

Geldflussrechnung

| Geldflussrechnung - Indirekte Methode | | Konten/Sachgruppen | 2022 | 2023 |
|--|-----------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Betriebstätigkeit | | | | |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | | 900 (+) oder (-) | 5'767'036.11 | 1'600'032.04 |
| + Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | 33 + 366 + 383 + 387 | 2'408'872.30 | 2'048'855.16 |
| +/- Abnahme / Zunahme Forderungen | | Δ 101 - Δ 1011 | -445'486.02 | -1'448'745.44 |
| +/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen | | Δ 1047 | -300'844.64 | 235'397.78 |
| +/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten | | Δ 106 | 0.00 | 0.00 |
| +/- Wertberichtigungen Darlehen u. Beteiligungen VV | | 364 + 365 | 0.00 | 0.00 |
| +/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 3440 / 4440 + 4441 + 4442 | | 0.00 | 150.00 |
| +/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert) | | 3410 / 4410 | 0.00 | 2.10 |
| +/- Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | 3441 / 4443 + 4449 | | 0.00 | 0.00 |
| +/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert) | | 3411 / 4411 | 0.00 | 0.00 |
| +/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten | Δ 200 - Δ 2001 | | 1'786'506.15 | -811'340.88 |
| +/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen | | Δ 2047 | -1'597'098.73 | 3'442'689.19 |
| +/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung | Δ 205 + Δ 208 | | 0.00 | 0.00 |
| +/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK | | 35 / 45 | 403'986.16 | 359'804.79 |
| +/- Einlagen / Entnahmen EK (inkl. Abschr. BfB, inkl. Aufl. NBR + AWR, ohne Vorfinan | | 389 / 489 | -633'623.84 | -633'623.84 |
| +/- Bildung / Auflösung Verbindlichkeiten SF FK ohne Einlage Schutzraumbauten | | Δ 209 | -38'341.94 | -49'741.84 |
| - Aktivierung Eigenleistungen | | 431 | 0.00 | 0.00 |
| +/- Bildung / Auflösung Vorfinanzierung | | Δ 2930 | 0.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow) | | | 7'351'005.55 | 4'743'479.06 |
| Investitionstätigkeit | | | | |
| - Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen | 50 + 52 + 54 + 55 + 56 | -6'772'546.20 | | -6'107'347.65 |
| - Übertrag Einnahmenüberschuss in ER | | 592 | | |
| - Abnahme Darlehen VV | | 0.00 | | |
| + Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen | 60 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66 | 599'886.90 | 423'891.99 | |
| = Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen) | | | -6'172'659.30 | -5'683'455.66 |
| Steuerwertanpassung VV | | | 0.00 | 0.00 |
| +/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR | | Δ 1046 | 0.00 | 0.00 |
| +/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR | | Δ 2046 | 0.00 | 0.00 |
| + Aktivierte Eigenleistungen | | 431 | 0.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit | | | -6'172'659.30 | -5'683'455.66 |

| Finanzierungstätigkeit | | | |
|--|-------------------------------|----------------------|---------------------|
| +/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | Δ 201 | -1'890'679.10 | 1'905'703.40 |
| +/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten | Δ 206 | 0.00 | 0.00 |
| +/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV | Δ 102 + Δ 107 | 95'443.00 | 92'018.00 |
| +/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 4440 + 4441 + 4442 / 3440 | 0.00 | 150.00 |
| +/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert) | 4410 / 3410 | 0.00 | 2.10 |
| +/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV, Entnahmen / Einlagen NBR | Δ 108 + 4896 - 3896 + 4390.01 | 633'623.84 | 633'623.84 |
| +/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | 4443 + 4449 / 3441 | 0.00 | 0.00 |
| +/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert) | 4411 / 3411 | 0.00 | 0.00 |
| +/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben) | Δ 1011 | -283'261.75 | -310'941.50 |
| +/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden) | Δ 2001 | 1'790.25 | 17'946.80 |
| +/- Zunahme / Abnahme Aufwertungsreserve / Neubewertungsreserve (NBR) | 295 / 296 | -633'623.84 | -633'623.84 |
| +/- Abnahme / Zunahme Umgliederung in VV | | 0.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | | -2'076'707.60 | 1'704'878.80 |
| Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds) | | -898'361.35 | 764'902.20 |
| Stand flüssige Mittel per 1.1. | | 6'615'078.59 | 5'716'717.24 |
| Stand flüssige Mittel per 31.12. | | 5'716'717.24 | 6'481'619.44 |
| Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel | Δ 100 | -898'361.35 | 764'902.20 |
| | | 0.00 | 0.00 |

Δ Differenz zwischen Bestand 01.01. und Bestand 31.12.