

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Konten / Sachgruppen	Jahr
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000.00 (+) / 9001.00 (-)	107'101.45
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen und zusätzliche Abschreibung	33 + 366 + 38	6'762'606.89
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	△ 101 - △ 1011	-721'808.55
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	△ 104 - 1046	290'334.37
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	△ 106	-27'789.90
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	364 + 365 / 4490	34'998.78
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	3440 / 4440 + 4441 + 4442	2'080.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	3410 / 4410	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	3441 / 4443 + 4449	-913'936.40
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	3411 / 4411	-183'798.38
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	7201 + 7241 + 7261 + 7291	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	△ 200 - △ 2001	-705'925.16
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	△ 204 - 2046	100'647.62
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	△ 205 - 2058 + △ 208 - 2088	-5'480.20
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	35 / 45	-2'282'501.40
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	389 / 489	-81'371.98
- Aktivierung Eigenleistungen	431	-192'420.65
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>		<b>2'182'736.49</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 51+ 52 + 54 + 55 + 56 + 57	-9'047'671.82
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 61 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66 + 67	1'810'815.62
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-7'236'856.20
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60 + 62 + 65	-9'666.22
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	85	0.00
+/- 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	192'420.65
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>		<b>-7'054'101.77</b>
<b>Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>		
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	△ 102 + △ 107	2'080.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	4440 + 4441 + 4442 / 3440	-2'080.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	4410 / 3410	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	△ 108	-1'043'018.55
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	4443 + 4449 / 3441	913'936.40
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	4411 / 3411	183'798.38
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	7201 + 7241 + 7261 + 7291	0.00
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60 + 65 + 75	9'666.22
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	85	0.00
<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>		<b>64'382.45</b>
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>		<b>-6'989'719.32</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>		
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 201	-7'500'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 206 - 2068	14'385'002.95
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	△ 1011	399'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	△ 2001	7'749.70
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>7'291'752.65</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>	△ 100	<b>2'484'769.82</b>
Stand flüssige Mittel per 1.1.		881'805.96
Stand flüssige Mittel per 31.12.		3'366'575.78
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>		<b>2'484'769.82</b>