

Unsere Finanzen im Blick: Jahresrechnung 2025

Ein klarer und verständlicher Überblick über die finanzielle Entwicklung der Coöperatie Caravanpark Sirjansland U.A.

Die wichtigsten Kennzahlen im Überblick

Das Geschäftsjahr 2025 war geprägt von einer starken Erholung und hervorragender Liquidität.

Unsere Einnahmen

€ 464.350

Unsere Gesamteinnahmen (Nettoberträge) 2025, hauptsächlich generiert aus Vermietungen, Mitgliedsbeiträgen und Parkgeldern.

Nettogewinn – das, was übrig blieb

€ 40.016

Ein gutes, positives Jahresergebnis nach Abzug aller laufenden Betriebskosten, Instandhaltungsaufwendungen und Steuern.

Verfügbare Liquidität

€ 374.417

Unser direkt verfügbares Bankguthaben ist in 2025 um rund € 75.000 angewachsen und sichert anstehende Investitionen ab.

Woher kommt das Geld und wie wird es verwendet?

Von den Einnahmen werden zuerst die direkten Fixkosten (Einstandskosten) abgezogen.

Gesamteinnahmen (Netto) im Jahr 2025: € 464.350

Direkte Fixkosten (Einstandskosten): - € 168.220

Verbleibender Bruttogewinn (Unser Arbeitsbudget): € 296.130 (63,8% der Einnahmen)

Fixkosten / Ausgaben:

Diese Kosten fielen direkt an. Dazu zählen der Einkauf von Energie (z.B. Propangas), Strom- und Wasserkosten oder zu entrichtende Tourismus- und Abwasserabgaben, Versicherungen etc.

Das eigentliche operative Arbeitsbudget:

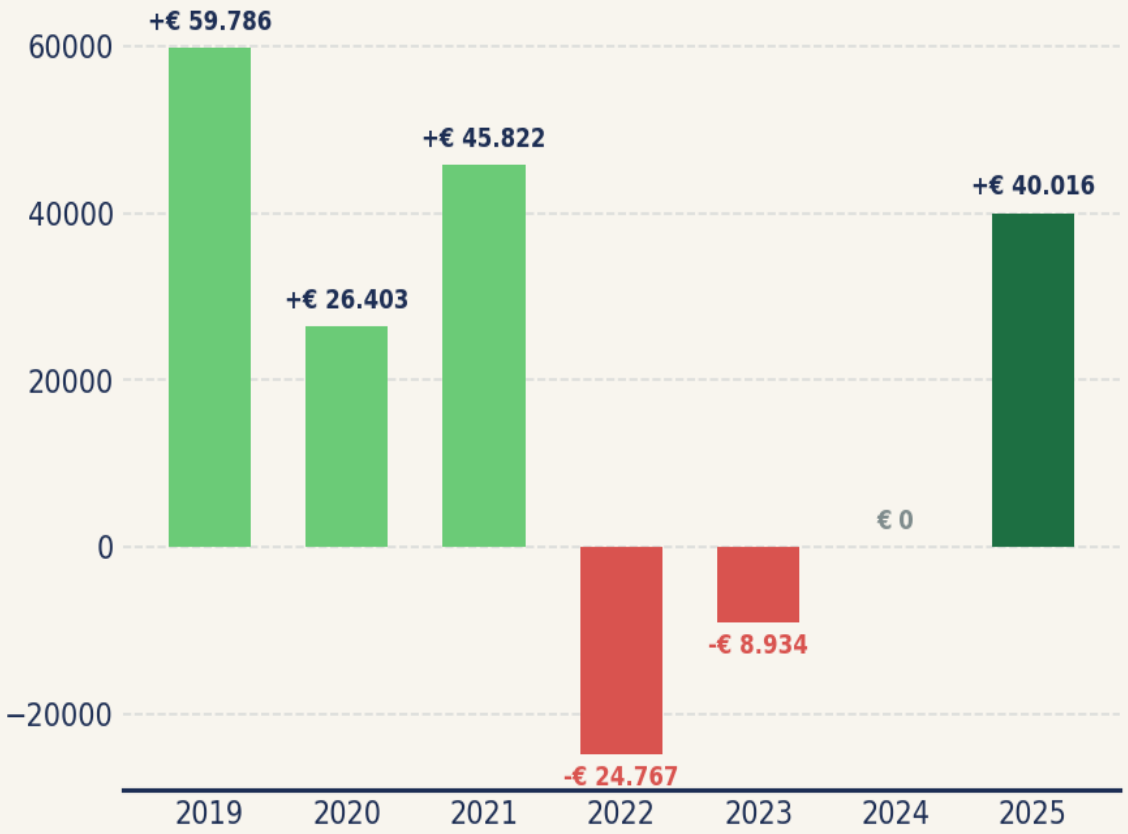
Nach Abzug der Fixkosten verbleiben der Genossenschaft knapp 64% der Einnahmen (€ 296.130). Mit diesem Geld mussten alle Personalkosten des Parks, die Instandhaltung, die Verwaltung und sonstige allgemeine Parkausgaben finanziert werden.

Wie sich unser Arbeitsbudget 2025 auf die Bereiche aufteilte.

Kategorie / Posten	Betrag	Bedeutung für den Caravanpark
Bruttogewinn (Start-Arbeitsbudget)	**+ € 296.130**	Unser Ausgangsbudget nach Abzug der Fixkosten.
Personalaufwendungen (gesamt)	**- € 124.253**	Löhne und Gehälter für das Parkpersonal sowie Sozialabgaben und Versicherungen.
Park, Gebäude & Instandhaltung	**- € 83.135**	Unterhalt von Gebäuden und Gelände, laufende Abschreibungen und Maschinenaufwand.
Büro, Vertrieb & Allgemeines	**- € 53.066**	Verwaltungs- und IT-Kosten, Versicherungen, Beiträge und sonstige Betriebskosten.
Finanzielle Erträge (Zinsen, netto)	**+ € 7.413**	Erhaltene Bankzinsen auf Guthaben abzüglich gezahlter Bankgebühren.
Steuern	**- € 3.073**	Körperschaftsteuer auf das steuerliche Ergebnis (Satz von 19% auf € 16.175).
Nettogewinn (Jahresüberschuss)	**€ 40.016**	**Der Überschuss wird vollständig als Gewinnrücklage für zukünftige Investitionen einbehalten.**

Starke finanzielle Erholung nach schwierigen Jahren

Die Entwicklung unseres Nettoergebnisses über die letzten Jahre (2019 - 2025)



Die Phasen im Überblick:

• 2019 - 2021: Stabile Gewinne
Gute Auslastung und solide Ergebnisse, bevor eine vorübergehende Schwächeperiode eintrat.

• 2022 - 2023: Verlustjahre
Herausfordernde Phase aufgrund rückläufiger Einnahmen und stark gestiegener Energie- und Personalkosten.

• 2024: Die Konsolidierung
Punktlandung auf eine 'schwarze Null' (Ergebnis genau € 0). Ein wichtiger Stabilisierungsschritt. Der im Jahr 2024 erzielte Nettogewinn wurde in die Rückstellung für zukünftige Investitionen eingebracht.

• 2025: Starkes Comeback - Jahresüberschuss
Nach zwei verlustreichen Jahren sind wir 2025 wieder auf einem gesunden Niveau.

2025: Starkes Comeback - Wie unser Jahresüberschuss in der Bilanz ausgewiesen wird

	Jahresüberschuss (tatsächlich erwirtschafter Gewinn)	40.016 €
-	Einstellung in die Rücklagen für Investitionenen	40.016 €
=	Bilanzgewinn	0 €

Das Gesamtergebnis von 0 zeigt hier nicht mangelnde Ertragskraft, sondern die bewusste Entscheidung, 100 % des Jahresgewinns für die langfristige Stabilität und Zukunft des Vereins einzubehalten.

Ein Ergebnis von € 0 bedeutet, dass alle Kosten gedeckt sind, wir finanziell stabil sind, ohne unser Eigenkapital einsetzen zu müssen.

Hintergrund: Wie funktioniert eine Bilanz?

Eine einfache Einführung in das Prinzip ohne Zahlenwerte.

AKTIVA (Die linke Seite: Mittelverwendung)

Beantwortet die Frage: „Was besitzt der Verein?“
Zeigt, wofür das verfügbare Geld eingesetzt wurde.

- **Anlagevermögen:**
  Dinge, die dem Park dauerhaft dienen und nicht direkt verkauft werden (z. B. Parkgelände, Gebäude, Rezeption, Firmenwagen, Maschinen).
- **Umlaufvermögen:**
  Dinge, die schnell verbraucht oder flüssig gemacht werden (z. B. Gas im Gastank, Guthaben auf dem Bankkonto, Bargeld in der Kasse, offene Forderungen).

PASSIVA (Die rechte Seite: Mittelherkunft)

Beantwortet die Frage: „Woher stammt das Geld?“
Zeigt die Finanzierung des gesamten Vermögens auf der linken Seite.

- **Eigenkapital (Genossenschaftskapital):**
  Geld, das den Eigentümern/Mitgliedern gehört (z.B. Einlagen der Genossen oder Gewinne, die im Park belassen wurden).
- **Fremdkapital (Schulden):**
  Geld, das von Dritten geliehen wurde und zurückgezahlt werden muss (z. B. Kautionen von Mietern, Bankkredite, unbezahlte Rechnungen an Lieferanten).

Die Bilanzregel: Aktiva = Passiva

Da jeder Gegenstand auf der linken Seite irgendwie finanziert werden musste (entweder mit eigenem oder geliehenem Geld), ist die Gesamtsumme (die Bilanzsumme) auf beiden Seiten immer exakt identisch. Die Bilanz ist wie eine Waage im permanenten Gleichgewicht.

Unsere solide finanzielle Basis (Bilanz)

Die Struktur unserer Bilanz per 31. Dezember 2025 (Summe: € 1.645.017)

AKTIVA (Was wir besitzen)
€ 1.645.017

Parkgebäude & Gelände
€ 1.205.854 (73,3% der Bilanz)

Liquidität (Bank/Kasse)
€ 374.417 (22,8% der Bilanz)

Vorräte & offene Forderungen
€ 64.747 (3,9% der Bilanz)

PASSIVA (Wie wir das bezahlen)
€ 1.645.017

Genossenschaftskapital (Eigenkapital)
€ 1.484.407 (90,2% der Bilanz)

Rückstellungen
€ 98.691 (6,0% der Bilanz)

Langfristige Verbindlichkeiten
€ 36.618 (2,2% der Bilanz)

Kurzfristige Verbindlichkeiten
€ 25.301 (1,6% der Bilanz)

Fazit: Bereit für eine sonnige Zukunft

Unsere finanzielle Gesundheit steht auf einem stabilen und unabhängigen Fundament.

✓ Gesunder Cashflow

Unsere liquide Reserve wuchs im Jahr 2025 um über € 75.000 auf einen beruhigenden Puffer von € 374.417 an. Dadurch haben wir jederzeit die nötige Handlungsfreiheit.

✓ Zurück in den schwarzen Zahlen

Nach den Verlusten der schwierigen Jahre 2022 und 2023 erwirtschaften wir wieder einen soliden Überschuss von € 40.016, der vollständig in unsere Reserven fließt.

✓ Unabhängig und stark

Mit einer Eigenkapitalquote von über 90 % ist unser Caravanpark krisenfest finanziert.



Kurzum: Die Coöperatieve Vereniging Caravanpark Sirjansland ist bereit für eine sonnige Zukunft!