<u><b>-72'900</b></u>
Veränderung Genossenschaftskapital		10'000	0
<b>Mittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>		<u><b>10'000</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Veränderung (Fond) Netto Flüssige Mittel</b>		<u><b>162'089</b></u>	<u><b>233'923</b></u>

## Eigenkapital

2017

Bezeichnung	Gesellschafts- kapital	Kapital- reserve	Neube- wertungs- reserve	Gewinn- Reserve	Total Eigenkapital
Bestand am Anfang	52'000	0	0	3'037	55'037
Zeichnung	10'000				10'000
<i>Total</i>	62'000	0	0	3'037	65'037

Es existieren noch keine nicht ausschüttbaren gesetzlichen Reserven im Sinne des Obligationenrechts.

### Gewinnverwendungsvorschlag der Verwaltung an die Genossenschafterversammlung:

	CHF
Vortrag vom Vorjahr	3'036.80
Gewinn Rechnungsjahr	0,00
<b>Zur Verfügung der Genossenschafterversammlung</b>	<b>3'036.80</b>
<i>Vortrag auf neue Rechnung</i>	<i>3'036.80</i>

2016

Bezeichnung	Gesellschafts- kapital	Kapital- reserve	Neube- wertungs- reserve	Gewinn- Reserve	Total Eigenkapital
Bestand am Anfang	52'000	0	0	3'037	55'037
Jahresergebnis				0	0
<i>Total</i>	52'000	0	0	3'037	55'037

Es existieren noch keine nicht ausschüttbaren gesetzlichen Reserven im Sinne des Obligationenrechts.

## Anhang

### 1 Grundsätze der Rechnungslegung

#### Im Allgemeinen

Die Rechnungslegung erfolgt in Übereinstimmung mit den Fachempfehlungen zur Rechnungslegung (Swiss GAAP FER) und vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage für das Berichtsjahr.

Die Bewertung erfolgt zu historischen Anschaffungskosten. Die Anschaffungswerte für die Anlagespiegel sind aufgrund der historischen Werte ermittelt worden.

### 2 Bewertungsgrundsätze

Für die Rechnungslegung gilt grundsätzlich das Anschaffungs- bzw. Herstellkostenprinzip. Dieses richtet sich nach dem Grundsatz der Einzelbewertung von Aktiven und Passiven. In Bezug auf die wichtigsten Bilanzpositionen bedeutet dies folgendes:

<b>Flüssige Mittel</b>	Die Flüssigen Mittel beinhalten Post- und Bankguthaben mit einer Restlaufzeit von höchstens 90 Tagen. Diese sind zu Nominalwerten bewertet.								
<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	Forderungen werden zum Nominalwert eingesetzt. Es sind keine Wertberichtigungen auf dem Bestand notwendig.								
<b>Finanzanlagen</b>	Die Finanzanlagen sind zu Nominalwerten erfasst.								
<b>Sachanlagen</b>	Die Sachanlagen sind zu Anschaffungskosten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Abschreibungen bewertet.  Die Abschreibungsdauer beträgt: <table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>Büromobiliar</td> <td>5 Jahre</td> </tr> <tr> <td>EDV-Hardware</td> <td>4 Jahre</td> </tr> <tr> <td>Elektrische Installationen</td> <td>5 Jahre</td> </tr> <tr> <td>Werbeeinrichtungen</td> <td>5 Jahre</td> </tr> </table>	Büromobiliar	5 Jahre	EDV-Hardware	4 Jahre	Elektrische Installationen	5 Jahre	Werbeeinrichtungen	5 Jahre
Büromobiliar	5 Jahre								
EDV-Hardware	4 Jahre								
Elektrische Installationen	5 Jahre								
Werbeeinrichtungen	5 Jahre								
<b>Immaterielle Anlagen</b>	Die immateriellen Anlagen sind zu Anschaffungskosten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Abschreibungen bewertet.  Die Abschreibungsdauer beträgt: <table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>Software</td> <td>3-4 Jahre</td> </tr> <tr> <td>Projekte</td> <td>5 Jahre</td> </tr> </table>	Software	3-4 Jahre	Projekte	5 Jahre				
Software	3-4 Jahre								
Projekte	5 Jahre								
<b>Wertbeeinträchtigungen</b>	An jedem Bilanzstichtag wird geprüft, ob Aktiven in ihrem Wert beeinträchtigt sind. Als erzielbarer Wert gilt der höhere der beiden Werte Netto-Marktwert oder Nutzwert. Ein Verlust aus Wertbeeinträchtigung wird erfolgswirksam verbucht.								
<b>Personalvorsorge</b>	Die Genossenschaft trägt die Kosten der beruflichen Vorsorge sämtlicher Mitarbeiter sowie ihrer Hinterbliebenen mindestens im Rahmen der gesetzlichen Vorsorge. Alle Vorsorgepläne des OSTWIND unterstehen dabei ausschliesslich schweizerischem Recht. Die Vorsorgeverpflichtungen sowie das der Deckung dienende Vermögen sind in einer Sammelstiftung einer Versicherungsgesellschaft ausgegliedert. Die Organisation, die Geschäftsführung und die Finanzierung der Vorsorgepläne richten sich nach den gesetzlichen Vorschriften sowie den gültigen Vorsorgereglementen. In der Jahresrechnung wird jährlich beurteilt, ob aus einem Vorsorgeplan aus Sicht des Unternehmens ein wirtschaftlicher Nutzen oder eine wirtschaftliche Verpflichtung besteht. Als Basis dienen Verträge oder Jahresrechnungen, welche nach Swiss GAAP FER 26 erstellt werden. Davon ausgehend wird ein allfälliger wirtschaftlicher Nutzen oder eine wirtschaftliche Verpflichtung ermittelt und bilanziert. Die Differenz zum entsprechenden Wert der Vorperiode wird in der Erfolgsrechnung als Personalaufwand erfasst. Allfällige Arbeitgeberbeitragsreserven werden als Aktivum erfasst.								

### 3 Erläuterungen zur Jahresrechnung

#### 1 Finanzanlagen

Bezeichnung	2017	2016
Darlehen an öV Verbände Schweiz	50'000	0
<i>Total</i>	<u>50'000</u>	<u>0</u>

Im Geschäftsjahr wurde ein Darlehen an die Einfache Gesellschaft öV Verbände Schweiz gewährt. Gemäss Darlehensvertrag kann das Darlehen jederzeit zurückbezahlt werden, jedoch spätestens bis 31. Dezember 2020. Das Darlehen wird nicht verzinst.

#### 2 Sachanlagenspiegel

2017	2016		2017	2016	
	übrige Sachanlagen	Total		übrige Sachanlagen	Total
<b>Anschaffungswert</b>			<b>Anschaffungswert</b>		
Anfangsbestand 1.01.2017	176'800	176'800	Anfangsbestand 1.01.2016	176'800	176'800
Investitionen	19'500	19'500	Investitionen	0	0
Abgänge	-50'700	-50'700	Abgänge	0	0
<b>Bestand 31.12.2017</b>	<b>145'600</b>	<b>145'600</b>	<b>Bestand 31.12.2016</b>	<b>176'800</b>	<b>176'800</b>
<b>Abschreibungen</b>			<b>Abschreibungen</b>		
Anfangsbestand 1.01.2017	155'600	155'600	Anfangsbestand 1.01.2016	145'000	145'000
Abschreibungen	12'550	12'550	Abschreibungen	10'600	10'600
Abgänge	-50'700	-50'700	Abgänge	0	0
<b>Bestand 31.12.2017</b>	<b>117'450</b>	<b>117'450</b>	<b>Bestand 31.12.2016</b>	<b>155'600</b>	<b>155'600</b>
<b>Bilanzwert 31.12.2017</b>	<u><b>28'150</b></u>	<u><b>28'150</b></u>	<b>Bilanzwert 31.12.2016</b>	<u><b>21'200</b></u>	<u><b>21'200</b></u>
Bilanzwert 31.12.2016	21'200	21'200	Bilanzwert 31.12.2015	31'800	31'800

**3 Anlagespiegel immaterielle Anlagen****2017**

	<b>Projekte</b>	<b>Software</b>	<b>Total</b>
<b>Anschaffungswert</b>			
Anfangsbestand 1.01.2017	135'000	277'100	412'100
Investitionen		6'500	6'500
Abgänge			0
<b>Bestand 31.12.2017</b>	<b>135'000</b>	<b>283'600</b>	<b>418'600</b>
<b>Abschreibungen</b>			
Anfangsbestand 1.01.2017	81'000	163'450	244'450
Abschreibungen	27'000	87'500	114'500
Abgänge			0
<b>Bestand 31.12.2017</b>	<b>108'000</b>	<b>250'950</b>	<b>358'950</b>
<b>Bilanzwert 31.12.2017</b>	<b>27'000</b>	<b>32'650</b>	<b>59'650</b>
Bilanzwert 31.12.2016	54'000	113'650	167'650

Im Geschäftsjahr wurden weitere Software-Kosten für das Projekt «OSTWIND-Tickets» (Mobile Ticket App) aktiviert.

**2016**

	<b>Projekte</b>	<b>Software</b>	<b>Total</b>
<b>Anschaffungswert</b>			
Anfangsbestand 1.01.2016	135'000	204'200	339'200
Investitionen		72'900	72'900
Abgänge			0
<b>Bestand 31.12.2016</b>	<b>135'000</b>	<b>277'100</b>	<b>412'100</b>
<b>Abschreibungen</b>			
Anfangsbestand 1.01.2016	54'000	97'250	151'250
Abschreibungen	27'000	66'200	93'200
Abgänge			0
<b>Bestand 31.12.2016</b>	<b>81'000</b>	<b>163'450</b>	<b>244'450</b>
<b>Bilanzwert 31.12.2016</b>	<b>54'000</b>	<b>113'650</b>	<b>167'650</b>
Bilanzwert 31.12.2015	81'000	106'950	187'950

Im Vorjahr wurden weitere Software-Kosten für das Projekt «OSTWIND-Tickets» (Mobile Ticket App) aktiviert.

#### 4 Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten

In der Position "gegenüber Bestellern" sind die Verbindlichkeiten der Kantone SG, TG, AR und AI seit Einführung des Tarifverbundes enthalten.

Verbindlichkeiten seit Einführung	OSTWIND				Total
	SG	AR	AI	TG	
Bestand am Anfang	229'720	74'649	8'778	55'598	368'745
Total	229'720	74'649	8'778	55'598	368'745

#### 5 Rückstellungen kurzfristig

2017

	übr. kurzfr. Rückstellungen	Total kurzfr. Rückstellungen	Total Rück- stellungen
Bestand am Anfang	1'217'100	1'217'100	1'217'100
Bildung (ER)	1'257'900	1'257'900	1'257'900
Auflösung (ER)	-1'217'100	-1'217'100	-1'217'100
Endbestand (Total)	1'257'900	1'257'900	1'257'900

2016

	übr. kurzfr. Rückstellungen	Total kurzfr. Rückstellungen	Total Rück- stellungen
Bestand am Anfang	1'072'020	1'072'020	1'072'020
Bildung (ER)	1'217'100	1'217'100	1'217'100
Auflösung (ER)	-1'072'020	-1'072'020	-1'072'020
Endbestand (Total)	1'217'100	1'217'100	1'217'100

Sämtliche Rückstellungen sind durch Ereignisse in der Vergangenheit begründet.

Seit 2012 sind sämtliche übrigen Gemeinkosten für Fahrausweisausgabe/IT gem. V512, Marketing gem. V512, Projekt ZPS etc. zurückgestellt worden. 2017 belaufen sich diese geschätzten Kosten auf CHF 1'238'700.

Eine weitere Position betrifft ausgegebene, aber noch nicht eingelöste RailBons, die aus verschiedenen Marketingaktionen des Tarifverbund OSTWIND stammen. Der Bon berechtigt den Besitzer zum Bezug eines vergünstigten Fahrausweises. Per 31.12.17 befinden sich rund 136'000 Gutscheine im Umlauf. Wir rechnen Aktionsbezogen mit einer Einlösequote von 0.5%-15%. Nach Abzug der bis 31.12.17 bereits eingelösten Gutscheine verbleibt eine zu erwartende Summe von CHF 19'200.

#### 6 Verbundeinnahmen

Das ist der Gesamterlös der verkauften OSTWIND-Produkte und der Anteile aus dem Verteiltopf der Halbpreisabo. Der Verkauf erfolgt über die einzelnen Transportunternehmen und wird mittels Verteilschlüssel verteilt.

#### 7 Einnahmefälle

Die Besteller decken die berechneten Einnahmefälle, die via Verteilschlüssel an die Transportunternehmen weitergeleitet werden.

#### 8 Verkaufsprovisionen

Die Verkaufsprovisionen erhält das Transportunternehmen, das die OSTWIND-Produkte verkauft hat. Die Ansätze entsprechen den allgemein gültigen Abmachungen.

Die Einnahmen des Geschäftsjahres 2017 wurden mit berechneten Verteilschlüsseln an die TU verteilt.

## 9 Ertrag aus Leistungen an Transportunternehmen

Die Geschäftsstelle des Tarifverbundes erbringt verschiedene Dienstleistungen in den Bereichen Geschäftsführung, Abrechnung und Vertrieb von Fahrausweisen, der Verkehrserhebung und zahlreicher anderer Themen. Die Kosten werden den Transportunternehmen anhand des Verteilschlüssels belastet.

## 10 Andere betriebliche Erträge

Die Geschäftsstelle erbringt Dienstleistungen im Bereich von Drittaufträgen für Besteller, Transportunternehmen und weitere Organisationen. Im Berichtsjahr betragen die anderen betriebliche Erträge CHF 515'137 (Vorjahr CHF 421'863). Wichtigster Auftrag ist die Führung der Geschäftsstelle öV-Verbünde Schweiz.

## 11 Personalvorsorge

Die Genossenschaft ist einer Sammelvorsorgeeinrichtung (ASGA Pensionskasse, St. Gallen) angeschlossen. Dabei handelt es sich um eine rechtlich selbständige Vorsorgeeinrichtung, welcher alle fest angestellten Mitarbeiter angehören. Die wirtschaftlichen Auswirkungen der Vorsorgeeinrichtung auf die Gesellschaft werden wie folgt dargestellt: Die Aktivierung eines wirtschaftlichen Nutzens aus Überdeckung in der Vorsorgeeinrichtung erfolgt nicht, da weder die Voraussetzungen dafür erfüllt sind noch die Gesellschaft beabsichtigt, diesen zur Senkung von Arbeitgeberbeiträgen einzusetzen. Eine wirtschaftliche Verpflichtung wird erfasst, wenn die Voraussetzungen für die Bildung einer Rückstellung erfüllt sind. Die auf die Periode abgegrenzten Beiträge, die Differenz zwischen dem jährlich ermittelten wirtschaftlichen Nutzen aus Überdeckungen in der Vorsorgeeinrichtung und den Verpflichtungen werden als Personalaufwand in der Erfolgsrechnung erfasst.

Die Ermittlung der wirtschaftlichen Auswirkungen aus Vorsorgeeinrichtungen erfolgt auf der Basis der finanziellen Situation der Vorsorgeeinrichtung. Die ASGA Pensionskasse hat ihr letztes Geschäftsjahr am 31.12.2017 abgeschlossen und wies einen Deckungsgrad von 112.9% (Vorjahr 109.3%) aus.

Wirtschaftlicher Nutzen / wirtschaftliche Verpflichtung und Vorsorgeaufwand (in CHF)	Über-/Unterdeckung Sammelstiftung Asga Pensionskasse		Wirtschaftlicher Anteil der Gen. OSTWIND		Veränderung zum VJ bzw. erfolgswirksam im GJ	Auf die Periode abgegrenzte Beiträge		Vorsorgeaufwand im Personalaufwand	
	2017	2016	2017	2016		2017	2016	2017	2016
Vorsorgeeinrichtung mit Überdeckung	-	-	-	-	-	84'075	89'853	84'075	89'853

Per Bilanzstichtag bestanden offene, nicht fällige Verbindlichkeiten gegenüber der ASGA Pensionskasse von CHF 40'020.

## 12 Übrige Gemeinkosten

Bezeichnung	2017	2016
ZPS Schw eiz/SwissPass	-621'107	-545'946
Fahrausweisabgabe/IT gem. V512	-522'000	-683'600
Erneuerungsaufwand Abo	-220'180	-205'781
Systemmutationen	-23'710	-64'111
Mobile Ticket App	-108'129	-96'439
Betriebskosten Z-Pass	-213'558	-172'930
GS öV-Verbünde Schw eiz	-37'757	-35'158
OTV SMA/App [DFI]	-215'550	-205'842
OTV Sicherheit/Sicherheitsorganisation	-14'000	-14'000
Reise ohne gültigen FA (RogF)	-33'879	-34'456
Programm öV-Schw eiz	-231'600	0
Übrige Kosten	-216'228	-243'380
<b>Total</b>	<b>-2'457'698</b>	<b>-2'301'642</b>

### 13 Finanzergebnis

Bezeichnung	2017	2016
Finanzaufwand	-65	-4
Finanzertrag	2	716
<i>Total</i>	-63	712

### 14 Ausserordentliches Ergebnis

Bezeichnung	2017	2016
Zu hoch abgegrenzte Rückstellungen Vorjahr	311'592	249'750
Zu tief abgegrenzte Rückstellungen Vorjahr	-77'155	-36'348
Übrige Gemeinkosten 2013 (periodenfremder Aufwand)		
a.o. Ertrag	3'066	4'236
a.o. Aufwand	-531	-197
<i>Total</i>	236'973	217'441

### 15 Angaben über die Durchführung einer Risikobeurteilung

Mit der jährlichen Identifikation und Bewertung der wesentlichen finanziellen Risiken nehmen die Verwaltung und die Geschäftsleitung die unternehmerische Verantwortung wahr. Durch effiziente Massnahmen vermeidet, vermindert oder überwälzt der OTV die Risiken, die er nicht selber tragen möchte. Die Auswirkungen daraus sind in der Jahresrechnung enthalten.

### 16 Ausserbilanzgeschäfte

Es besteht ein längerfristig laufender Bestellervertrag mit den Kantonen SG, TG, AR, AI und GL.

Für die Büroräumlichkeiten besteht ein Mietvertrag mit einer festen Laufzeit von 5 Jahren. Der Vertrag wurde im Jahr 2017 verlängert bis 2023.

Langfristige Mietverpflichtungen	2017	2016
1-2 Jahre	116'000	58'000
3-5 Jahre	174'000	0
über 5 Jahre	15'000	
<i>Total</i>	305'000	58'000

### 16 Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es gibt keine Ereignisse nach dem Bilanzstichtag, die auf die Jahresrechnung 2017 einen wesentlichen Einfluss haben.

Die Verwaltung hat die Jahresrechnung am 28. März 2018 abgenommen.

### 17 Nahe stehende Personen

Transaktionen mit nahestehenden Personen, Gesellschaften, Bestellern und Transportunternehmen werden zu marktkonformen Konditionen abgewickelt.

### 18 Spartenrechnung

Um die Übersicht zu erhöhen stellen wir die Erträge und Aufwände der einzelnen Sparten nachstehend tabellarisch dar.

## 2017

<b>Betriebsertrag</b>	<b>Verbund</b>	<b>Besteller</b>	<b>Drittaufträge</b>	<b>TU</b>	<b>Total</b>
Verbundeinnahmen	174'331'622	0	0	0	174'331'622
Einnahmenausfälle	0	65'306	0	0	65'306
Verkaufsprovisionen	16'275'533	0	0	0	16'275'533
Ertrag aus Leistungen an TU	0	0	0	3'881'792	3'881'792
Andere betriebliche Erträge	0	44'525	470'459	153	515'137
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>190'607'155</b>	<b>109'831</b>	<b>470'459</b>	<b>3'881'945</b>	<b>195'069'390</b>
Verteilung Verbundeinnahmen	-174'331'622	0	0	0	-174'331'622
Verteilung Einnahmenausfälle	0	-65'306	0	0	-65'306
Verteilung Verkaufsprovisionen	-16'275'533	0	0	0	-16'275'533
Aufw and für Drittleistungen	0	-44'525	-1'891	0	-46'416
<b>Total direkter Aufwand</b>	<b>-190'607'155</b>	<b>-109'831</b>	<b>-1'891</b>	<b>0</b>	<b>-190'718'877</b>
<b>Bruttogewinn I</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>468'568</b>	<b>3'881'945</b>	<b>4'350'513</b>
<b>Betriebsaufwand</b>					
Personalaufw and	0	0	0	-1'300'817	-1'300'817
Raumaufw and	0	0	0	-64'029	-64'029
Unterhalt, Reparaturen Mobilien	0	0	0	-10'143	-10'143
Sachversicherungen	0	0	0	-753	-753
Energie, Entsorgung	0	0	0	-2'788	-2'788
Verwaltung, Informatik	0	0	0	-231'788	-231'788
Werbeaufw and	0	0	0	-392'355	-392'355
Übrige Gemeinkosten	0	0	0	-2'457'698	-2'457'698
Direkte Kosten	0	0	-468'568	468'568	0
<b>Total Betriebsaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-468'568</b>	<b>-3'991'804</b>	<b>-4'460'372</b>
<b>Betriebsergebnis 1 (EBDIT)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-109'860</b>	<b>-109'860</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	0	-12'550	-12'550
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	0	0	0	-114'500	-114'500
<b>Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-236'910</b>	<b>-236'910</b>
Finanzergebnis	0	0	0	-63	-63
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	236'973	236'973
<b>Jahresergebnis (EAT)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2016

<b>Betriebsertrag</b>	<b>Verbund</b>	<b>Besteller</b>	<b>Drittaufträge</b>	<b>TU</b>	<b>Total</b>
Verbundeinnahmen	166'740'692	0	0	0	166'740'692
Einnahmenausfälle	0	205'907	0	0	205'907
Verkaufsprovisionen	16'280'968	0	0	0	16'280'968
Ertrag aus Leistungen an TU	0	0	0	3'870'372	3'870'372
Andere betriebliche Erträge	0	0	423'239	-1'376	421'863
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>183'021'660</b>	<b>205'907</b>	<b>423'239</b>	<b>3'868'996</b>	<b>187'519'802</b>
Verteilung Verbundeinnahmen	-166'740'692	0	0	0	-166'740'692
Verteilung Einnahmenausfälle	0	-205'907	0	0	-205'907
Verteilung Verkaufsprovisionen	-16'280'968	0	0	0	-16'280'968
Aufw and für Dritteleistungen	0	0	-15'690	0	-15'690
<b>Total direkter Aufwand</b>	<b>-183'021'660</b>	<b>-205'907</b>	<b>-15'690</b>	<b>0</b>	<b>-183'243'257</b>
<b>Bruttogewinn I</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>407'548</b>	<b>3'868'996</b>	<b>4'276'544</b>
<b>Betriebsaufwand</b>					
Personalaufw and	0	0	0	-1'215'963	-1'215'963
Raumaufw and	0	0	0	-62'460	-62'460
Unterhalt, Reparaturen Mobilien	0	0	0	-20'322	-20'322
Sachversicherungen	0	0	0	-672	-672
Energie, Entsorgung	0	0	0	-2'513	-2'513
Verw altung, Informatik	0	0	0	-208'957	-208'957
Werbeaufw and	0	0	0	-578'368	-578'368
Übrige Gemeinkosten	0	0	0	-2'301'642	-2'301'642
Direkte Kosten	0	0	-407'548	407'548	0
<b>Total Betriebsaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-407'548</b>	<b>-3'983'349</b>	<b>-4'390'897</b>
<b>Betriebsergebnis 1 (EBDIT)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-114'353</b>	<b>-114'353</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	0	-10'600	-10'600
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	0	0	0	-93'200	-93'200
<b>Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-218'153</b>	<b>-218'153</b>
Finanzergebnis	0	0	0	712	712
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	217'441	217'441
<b>Jahresergebnis (EAT)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>