

8a) Geldflussrechnung 2017

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Konten / Sachgruppen	Jahr
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000.00 (+) / 9001.00 (-)	-177'951.98
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366	5'030'747.53
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	△ 101 - △ 1011	-1'414'895.81
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	△ 104 - 1046	84'246.91
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	△ 106	16'830.75
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	364 + 365 / 4490	81'773.54
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	3440 / 4440 + 4441 + 4442	-12'640.00
+/-	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	-43'385.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	7201 + 7241 + 7261 + 7291	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	△ 200 - △ 2001	1'094'361.42
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	△ 204 - 2046	-421'880.92
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	△ 205 - 2058 + △ 208 - 2088	371'292.15
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	35 / 45	-1'758'094.37
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	389 / 489	-191'242.94
-	Aktivierung Eigenleistungen	431	-127'588.60
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)			2'531'572.68
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 51 + 52 + 54 + 55 + 56 + 57	-8'470'705.66
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 61 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66 + 67	2'647'358.27
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-5'823'347.39
-	Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen	60 + 62 + 65	0.00
+	Übertragungen Verwaltungsvermögen in IR	△ 1407	10'686.75
+/-	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
+	Aktivierte Eigenleistungen	431	127'588.60
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			-5'685'072.04
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	△ 102 + △ 107	-12'640.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	4440 + 4441 + 4442 / 3440	12'640.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	4410 / 3410	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	△ 108	-327'653.44
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	4443 + 4449 / 3441	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	4411 / 3411	43'385.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	7201 + 7241 + 7261 + 7291	0.00
+	Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen	65 + 75	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	85	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			-284'268.44
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit			-5'969'340.48
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 201	10'125'435.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 206 - 2068	-10'373'732.05
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	△ 1011	1'132'006.85
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	△ 2001	-1'164.15
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			882'545.65
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		△ 100	-2'555'222.15
Stand flüssige Mittel per 1.1.			3'437'028.11
Stand flüssige Mittel per 31.12.			881'805.96
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel			-2'555'222.15

0.00