

## 8a) Geldflussrechnung 2016

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten / Sachgruppen	Jahr
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000.00 (+) / 9001.00 (-)	-845'279.94
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	4'651'395.50
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	△ 101 - △ 1011	-14'353'388.37
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	△ 104 - 1046	458'936.77
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	△ 106	-31'786.95
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	364 + 365 / 4490	-23'791.10
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	3440 / 4440 + 4441 + 4442	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	3410 / 4410	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	3441 / 4443 + 4449	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	3411 / 4411	-375'525.40
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	7201 + 7241 + 7261 + 7291	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	△ 200 - △ 2001	154'686.33
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	△ 204 - 2046	379'585.24
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	△ 205 - 2058 + △ 208 - 2088	29'071.25
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	35 / 45	-1'724'786.77
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	389 / 489	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	431	-151'439.59
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>			<b>-11'832'323.03</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>			
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 51 + 52 + 54 + 55 + 56 + 57	-6'997'537.31
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 61 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66 + 67	2'936'859.96
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-4'060'677.35
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60 + 62 + 65	-5'000.00
+	Übertragungen Verwaltungsvermögen in IR	△ 1407	6'353.15
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	△ 1046	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	△ 2046	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	△ 2058 + △ 2088	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	6379	0.00
+	Aktivierete Eigenleistungen	431	151'439.59
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>			<b>-3'907'884.61</b>
<b>Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	△ 102 + △ 107	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	4440 + 4441 + 4442 / 3440	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	4410 / 3410	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	△ 108	1'415'975.27
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	4443 + 4449 / 3441	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	4411 / 3411	375'525.40
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	7201 + 7241 + 7261 + 7291	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65 + 75	5'000.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	85	0.00
<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>			<b>1'796'500.67</b>
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>			<b>-2'111'383.94</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 201	-27'802'999.55
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 206 - 2068	30'317'202.95
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	△ 1011	14'096'356.60
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	△ 2001	-28'386.31
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>			<b>16'582'173.69</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>		△ 100	<b>2'638'466.72</b>
Stand flüssige Mittel per 1.1.			798'561.39
Stand flüssige Mittel per 31.12.			3'437'028.11
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>			<b>2'638'466.72</b>