

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Konten/Sachgruppen	2020	2021
Betriebstätigkeit			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	900 (+) oder (-)	0.00	4'217'362.25
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366 + 383 + 387	2'743'462.89	4'616'398.87
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	Δ 101 - Δ 1011	1'570'338.38	-612'865.62
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	Δ 1047	-503'991.86	316'578.09
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	Δ 106	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen Darlehen u. Beteiligungen VV	364 + 365	-1'350.00	1.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	3440 / 4440 + 4441 + 4442	0.00	165.20
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	3410 / 4410	0.00	-10'000.00
+/- Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	3441 / 4443 + 4449	0.00	-2'585'778.75
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	3411 / 4411	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	Δ 200 - Δ 2001	233'008.60	-1'025'849.93
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	Δ 2047	1'839'665.41	-299'812.09
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	Δ 205 + Δ 208	0.00	-500'000.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK	35 / 45	529'761.71	530'936.19
+/- Einlagen / Entnahmen EK (inkl. Abschr. BfB, inkl. Aufl. NBR + AWR, ohne Vorfinan)	389 / 489	0.00	-1'570'870.84
+/- Bildung / Auflösung Verbindlichkeiten SF FK ohne Einlage Schutzraumbauten	Δ 209	-3'046.96	-13'307.30
- Aktivierung Eigenleistungen	431	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Vorfinanzierung	Δ 2930	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		6'407'848.17	3'062'957.07
Investitionstätigkeit			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 52 + 54 + 55 + 56	-7'546'281.80	-4'402'691.37
- Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	592		
- Abnahme Darlehen VV	100'000.00		-600'000.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66	394'860.25	1'907'189.75
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-7'051'421.55	-3'095'501.62
Steuerwertanpassung VV			-13'631.80
+/- 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		-7'051'421.55	-3'109'133.42

Finanzierungstätigkeit				
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 201	2'055'371.95	-1'036'711.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Δ 206	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	Δ 102 + Δ 107	116'168.00	126'169.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	4440 + 4441 + 4442 / 3440	0.00	-165.20
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	4410 / 3410	0.00	10'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV, Entnahmen / Einlagen NBR	Δ 108 + 4896 - 3896 + 4390.01	-180'402.00	68'957.29
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	4443 + 4449 / 3441	0.00	2'585'778.75
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	4411 / 3411	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	Δ 1011	154'381.00	-345'498.85
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	Δ 2001	-75'313.15	6'655.50
+/-	Zunahme / Abnahme Aufwertungsreserve / Neubewertungsreserve (NBR)	295 / 296	180'751.00	-1'570'870.84
+/-	Abnahme / Zunahme Umgliederung in VV		0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			2'250'956.80	-155'685.35
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)			1'607'383.42	-201'861.70
Stand flüssige Mittel per 1.1.			5'209'556.87	6'816'940.29
Stand flüssige Mittel per 31.12.			6'816'940.29	6'615'078.59
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel			1'607'383.42	-201'861.70
			0.00	0.00

Δ Differenz zwischen Bestand 01.01. und Bestand 31.12.