

Jahresrechnung 2017

(mit Vorjahresvergleich)

Reha-Pflegeklinik Eden AG, Ringgenberg

Erfolgsermittlungsbilanz per 31.12.

AKTIVEN	2017	2016
Kasse	19 710,00	14 490,55
Portokasse	465,50	436,10
Bargeld Stock Portemonnayée	1 400,00	1 400,00
Postcheck	26 573,12	13 504,02
Raiffeisenbank Ringgenberg	1 193 266,50	541 863,00
UBS Interlaken	268 894,89	385 334,56
UBS " Pflege Kanton"	1 809 692,90	1 825 251,80
Postfinance E-Depositokonto	158 727,95	158 727,95
<i>Total Flüssige Mittel</i>	<u>3 478 730,86</u>	<u>2 941 007,98</u>
Debitoren	417 350,95	389 632,70
Debitoren noch nicht verrechnet	62 322,75	84 819,80
Debitoren Kantonsanteile DB/KUR/REHA	0,00	27 337,55
Debitor Verrechnungssteuer	2 297,92	1 389,97
./. Delkredere	-50 500,00	-48 200,00
<i>Total Forderungen</i>	<u>431 471,62</u>	<u>454 980,02</u>
Vorräte Lebensmittel	24 224,55	21 443,05
Vorräte Pflegematerial/Medikamente	24 697,70	27 987,81
Privilegierte Warenreserve	-17 200,00	-17 300,00
<i>Total Vorräte</i>	<u>31 722,25</u>	<u>32 130,86</u>
Transitorische Aktiven	57 296,10	43 559,10
Darlehen	0,00	3 100,00
Winterthur Prämien- und Verm.konto BVG	216 620,65	62 780,50
<i>Total Aktive Rechnungsabgrenzungen</i>	<u>273 916,75</u>	<u>109 439,60</u>
<i>Total Umlaufvermögen</i>	<u>4 215 841,48</u>	<u>3 537 558,46</u>
Festgeldanlagen	500 000,00	1 000 000,00
Darlehen	150 000,00	150 000,00
<i>Total Darlehen langfristig</i>	<u>650 000,00</u>	<u>1 150 000,00</u>
Grundstücke	134 300,00	134 300,00
Gebäude Alpha	421 400,00	132 700,00
Gebäude Beta	80 000,00	88 900,00
Gebäude Gamma	98 100,00	109 100,00
Neu- und Anbau Alpha	0,00	335 600,00
An-/Umbau Dachstock Beta	66 200,00	82 800,00
An-/Umbau Gamma / Beta ab 2016	14 500,00	18 100,00
<i>Total Liegenschaften</i>	<u>814 500,00</u>	<u>901 500,00</u>
EDV	1,00	1,00
Maschinen	6 300,00	7 000,00
Aufzüge	2 000,00	4 000,00
Kücheneinrichtungen	8 400,00	1 000,00
Personensuchanlage	1,00	1,00
Telefonanlage	200,00	500,00
Einrichtungen Physio/Gehbad	1,00	1,00
Zimmereinrichtungen	3 200,00	5 100,00
Fahrzeuge	12 700,00	25 500,00
Sprinkleranlage	1,00	1,00
Pavillon Terrasse	33 900,00	42 400,00
<i>Total mobile Sachanlagen</i>	<u>66 704,00</u>	<u>85 504,00</u>
<i>Total Anlagevermögen</i>	<u>1 531 204,00</u>	<u>2 137 004,00</u>
TOTAL AKTIVEN	<u>5 747 045,48</u>	<u>5 674 562,46</u>

Erfolgsermittlungsbilanz per 31.12.

PASSIVEN	2017	2016
Kreditoren	320 850,30	379 501,30
Debitorenanzahlungen	2 309,55	1 500,00
Depotzahlungen Patienten	77 300,00	82 800,00
Legate Patienten	4 853,70	2 917,40
Legat Max Hauser	5 613,20	20 000,00
Kto.-Krt.	14 642,07	9 149,67
<i>Total kurzfristiges Fremdkapital</i>	<u>425 568,82</u>	<u>495 868,37</u>
Transitorische Passiven	20 700,00	51 358,40
Verbindlichkeiten gegenüber Soz.vers.	63 575,05	67 902,10
Vorauszahlungen Kantonsant. DB,KUR, REHA	6 555,25	
<i>Total Passive Rechnungsabgrenzung</i>	<u>90 830,30</u>	<u>119 260,50</u>
Darlehen	150 000,00	150 000,00
Darlehen	150 000,00	150 000,00
Hypothek I UBS	800 000,00	800 000,00
Hypothek II UBS	600 000,00	600 000,00
<i>Total langfristiges Fremdkapital</i>	<u>1 700 000,00</u>	<u>1 700 000,00</u>
Total Fremdkapital	2 216 399,12	2 315 128,87
Aktienkapital	200 000,00	200 000,00
Gesetzliche Reserven	55 600,00	55 600,00
Gewinnvortrag	3 103 833,59	3 103 833,59
Dividende	-20 000,00	
Jahresgewinn	191 212,77	
Total Eigenkapital	<u>3 530 646,36</u>	<u>3 359 433,59</u>
	3 530 646,36	3 359 433,59
TOTAL PASSIVEN	<u>5 747 045,48</u>	<u>5 674 562,46</u>

Erfolgsrechnung per 31. Dezember

	2017	2016
Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	4 407 375,10	4 707 460,80
Direktaufwand	-417 110,46	-422 114,14
Bruttogewinn	3 990 264,64	4 285 346,66
Personalaufwand	-3 317 156,85	-3 504 211,80
Übriger Betrieblicher Aufwand	-439 864,22	-319 582,81
Betriebliches Ergebnis vor Zinsen und Abschreibungen	233 243,57	461 552,05
Abschreibungen auf Anlagevermögen	-128 982,05	-142 006,45
Betriebliches Ergebnis von Zinsen	104 261,52	319 545,60
Finanzaufwand	-41 115,75	-41 095,30
Finanzertrag	5 400,35	5 645,25
Betriebliches Ergebnis	68 546,12	284 095,55
Ausserord., einmaliger oder periodenfremder Ertrag	166 217,05	17 133,90
Betriebliches Ergebnis vor Steuern	234 763,17	301 229,45
Steuern	-43 550,40	-62 053,60
Jahresgewinn	191 212,77	239 175,85
<u>Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen</u>		
Pflege- und Aufenthaltstaxen	4 047 159,05	4 361 513,45
Arzthonorare und Labor Intern	340,60	522,00
Medikamente und Pflegematerial	105 718,40	118 221,50
TL aus Tarmed-Leistungen	19 753,25	17 582,95
Physiotherapie	101 291,55	108 478,50
Telefoneinnahmen	4 019,15	5 065,80
TV, Ansichtskarten, Toilettenart., Wäscherei, etc.	14 259,10	16 211,60
Mietzinse Personalwohnungen	125,00	
diverser Ertrag	26 689,70	14 950,65
Berichtigung Delkredere/Debitorenverluste	-2 300,00	-23 899,60
Personalverpflegung	32 328,25	37 083,55
Mitbeteiligung	12 236,15	9 219,80
Ertrag Cafeteria / Kiosk	45 754,90	42 510,60
Total Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	4 407 375,10	4 707 460,80

Direktaufwand

Medizinischer Bedarf	168 112,21	165 399,44
Lebensmittelaufwand	196 357,30	205 563,36
Haushaltaufwand	52 640,95	51 151,34
Total Direktaufwand	417 110,46	422 114,14

Personalaufwand

Löhne Pflegekader	162 366,05	149 056,55
Löhne Pflegefachpersonal	636 310,50	682 179,15
Löhne Pflegeassistentpersonal	707 873,70	741 672,15
Löhne Pflegepersonal in Ausbildung	31 705,70	44 215,90
Löhne Verwaltung	344 406,75	392 255,90
Löhne Ökonomie, Hausdienst	694 038,95	715 763,00
Löhne Technischer Dienst	120 170,30	114 289,00
Arzthonorare/Physio	190 554,60	221 118,75
Sozialleistungen	429 730,30	443 661,40
Total Personalaufwand	3 317 156,85	3 504 211,80

Übriger betrieblicher Aufwand

Mietzinsen	2 820,00	3 915,40
Baurechtszinsen	2 144,85	2 144,85
Unterhalt und Reparaturen Liegenschaften	104 426,95	49 614,40
Unterhalt und Reparaturen Mobilien	56 804,70	26 926,30
Serviceabos, techn. Verbrauch	21 715,18	13 572,50
Fahrzeugkosten	17 931,80	18 481,45
Versicherungen / Gebühren	12 915,55	10 158,40
Energie, Wasser, Heizung	75 474,00	77 891,35
Entsorgung	15 100,75	8 248,25
Büromaterial, Drucksachen, Informatik, Verw.	14 945,79	11 063,85
Telefon, Porti, Bankspesen	16 295,69	14 557,83
Kabel-TV, Literatur	6 420,10	6 198,95
Ausbildungs- u. Reisespesen, Spesen Pers.	26 472,85	20 856,10
Inserate, Werbung, Beiträge, Pers.besch.	37 533,95	35 099,45
Abendunterhaltung, Auslagen Bewohner, übriges	5 569,30	2 893,05
Rechts- und Beratungskosten	23 292,76	17 960,68
Übriger betrieblicher Aufwand	439 864,22	319 582,81

Finanzaufwand

Darlehenszinsen	6 000,00	6 000,00
Hypothekarzinsen	35 115,75	35 095,30
Total Finanzaufwand	41 115,75	41 095,30

Ausserord., einmaliger oder periodenfremder Ertrag

STV Kt. BE, GS QST 2015	74,90	
VISANA KTGÜ Überschuss 2014-2016	25 037,65	
Rücknahme aus AGBRes. Pensionskasse	138 727,10	
CO2 Rückerstattung AHV	2 377,40	2 079,40
Buchgewinn Verkauf Peugeot		11 000,00
STV Kt. BE Rü DBdSt 2014		4 054,50
Total ausserord., einmaliger oder periodenfremder Ertrag	166 217,05	17 133,90

Antrag über die Verwendung des Bilanzenerfolges

	Berichtsjahr 31.12.17	Vorjahr 31.12.16
Erfolgsvortrag	3 103 833,55	2 884 657,70
Reinerfolg	191 212,77	239 175,85
Zur Verfügung der Generalversammlung	3 295 046,32	3 123 833,55
Zuweisung Dividende	-20 000,00	-20 000,00
Vortrag auf neue Rechnung	<u>3 275 046,32</u>	<u>3 103 833,55</u>

Schlussbilanz per 31.12.

AKTIVEN	2017	2016
Kasse	19 710,00	14 490,55
Portokasse	465,50	436,10
Bargeld Stock Portemonnayée	1 400,00	1 400,00
Postcheck	26 573,12	13 504,02
Raiffeisenbank Ringgenberg	1 193 266,50	541 863,00
UBS Interlaken	268 894,89	385 334,56
UBS " Pflege Kanton"	1 809 692,90	1 825 251,80
Postfinance E-Depositokonto	158 727,95	158 727,95
<i>Total Flüssige Mittel</i>	<u>3 478 730,86</u>	<u>2 941 007,98</u>
Debitoren	417 350,95	389 632,70
Debitoren noch nicht verrechnet	62 322,75	84 819,80
Debitoren Kantonsanteile DB/KUR/REHA	0,00	27 337,55
Debitor Verrechnungssteuer	2 297,92	1 389,97
./. Delkredere	-50 500,00	-48 200,00
<i>Total Forderungen</i>	<u>431 471,62</u>	<u>454 980,02</u>
Vorräte Lebensmittel	24 224,55	21 443,05
Vorräte Pflegematerial/Medikamente	24 697,70	27 987,81
Privilegierte Warenreserve	-17 200,00	-17 300,00
<i>Total Vorräte</i>	<u>31 722,25</u>	<u>32 130,86</u>
Transitorische Aktiven	57 296,10	43 559,10
Darlehen	0,00	3 100,00
Winterthur Prämien- und Verm.konto BVG	216 620,65	62 780,50
<i>Total Aktive Rechnungsabgrenzungen</i>	<u>273 916,75</u>	<u>109 439,60</u>
<i>Total Umlaufvermögen</i>	<u>4 215 841,48</u>	<u>3 537 558,46</u>
Festgeldanlagen	500 000,00	1 000 000,00
Darlehen	150 000,00	150 000,00
<i>Total Darlehen langfristig</i>	<u>650 000,00</u>	<u>1 150 000,00</u>
Grundstücke	134 300,00	134 300,00
Gebäude Alpha	421 400,00	132 700,00
Gebäude Beta	80 000,00	88 900,00
Gebäude Gamma	98 100,00	109 100,00
Neu- und Anbau Alpha	0,00	335 600,00
An-/Umbau Dachstock Beta	66 200,00	82 800,00
An-/Umbau Gamma / Beta ab 2016	14 500,00	18 100,00
<i>Total Liegenschaften</i>	<u>814 500,00</u>	<u>901 500,00</u>
EDV	1,00	1,00
Maschinen	6 300,00	7 000,00
Aufzüge	2 000,00	4 000,00
Kücheneinrichtungen	8 400,00	1 000,00
Personensuchanlage	1,00	1,00
Telefonanlage	200,00	500,00
Einrichtungen Physio/Gehbad	1,00	1,00
Zimmereinrichtungen	3 200,00	5 100,00
Fahrzeuge	12 700,00	25 500,00
Sprinkleranlage	1,00	1,00
Pavillon Terrasse	33 900,00	42 400,00
<i>Total mobile Sachanlagen</i>	<u>66 704,00</u>	<u>85 504,00</u>
<i>Total Anlagevermögen</i>	<u>1 531 204,00</u>	<u>2 137 004,00</u>
TOTAL AKTIVEN	<u>5 747 045,48</u>	<u>5 674 562,46</u>

Schlussbilanz per 31.12.

PASSIVEN	2017	2016
Kreditoren	320 850,30	379 501,30
Debitorenanzahlungen	2 309,55	1 500,00
Depotzahlungen Patienten	77 300,00	82 800,00
Legate Patienten	4 853,70	2 917,40
Legat Max Hauser	5 613,20	20 000,00
Kto.-Krt. K.	14 642,07	9 149,67
<i>Total kurzfristiges Fremdkapital</i>	<u>425 568,82</u>	<u>495 868,37</u>
Transitorische Passiven	20 700,00	51 358,40
Verbindlichkeiten gegenüber Soz.vers.	63 575,05	67 902,10
Vorauszahlungen Kantonsant. DB,KUR, REHA	6 555,25	
<i>Total Passive Rechnungsabgrenzung</i>	<u>90 830,30</u>	<u>119 260,50</u>
Darlehen	150 000,00	150 000,00
Darlehen	150 000,00	150 000,00
Hypothek I UBS	800 000,00	800 000,00
Hypothek II UBS	600 000,00	600 000,00
<i>Total langfristiges Fremdkapital</i>	<u>1 700 000,00</u>	<u>1 700 000,00</u>
Total Fremdkapital	2 216 399,12	2 315 128,87
Aktienkapital	200 000,00	200 000,00
Gesetzliche Reserven	55 600,00	55 600,00
Gewinnvortrag	3 275 046,36	3 103 833,59
Total Eigenkapital	3 530 646,36	3 359 433,59
TOTAL PASSIVEN	<u>5 747 045,48</u>	<u>5 674 562,46</u>

Anhang: Reha-Pflegeklinik Eden AG, Ringgenberg

1. Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung der Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.

Die Rechnungslegung erfordert Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverpflichtungen im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen könnten. Zum Wohle der Gesellschaft können dabei im Rahmen des Vorsichtsprinzips Abschreibungen, Wertberichtigungen und Rückstellungen über das betriebswirtschaftlich benötigte Ausmass hinaus gebildet werden. Die Geschäftsleitung hat mindestens einmal jährlich eine Risikobeurteilung vorgenommen und allfällige sich daraus ergebende Massnahmen eingeleitet, so dass das Risiko einer wesentlichen Falschaussage in der Rechnungslegung als klein einzustufen ist.

2. <u>Ausserordentl. einm. u. periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung</u>	2017	2016
a. Steuerverwaltung Kt. BE, Gutschrift Quellensteuern 2015	74,90	
b. Rückverteilung CO2: Fr. 2'079.40	2 377,40	2 079,40
c. Rücknahme aus AG-Beitragsreserve Pensionskasse	138 727,10	
d. VISANA KTGÜ Überschussbeteiligung 2014-2016	25 037,65	
e. Steuerverwaltung Kt. BE, Rückerstattung dBdSt 2014		4 054,50
f.§ Verkauf eines Fahrzeuges gemacht: Fr. 11'000.00		11 000,00
Total Ziffer 2	166 217,05	17 133,90

3. Nettoauflösung Stiller Reserven

Die Nettoauflösung von Stillen Reserven ist im Berichtsjahr als unwesentlich zu betrachten!

4. <u>Anzahl Mitarbeiter</u>	2017	2016
Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt inkl. Lernende	39	42

5. Wesentliche Ergebnisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag und bis zur Genehmigung der JR durch die Generalversammlung im Juni 18 sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagekräftigkeit der Jahresrechnung 2017 beeinträchtigen könnten bzw. an dieser Stelle offengelegt werden müssten.

6. <u>Fälligkeit langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten</u>	2017	2016
Darlehen	150 000,00	150 000,00
Darlehen	150 000,00	150 000,00
Hypothek I UBS: 03.04.2018	800 000,00	800 000,00
Hypothek II UBS: 07.04.2022	600 000,00	600 000,00

7. <u>Honorar Revisionsstelle</u>	2017	2016
Honorar für Revisionsdienstleistungen	6 510,00	6 510,00

8. <u>Vergütungsbericht gem. Art. 51SpVG</u>	2017	2016
VR-Honorare	105 000,00	105 000,00
Geschäftsleitung	152 000,00	152 000,00
Bereichsleitungen	443 000,00	438 000,00
Darlehen	150 000,00	150 000,00