Jahresabschluss 2016 für GV

## umverkehR-Buchhaltung 2016

# **BILANZ**

#### **AKTIVEN**

31.	12.2016	01.01.2016
Flüssige Mittel 132	2.867,96	167.244,19
Debitoren		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	500,00	2.500,00
Übrige kurzfristige Forderungen	-156,40	1.834,90
Materialvorräte 8	3.563,65	6.048,80
Aktive Rechnungsabgrenzungen (Transitorische Aktiven)	2.553,30	2.298,92
Umlaufvermögen 144	1.328,51	179.926,81
Mobile Sachanlagen	6.586,55	13.817,55
Immobile Sachanlagen	4.000,00	4.000,00
Anlagevermögen 10	0.586,55	17.817,55
Total Aktiven 154	1.915,06	197.744,36

#### **PASSIVEN**

	31.12.2016	01.01.2016
Kreditoren	-,-	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		18.228,40
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	5.5	5/5
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	5-5	5/5
Passive Rechnungsabgrenzungen und kurzfristige Rückstellungen	20.878,52	6.991,50
Kurzfristiges Fremdkapital	20.878,52	25.219,90
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	5-5	5/5
Übrige langfristige Verbindlichkeiten	5.5	5,5
Rückstellungen sowie vom Gesetz vorgesehene ähnliche Positionen	5.5	5/5
Langfristiges Fremdkapital	5.5	5,5
Fremdkapital	20.878,52	25.219,90
Grund-, Gesellschafter- oder Stiftungskapital	172.524,46	172.524,46
Gesetzliche Kapitalreserve	5-5	55
Gesetzliche Gewinnreserve	5.5	5.5
Freiwillige Gewinnreserven	5.5	5.5
Verlust	-38.487,92	
Bilanzgewinn oder Bilanzverlust	-38.487,92	
Eigene Kapitalanteile (als Minusposten)	5-5	55
Eigenkapital	134.036,54	172.524,46
Total Passiven	154.915,06	197.744,36

# **ERFOLGSRECHNUNG**

Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen         376.206,11         405.200,00         382.785,51           Betrieblicher Ertrag aus Lieferungen und Leistungen         376.206,11         405.200,00         382.785,51           Kampagnen und Projekte         -42.615,98         -47.000,00         -24.815,79           Versände         -88.545,48         -85.400,00         -91.266,20           Fundraising allgemein         -6.320,00         -7.500,00         -11.854,00           Kampagnen, Kommunikation, Fundraising         -137.481,46         -139.900,00         -127.935,99           Bruttoergebnis nach Material- und Warenaufwand         238.724,65         265.300,00         254.849,52           Personalaufwand         -229.657,45         -224.000,00         -192.355,88           Bruttoergebnis nach Personalaufwand         9.067,20         41.300,00         62.493,94           Raumaufwand         -21.466,55         -21.000,00         -21.429,50           Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)         -682,95          -49,90           Sachversicherungen         -212,10              Energie- und Entsorgungsaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbeaufwand         -38.90         -1.500,00         -1.059,50 </th <th></th> <th>2016</th> <th>Budget 2016</th> <th>2015</th>		2016	Budget 2016	2015
Kampagnen und Projekte         -42.615,98         -47.000,00         -24.815,79           Versände         -88.545,48         -85.400,00         -91.266,20           Fundraising allgemein         -6.320,00         -7.500,00         -11.854,00           Kampagnen, Kommunikation, Fundraising         -137.481,46         -139.900,00         -127.935,99           Bruttoergebnis nach Material- und Warenaufwand         238.724,65         265.300,00         254.849,52           Personalaufwand         -229.657,45         -224.000,00         -192.355,58           Bruttoergebnis nach Personalaufwand         9.067,20         41.300,00         62.493,94           Raumaufwand         -21.466,55         -21.000,00         -21.429,50           Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)         -682,95          -49,90           Sachversicherungen         -212,10              Energie- und Entsorgungsaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbaufwand         -388,90         -1.500,00         -1.059,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand         -40.028,47         -36.700,00         -38.325,87           Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00	Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	376.206,11	405.200,00	382.785,51
Versände         -88.545,48         -85.400,00         -91.266,20           Fundraising allgemein         -6.320,00         -7.500,00         -11.854,00           Kampagnen, Kommunikation, Fundraising         -137.481,46         -139.900,00         -127.935,99           Bruttoergebnis nach Material- und Warenaufwand         238.724,65         265.300,00         254.849,52           Personalaufwand         -229.657,45         -224.000,00         -192.355,58           Bruttoergebnis nach Personalaufwand         9.067,20         41.300,00         62.493,94           Raumaufwand         -21.466,55         -21.000,00         -21.429,50           Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)         -682,95          -49,90           Sachversicherungen         -212,10              Energie- und Entsorgungsaufwand              Verwaltungs- und Informatikaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbeaufwand         -388,90         -1.500,00         -1.059,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand         -40.028,47         -36.700,00         -38.325,87           Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00         -7.000,0	Betrieblicher Ertrag aus Lieferungen und Leistungen	376.206,11	405.200,00	382.785,51
Fundraising allgemein         -6.320,00         -7.500,00         -11.854,00           Kampagnen, Kommunikation, Fundraising         -137.481,46         -139.900,00         -127.935,99           Bruttoergebnis nach Material- und Warenaufwand         238.724,65         265.300,00         254.849,52           Personalaufwand         -229.657,45         -224.000,00         -192.355,58           Bruttoergebnis nach Personalaufwand         9.067,20         41.300,00         62.493,94           Raumaufwand         -21.466,55         -21.000,00         -21.429,50           Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)         -682,95          -49,90           Sachversicherungen         -212,10          -194,40           Energie- und Entsorgungsaufwand              Verwaltungs- und Informatikaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbeaufwand         -388,90         -1.500,00         -10.59,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand         -40.028,47         -36.700,00         -38.325,87           Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00         -7.000,00         -7.232,00           Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)         -38.1	Kampagnen und Projekte	-42.615,98	-47.000,00	-24.815,79
Kampagnen, Kommunikation, Fundraising         -137.481,46         -139.900,00         -127.935,99           Bruttoergebnis nach Material- und Warenaufwand         238.724,65         265.300,00         254.849,52           Personalaufwand         -229.657,45         -224.000,00         -192.355,58           Bruttoergebnis nach Personalaufwand         9.067,20         41.300,00         62.493,94           Raumaufwand         -21.466,55         -21.000,00         -21.429,50           Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)         -682,95          -49,90           Sachversicherungen         -212,10          -194,40           Energie- und Entsorgungsaufwand              Verwaltungs- und Informatikaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbeaufwand         -388,90         -1.500,00         -1.059,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand         -40.028,47         -36.700,00         -38.325,87           Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00         -7.000,00         -7.232,00           Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)         -38.192,27         -2.400,00         16.936,07           Finanzaufwand und Fin	Versände	-88.545,48	-85.400,00	-91.266,20
Bruttoergebnis nach Material- und Warenaufwand         238.724,65         265.300,00         254.849,52           Personalaufwand         -229.657,45         -224.000,00         -192.355,58           Bruttoergebnis nach Personalaufwand         9.067,20         41.300,00         62.493,94           Raumaufwand         -21.466,55         -21.000,00         -21.429,50           Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)         -682,95          -49,90           Sachversicherungen         -212,10          -194,40           Energie- und Entsorgungsaufwand           -194,40           Energie- und Informatikaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbeaufwand         -388,90         -1.500,00         -10.59,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand              Öbriger betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen und Wertberichtigungen und Steuern (EBITDA)         -30.961,27         4.600,00         24.168,07           Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00         -7.000,00         -7.232,00           Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)         -38.192,27         -2.400,00         16.936,07           Finanzaufwand und Fi	Fundraising allgemein	-6.320,00	-7.500,00	-11.854,00
Personalaufwand         -229.657,45         -224.000,00         -192.355,58           Bruttoergebnis nach Personalaufwand         9.067,20         41.300,00         62.493,94           Raumaufwand         -21.466,55         -21.000,00         -21.429,50           Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)         -682,95          -49,90           Sachversicherungen         -212,10          -194,40           Energie- und Entsorgungsaufwand           -194,40           Energie- und Informatikaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbeaufwand         -388,90         -1.500,00         -1.059,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand         -40.028,47         -36.700,00         -38.325,87           Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen, Finanzerfolg und Steuern (EBITDA)         -30.961,27         4.600,00         24.168,07           Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00         -7.000,00         -7.232,00           Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBITDA)         -38.192,27         -2.400,00         16.936,07           Finanzaufwand und Finanzertrag         -30,00              Betriebliches Ergebnis vor St	Kampagnen, Kommunikation, Fundraising	-137.481,46	-139.900,00	-127.935,99
Bruttoergebnis nach Personalaufwand         9.067,20         41.300,00         62.493,94           Raumaufwand         -21.466,55         -21.000,00         -21.429,50           Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)         -682,95          -49,90           Sachversicherungen         -212,10          -194,40           Energie- und Entsorgungsaufwand              Verwaltungs- und Informatikaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbeaufwand         -388,90         -1.500,00         -1.059,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand         -40.028,47         -36.700,00         -38.325,87           Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen, Finanzerfolg und Steuern (EBITDA)         -30.961,27         4.600,00         24.168,07           Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00         -7.000,00         -7.232,00           Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)         -38.192,27         -2.400,00         16.936,07           Finanzaufwand und Finanzertrag         -30,00             Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)         -38.222,27         -2.400,00         16.936,07           Direkte Steuern <t< td=""><td>Bruttoergebnis nach Material- und Warenaufwand</td><td>238.724,65</td><td>265.300,00</td><td>254.849,52</td></t<>	Bruttoergebnis nach Material- und Warenaufwand	238.724,65	265.300,00	254.849,52
Raumaufwand         -21.466,55         -21.000,00         -21.429,50           Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)         -682,95          -49,90           Sachversicherungen         -212,10          -194,40           Energie- und Entsorgungsaufwand              Verwaltungs- und Informatikaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbeaufwand         -388,90         -1.500,00         -1.059,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand              Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen, Finanzerfolg und Steuern (EBITDA)         -30.961,27         4.600,00         24.168,07           Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00         -7.000,00         -7.232,00           Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)         -38.192,27         -2.400,00         16.936,07           Finanzaufwand und Finanzertrag         -30,00             Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)         -38.222,27         -2.400,00         16.936,07           Direkte Steuern         -265,65         -300,00         -342,45	Personalaufwand	-229.657,45	-224.000,00	-192.355,58
Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)         -682,95          -49,90           Sachversicherungen         -212,10          -194,40           Energie- und Entsorgungsaufwand              Verwaltungs- und Informatikaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbeaufwand         -388,90         -1.500,00         -1.059,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand              Öbriger betrieblicher Aufwand         -40.028,47         -36.700,00         -38.325,87           Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -30.961,27         4.600,00         24.168,07           Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00         -7.000,00         -7.232,00           Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)         -38.192,27         -2.400,00         16.936,07           Finanzaufwand und Finanzertrag         -30,00             Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)         -38.222,27         -2.400,00         16.936,07           Direkte Steuern         -265,65         -300,00         -342,45	Bruttoergebnis nach Personalaufwand	9.067,20	41.300,00	62.493,94
Sachversicherungen         -212,10          -194,40           Energie- und Entsorgungsaufwand              Verwaltungs- und Informatikaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbeaufwand         -388,90         -1.500,00         -1.059,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand              Übriger betrieblicher Aufwand         -40.028,47         -36.700,00         -38.325,87           Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen und Wertberichtigungen und Steuern (EBITDA)         -30.961,27         4.600,00         24.168,07           Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00         -7.000,00         -7.232,00           Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)         -38.192,27         -2.400,00         16.936,07           Finanzaufwand und Finanzertrag         -30,00             Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)         -38.222,27         -2.400,00         16.936,07           Direkte Steuern         -265,65         -300,00         -342,45	Raumaufwand	-21.466,55	-21.000,00	-21.429,50
Energie- und Entsorgungsaufwand               Verwaltungs- und Informatikaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbeaufwand         -388,90         -1.500,00         -1.059,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand              Übriger betrieblicher Aufwand         -40.028,47         -36.700,00         -38.325,87           Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen und Wertberichtigungen und Steuern (EBITDA)         -30.961,27         4.600,00         24.168,07           Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00         -7.000,00         -7.232,00           Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)         -38.192,27         -2.400,00         16.936,07           Finanzaufwand und Finanzertrag         -30,00             Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)         -38.222,27         -2.400,00         16.936,07           Direkte Steuern         -265,65         -300,00         -342,45	Unterhalt, Reparaturen Ersatz (URE)	-682,95	545	-49,90
Verwaltungs- und Informatikaufwand         -17.277,97         -14.200,00         -15.592,57           Werbeaufwand         -388,90         -1.500,00         -1.059,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand              Übriger betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen, Finanzerfolg und Steuern (EBITDA)         -30.961,27         4.600,00         24.168,07           Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00         -7.000,00         -7.232,00           Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)         -38.192,27         -2.400,00         16.936,07           Finanzaufwand und Finanzertrag         -30,00             Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)         -38.222,27         -2.400,00         16.936,07           Direkte Steuern         -265,65         -300,00         -342,45	Sachversicherungen	-212,10	55	-194,40
Werbeaufwand         -388,90         -1.500,00         -1.059,50           Sonstiger betrieblicher Aufwand              Übriger betrieblicher Aufwand         -40.028,47         -36.700,00         -38.325,87           Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen und Wertberichtigungen und Steuern (EBITDA)         -30.961,27         4.600,00         24.168,07           Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens         -7.231,00         -7.000,00         -7.232,00           Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)         -38.192,27         -2.400,00         16.936,07           Finanzaufwand und Finanzertrag         -30,00             Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)         -38.222,27         -2.400,00         16.936,07           Direkte Steuern         -265,65         -300,00         -342,45	Energie- und Entsorgungsaufwand	5,5	55	-,-
Sonstiger betrieblicher Aufwand	Verwaltungs- und Informatikaufwand	-17.277,97	-14.200,00	-15.592,57
Übriger betrieblicher Aufwand -40.028,47 -36.700,00 -38.325,87  Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen, Finanzerfolg und Steuern (EBITDA) -30.961,27 4.600,00 24.168,07  Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens -7.231,00 -7.000,00 -7.232,00  Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT) -38.192,27 -2.400,00 16.936,07  Finanzaufwand und Finanzertrag -30,00  Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT) -38.222,27 -2.400,00 16.936,07  Direkte Steuern -265,65 -300,00 -342,45	Werbeaufwand	-388,90	-1.500,00	-1.059,50
Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Wertberichtigungen, Finanzerfolg und Steuern (EBITDA)  Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens  -7.231,00  -7.000,00  -7.232,00  Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)  -38.192,27  -2.400,00  16.936,07  Finanzaufwand und Finanzertrag  -30,00    Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)  -38.222,27  -2.400,00  16.936,07  Direkte Steuern  -265,65  -300,00  -342,45	Sonstiger betrieblicher Aufwand		55	5-5
Wertberichtigungen, Finanzerfolg und Steuern (EBITDA)  -30.961,27  4.600,00  24.168,07  Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens  -7.231,00  -7.000,00  -7.232,00  Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)  -38.192,27  -2.400,00  16.936,07  Finanzaufwand und Finanzertrag  -30,00   -38.222,27  -2.400,00  16.936,07  Direkte Steuern  -265,65  -300,00  -342,45	Übriger betrieblicher Aufwand	-40.028,47	-36.700,00	-38.325,87
des Anlagevermögens       -7.231,00       -7.000,00       -7.232,00         Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)       -38.192,27       -2.400,00       16.936,07         Finanzaufwand und Finanzertrag       -30,00           Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)       -38.222,27       -2.400,00       16.936,07         Direkte Steuern       -265,65       -300,00       -342,45		-30.961,27	4.600,00	24.168,07
(EBIT)       -38.192,27       -2.400,00       16.936,07         Finanzaufwand und Finanzertrag       -30,00           Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)       -38.222,27       -2.400,00       16.936,07         Direkte Steuern       -265,65       -300,00       -342,45		-7.231,00	-7.000,00	-7.232,00
Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)         -38.222,27         -2.400,00         16.936,07           Direkte Steuern         -265,65         -300,00         -342,45		-38.192,27	-2.400,00	16.936,07
Direkte Steuern -265,65 -300,00 -342,45	Finanzaufwand und Finanzertrag	-30,00	7,7	
2.72	Betriebliches Ergebnis vor Steuern (EBT)	-38.222,27	-2.400,00	16.936,07
Verlust -38.487,92 -2.700,00 16.593,62	Direkte Steuern	-265,65	-300,00	-342,45
	Verlust	-38.487,92	-2.700,00	16.593,62

### Jahresabschluss 2016 für GV Basis

### **Totalsummen**

Gruppe	Beschreibung	Gr	Eröffnung CHF	Saldo CHF
1	Totalsumme Aktiva	01	197.744,36	154.915,06
2	Totalsumme Passiva	01	-197.744,36	-193.402,98
01	Gewinn(+) Verlust(-) der Bilanz	00		-38.487,92
3	Totalsumme Aufwand	02		414.694,03
4	Totalsumme Ertrag	02		-376.206,11
02	Verlust(+) Gewinn(-) der Erfolgsrechnung	00		38.487,92
00	Differenz muss = 0 sein			
5	Total Ausserbilanz: Aktiva			
6	Total Ausserbilanz: Passiva			
7	Totalsumme Klasse 7			
8	Totalsumme Klasse 8			
9	Totalsumme Klasse 9			