

# **Jahresrechnung 2016**

(mit Vorjahresvergleich)

**Reha-Pflegeklinik Eden AG, Ringgenberg**

## Erfolgsermittlungsbilanz per 31.12.

AKTIVEN	2016	2015
Kasse	14'490.55	17'819.60
Portokasse	436.10	243.05
Bargeld Stock Portemonnayée	1'400.00	1'400.00
Postcheck	13'504.02	72'203.10
Raiffeisenbank Ringgenberg	541'863.00	325'187.65
UBS Interlaken	385'334.56	285'023.64
UBS " Pflege Kanton"	1'825'251.80	1'695'686.75
Postfinance E-Depositokonto	158'727.95	208'597.60
<i>Total Flüssige Mittel</i>	<u>2'941'007.98</u>	<u>2'606'161.39</u>
Debitoren	389'632.70	395'258.90
Debitoren noch nicht verrechnet	84'819.80	70'338.95
Debitoren Kantonsanteile DB/KUR/REHA	27'337.55	86'340.05
Debitor Verrechnungssteuer	1'389.97	2'457.97
./ Delkredere	-48'200.00	-19'700.00
<i>Total Forderungen</i>	<u>454'980.02</u>	<u>534'695.87</u>
Vorräte Lebensmittel	21'443.05	19'736.55
Vorräte Pflegematerial/Medikamente	27'987.81	26'174.85
Privilegierte Warenreserve	-17'300.00	-16'000.00
<i>Total Vorräte</i>	<u>32'130.86</u>	<u>29'911.40</u>
Verbindungskonto Oberried	0.00	0.00
Transitorische Aktiven	43'559.10	69'914.70
Darlehen	3'100.00	7'100.00
Winterthur Pramien- und Reservekonti BVG	62'780.50	48'902.25
<i>Total Aktive Rechnungsabgrenzungen</i>	<u>109'439.60</u>	<u>125'916.95</u>
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>3'537'558.46</b>	<b>3'296'685.61</b>
Festgeldanlagen	1'000'000.00	1'000'000.00
Darlehen	150'000.00	150'000.00
<i>Total Darlehen langfristig</i>	<u>1'150'000.00</u>	<u>1'150'000.00</u>
Grundstücke	134'300.00	134'300.00
Gebäude Alpha	132'700.00	147'500.00
Gebäude Beta	88'900.00	98'800.00
Gebäude Gamma	109'100.00	121'300.00
Neu- und Anbau Alpha	335'600.00	372'900.00
An-/Umbau Dachstock Beta	82'800.00	92'000.00
An-/Umbau Gamma / Beta ab 2016	18'100.00	
<i>Total Liegenschaften</i>	<u>901'500.00</u>	<u>966'800.00</u>
EDV	1.00	1.00
Maschinen	7'000.00	7'400.00
Aufzüge	4'000.00	8'000.00
Kücheneinrichtungen	1'000.00	2'000.00
Personensuchanlage	1.00	1.00
Telefonanlage	500.00	1'100.00
Einrichtungen Physio/Gehbad	1.00	1.00
Zimmereinrichtungen	5'100.00	10'300.00
Fahrzeuge	25'500.00	1'701.00
Sprinkleranlage	1.00	1.00
Pavillon Terrasse	42'400.00	46'300.00
<i>Total mobile Sachanlagen</i>	<u>85'504.00</u>	<u>76'805.00</u>
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>2'137'004.00</b>	<b>2'193'605.00</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b><u>5'674'562.46</u></b>	<b><u>5'490'290.61</u></b>

Erfolgsermittlungsbilanz per 31.12.

**PASSIVEN**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Kreditoren	379'501.30	448'793.35
Dividenden	0.00	0.00
Debitorenanzahlungen	1'500.00	6'314.40
Depotzahlungen Patienten	82'800.00	97'800.00
Legate Patienten	2'917.40	1'863.30
Legat Max Hauser	20'000.00	
Kto.-Krt.	9'149.67	8'521.72
<i>Total kurzfristiges Fremdkapital</i>	<u>495'868.37</u>	<u>563'292.77</u>
Transitorische Passiven	51'358.40	18'423.65
Verbindlichkeiten gegenüber Soz.vers.	67'902.10	68'316.45
<i>Total Passive Rechnungsabgrenzung</i>	<u>119'260.50</u>	<u>86'740.10</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>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>2'315'128.87</b>	<b>2'350'032.87</b>
Aktienkapital	200'000.00	200'000.00
Gesetzliche Reserven	55'600.00	55'600.00
Gewinnvortrag	2'884'657.74	2'718'719.29
Dividende	-20'000.00	-20'000.00
<b>Jahresgewinn</b>	<b>239'175.85</b>	<b>185'938.45</b>
Total Eigenkapital	<u>3'359'433.59</u>	<u>3'140'257.74</u>
	<b>3'359'433.59</b>	<b>3'140'257.74</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b><u>5'674'562.46</u></b>	<b><u>5'490'290.61</u></b>

# Erfolgsrechnung per 31. Dezember

**2016****2015**

Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	4'707'460.80	4'868'850.45
Direktaufwand	<u>-422'114.14</u>	<u>-414'873.35</u>
<b>Bruttogewinn</b>	<b>4'285'346.66</b>	<b>4'453'977.10</b>
Personalaufwand	-3'504'211.80	-3'658'896.50
Übriger Betrieblicher Aufwand	<u>-319'582.81</u>	<u>-419'401.70</u>
<b>Betriebliches Ergebnis vor Zinsen und Abschreibungen</b>	<b>461'552.05</b>	<b>375'678.90</b>
Abschreibungen auf Anlagevermögen	<u>-142'006.45</u>	<u>-139'309.75</u>
<b>Betriebliches Ergebnis von Zinsen</b>	<b>319'545.60</b>	<b>236'369.15</b>
Finanzaufwand	-41'095.30	-43'408.30
Finanzertrag	<u>5'645.25</u>	<u>3'409.50</u>
<b>Betriebliches Ergebnis</b>	<b>284'095.55</b>	<b>196'370.35</b>
Ausserord., einmaliger oder periodenfremder Ertrag	<u>17'133.90</u>	<u>13'075.30</u>
<b>Betriebliches Ergebnis vor Steuern</b>	<b>301'229.45</b>	<b>209'445.65</b>
Steuern	<u>-62'053.60</u>	<u>-23'507.20</u>
<b>Jahresgewinn</b>	<b><u>239'175.85</u></b>	<b><u>185'938.45</u></b>

<u>Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen</u>		
Pflege- und Aufenthaltstaxen	4'361'513.45	4'517'013.75
Arzthonorare und Labor Intern	522.00	344.30
Medikamente und Pflegematerial	118'221.50	105'364.75
TL aus Tarmed-Leistungen	17'582.95	23'672.90
Physiotherapie	108'478.50	95'170.10
Telefoneinnahmen	5'065.80	5'183.50
TV, Ansichtskarten, Toilettenart., Wäscherei, etc.	16'211.60	14'031.50
diverser Ertrag	14'950.65	17'506.90
Berichtigung Delkredere/Debitorenverluste	-23'899.60	10'448.70
Personalverpflegung	37'083.55	36'965.35
Ertrag Cafeteria / Kiosk	0.00	611.00
Mitbeteiligung Z-soft	9'219.80	1'163.45
Ertrag Cafeteria / Kiosk	42'510.60	41'374.25
Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	<u>4'707'460.80</u>	<u>4'868'850.45</u>

<u>Direktaufwand</u>		
Medizinischer Bedarf	165'399.44	160'581.35
Lebensmittelaufwand	205'563.36	204'466.76
Haushaltaufwand	51'151.34	49'825.24
Total Direktaufwand	<u>422'114.14</u>	<u>414'873.35</u>

Personalaufwand

Löhne Pflegekader	149'056.55	118'299.40
Löhne Pflegefachpersonal	682'179.15	725'330.30
Löhne Pflegeassistentpersonal	741'672.15	752'683.55
Löhne Pflegepersonal in Ausbildung	44'215.90	45'727.90
Löhne Verwaltung	392'255.90	394'130.95
Löhne Ökonomie, Hausdienst	715'763.00	678'657.05
Löhne Technischer Dienst	114'289.00	126'757.75
Arzthonorare/Physio	221'118.75	225'209.15
Sozialleistungen	443'661.40	592'100.45
Personalaufwand	<b>3'504'211.80</b>	<b>3'658'896.50</b>

Übriger betrieblicher Aufwand

Mietzinsen	3'915.40	2'200.00
Baurechtszinsen	2'144.85	2'144.85
Unterhalt und Reparaturen Liegenschaften	49'614.40	77'833.25
Unterhalt und Reparaturen Mobilien	26'926.30	29'855.08
Serviceabos, techn. Verbrauch	13'572.50	9'518.40
Fahrzeugkosten	18'481.45	19'313.30
Versicherungen / Gebühren	10'158.40	12'905.50
Energie, Wasser, Heizung	77'891.35	81'750.10
Entsorgung	8'248.25	8'082.75
Büromaterial, Drucksachen, Informatik, Verw.	11'063.85	18'248.45
Telefon, Porti, Bankspesen	14'557.83	16'345.18
Kabel-TV, Literatur	6'198.95	6'676.90
Ausbildungs- u. Reisespesen, Spesen Pers.	20'856.10	34'468.30
Inserate, Werbung, Beiträge, Pers.besch.	35'099.45	50'440.65
Abendunterhaltung, Auslagen Bewohner, übriges	2'893.05	5'430.40
Rechts- und Beratungskosten	17'960.68	44'188.59
Übriger betrieblicher Aufwand	<b>319'582.81</b>	<b>419'401.70</b>

Finanzaufwand

Darlehenszinsen	6'000.00	6'000.00
Hypothekarzinsen	35'095.30	37'408.30
	<b>41'095.30</b>	<b>43'408.30</b>

Ausserord., einmaliger oder periodenfremder Ertrag

STV Kt. BE Rü DBdSt 2014	4'054.50	
CO2 Rückerstattung AHV	2'079.40	2'738.40
Buchgewinn Verkauf Peugeot	11'000.00	2'500.00
Buchgewinn Verkauf Sealt Altea		10'500.00
Buchgewinn Verkauf Dodge		23'090.00
Ausserord., einmaliger oder periodenfremder Ertrag	<b>17'133.90</b>	<b>38'828.40</b>

## Gewinnverwendung 2016

---

Gewinnvortrag aus Vorjahr	2'884'657.74
Dividende 2015 gemäss GV-Beschluss	-20'000.00
Jahresgewinn gemäss Erfolgsermittlungsbilanz und ER	239'175.85
Vortrag auf neue Rechnung	<u>3'103'833.59</u>
	<u>3'103'833.59</u> <u>3'103'833.59</u>

## Schlussbilanz per 31.12.

<b>AKTIVEN</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Kasse	14'490.55	17'819.60
Portokasse	436.10	243.05
Bargeld Stock Portemonnayée	1'400.00	1'400.00
Postcheck	13'504.02	72'203.10
Raiffeisenbank Ringgenberg	541'863.00	325'187.65
UBS Interlaken	385'334.56	285'023.64
UBS " Pflege Kanton"	1'825'251.80	1'695'686.75
Postfinance E-Depositokonto	158'727.95	208'597.60
<i>Total Flüssige Mittel</i>	<u>2'941'007.98</u>	<u>2'606'161.39</u>
Debitoren	389'632.70	395'258.90
Debitoren noch nicht verrechnet	84'819.80	70'338.95
Debitoren Kantonsanteile DB/KUR/REHA	27'337.55	86'340.05
Debitor Verrechnungssteuer	1'389.97	2'457.97
./ Delkredere	-48'200.00	-19'700.00
<i>Total Forderungen</i>	<u>454'980.02</u>	<u>534'695.87</u>
Vorräte Lebensmittel	21'443.05	19'736.55
Vorräte Pflegematerial/Medikamente	27'987.81	26'174.85
Privilegierte Warenreserve	-17'300.00	-16'000.00
<i>Total Vorräte</i>	<u>32'130.86</u>	<u>29'911.40</u>
Verbindungskonto Oberried	0.00	0.00
Transitorische Aktiven	43'559.10	69'914.70
Darlehen	3'100.00	7'100.00
Winterthur Prämien- und Reservekonti BVG	62'780.50	48'902.25
<i>Total Aktive Rechnungsabgrenzungen</i>	<u>109'439.60</u>	<u>125'916.95</u>
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>3'537'558.46</b>	<b>3'296'685.61</b>
Festgeldanlagen	1'000'000.00	1'000'000.00
Darlehen	150'000.00	150'000.00
<i>Total Darlehen langfristig</i>	<u>1'150'000.00</u>	<u>1'150'000.00</u>
Grundstücke	134'300.00	134'300.00
Gebäude Alpha	132'700.00	147'500.00
Gebäude Beta	88'900.00	98'800.00
Gebäude Gamma	109'100.00	121'300.00
Neu- und Anbau Alpha	335'600.00	372'900.00
An-/Umbau Dachstock Beta	82'800.00	92'000.00
An-/Umbau Gamma / Beta ab 2016	18'100.00	
<i>Total Liegenschaften</i>	<u>901'500.00</u>	<u>966'800.00</u>
EDV	1.00	1.00
Maschinen	7'000.00	7'400.00
Aufzüge	4'000.00	8'000.00
Kücheneinrichtungen	1'000.00	2'000.00
Personensuchanlage	1.00	1.00
Telefonanlage	500.00	1'100.00
Einrichtungen Physio/Gehbad	1.00	1.00
Zimmereinrichtungen	5'100.00	10'300.00
Fahrzeuge	25'500.00	1'701.00
Sprinkleranlage	1.00	1.00
Pavillon Terrasse	42'400.00	46'300.00
<i>Total mobile Sachanlagen</i>	<u>85'504.00</u>	<u>76'805.00</u>
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>2'137'004.00</b>	<b>2'193'605.00</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b><u>5'674'562.46</u></b>	<b><u>5'490'290.61</u></b>

## Schlussbilanz per 31.12.

<b>PASSIVEN</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Kreditoren	379'501.30	448'793.35
Dividenden	0.00	0.00
Debitorenanzahlungen	1'500.00	6'314.40
Depotzahlungen Patienten	82'800.00	97'800.00
Legate Patienten	2'917.40	1'863.30
Legat Max Hauser	20'000.00	
Kto.-Krt.	9'149.67	8'521.72
<i>Total kurzfristiges Fremdkapital</i>	<u>495'868.37</u>	<u>563'292.77</u>
Transitorische Passiven	51'358.40	18'423.65
Verbindlichkeiten gegenüber Soz.vers.	67'902.10	68'316.45
<i>Total Passive Rechnungsabgrenzung</i>	<u>119'260.50</u>	<u>86'740.10</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>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>2'315'128.87</b>	<b>2'350'032.87</b>
Aktienkapital	200'000.00	200'000.00
Gesetzliche Reserven	55'600.00	55'600.00
Gewinnvortrag	3'103'833.59	2'884'657.74
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>3'359'433.59</b>	<b>3'140'257.74</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b><u>5'674'562.46</u></b>	<b><u>5'490'290.61</u></b>



# 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. Erläuterungen zu ausserordentl. einm. u. periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung

a. In der Berichtsperiode hat die Gesellschaft eine Steuerrückerstattung für direkte Bundessteuern 2014 erhalten: Fr. 4'054.50	4'054.50
b. In der Berichtsperiode hat die Gesellschaft folgende a.o. Erträge erhalten: Rückverteilung CO2: Fr. 2'079.40	2'079.40
c. In der Berichtsperiode hat die Gesellschaft einen Buchgewinn aus dem Verkauf eines Fahrzeuges gemacht: Fr. 11'000.00	11'000.00
<b>Total Ziffer 2</b>	<b>17'133.90</b>

## 3. Nettoauflösung Stiller Reserven

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

## 4. Anzahl Mitarbeiter

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt inkl. Lernende 42

## 5. Wesentliche Ergebnisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag und bis zur Genehmigung der JR durch die Generalversammlung im Juni 17 sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagekräftigkeit der Jahresrechnung 2016 beeinträchtigen könnten bzw. an dieser Stelle offengelegt werden müssten.

## 6. Fälligkeit langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten

Darlehen	150'000.00
Darlehen	150'000.00
Hypothek I UBS: 03.04.2018	800'000.00
Hypothek II UBS: 07.04.2022	600'000.00

## 7. Honorar Revisionsstelle

Honorar für Revisionsdienstleistungen 6'510.00

## 8. Vergütungsbericht gem. Art. 51SpVG

VR-Honorare	105'000.00
Geschäftsleitung	152'000.00
Bereichsleitungen	438'000.00
Darlehen an Geschäftsführer	150'000.00