

Projekt Aarvita

Inhaltverzeichnis

Überleitung zu Eröffnungsbilanz der Aarvita AG

Vergleich der Erfolgsrechnung der Organisationsformen Spezialfinanzierung und gemeinnützige Aktiengesellschaft

Plan-Erfolgsrechnungen der Aarvita AG

Plan-Bilanzen der Aarvita AG

Überleitung zu Eröffnungsbilanz der Aarvita AG

Überleitung Eröffnungsbilanz	Spezialfinanzierungen			Stadt Aarau	Übertragung mittels Sacheinlage / Kapitalausstattung	Eröffnungsbilanz Aarvita AG	Aufwertung Sachanlagen	Eröffnungsbilanz Aarvita AG
	PH Herosé	AS Herosé	PH Golatti					
	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017				
In TCHF						01.01.2018 Vor Aufwertung		01.01.2018 nach Aufwertung
Aktiven								
Umlaufvermögen								
Flüssige Mittel und Kontokorrente	8'735	791	2'619	1'123	13'267	13'267		13'267
Debitoren und sonstige Guthaben	1'646	0	867	0	2'513	2'513		2'513
Vorräte	121	0	62	0	183	183		183
Aktive Rechnungsabgrenzungen	10	0	22		33	33		33
Total Umlaufvermögen	10'511	791	3'570	1'123	15'995	15'995	0	15'995
Anlagevermögen								
Sachanlagen Pflegeheim Herosé	0				0	0	3'312	3'312
Sachanlagen Alterssiedlung Herosé		0					0	0
Sachanlagen Pflegeheim Golatti			0				420	420
Total Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	3'732	3'732
Total Aktiven	10'511	791	3'570	1'123	15'995	15'995	3'732	19'727
Passiven								
Kurzfristiges Fremdkapital								
Lieferantenkreditoren	380	0	263	0	643	643		643
Sonstige kfr. Verbindlichkeiten	89	0	22	0	111	111		111
Passive Rechnungsabgrenzungen	13	0	1		14	14		14
Total kfr. Fremdkapital	482	0	286	0	768	768	0	768
Langfristiges Fremdkapital								
Darlehen / Hypothek	0	0	0		0	0		0
Spenden	99	0	0		99	99		99
Rückstellungen	131	0	0		131	131		131
Legat 1995 "drittes Altersheim"				1'123	1'123	1'123		1'123
Total lgfr. Fremdkapital	231	0	0	1'123	1'353	1'353	0	1'353
Eigenkapital								
Aktienkapital								5'000
Agio								12'605
Fonds für das Personal	15	0	18		32	32		0
Betriebsfonds Behindertenbus	2	0	9		12	12		0
Altersheimfonds	2'452	0	-1'948		505	505		0
Investitionsfonds	6'811	0	5'220		12'031	12'031		0
Fonds	9'280	0	3'299		12'579	12'579		
Reserven aus Aufwertung Sachanlagen	0		0		0	0	3'732	
Gewinnvortrag und Jahresergebnis	519	791	-15		1'294	1'294		
Total Eigenkapital	9'799	791	3'284	0	13'873	13'873	3'732	17'605
Total Passiven	10'511	791	3'570	1'123	15'995	15'995	3'732	19'727

Vergleich der Erfolgsrechnung der Organisationsformen Spezialfinanzierung und gemeinnützige Aktiengesellschaft

Vergleich Erfolgsrechnung Organisationsformen In TCHF	Spezialfinanzierungen 2017 Konsolidiert	Abweichung*	Beschreibung	Gemeinnützige Aktiengesellschaft 2018 Konsolidiert
Ertrag	16'611			16'502
Aufwand				
Personalaufwand/Löhne				
Pflegepersonal	-5'887			-5'917
Aktivierung	-129			-130
Leitung und Verwaltung	-804	- TCHF 230	Mehraufwand Bereich Geschäftsführung/Finanzen	-1'033
Oekonomie und Hausdienst	-2'502			-2'514
Technische Dienste	-237			-238
Total Löhne	-9'559			-9'831
Sozialleistungen / Übriger Personalaufwand	-2'041			-1'900
Personalaufwand	-11'599			-11'732
Sachaufwand				
Medizinischer Bedarf	-107			-107
Lebensmittelaufwand	-858			-862
Haushaltsaufwand	-322			-324
Unterhalt / Reparaturen	-336	- TCHF 80	Unterhalt Gebäude Golattenmattgasse, Milchgasse, Halden 64 und Herzoghaus ist in Miete enthalten	-256
Anlagennutzung/Miete bisher	-1'556	+ TCHF 650	fällt teilweise weg (es verbleibt Miete für Gebäude Golattenmattgasse, Milchgasse, Halden 64 und Herzoghaus), aufgrund Übertragung Immobilien/Mobilien in gemeinnützige AG -> dafür Abschreibung der übertragenen Immobilien/Mobilien	-903
Energie und Wasser	-364			-358
Informatik	-380	+ TCHF 320	Softwaremiete, Implementierung, Hardware gemäss Kapitel 3.4.5 Bericht	-60
Kostenanteil Verwaltung	-95	+ TCHF 95	zusätzlicher Personalaufwand (siehe oben)	0
Büro- und Verwaltungsaufwand	-293	- TCHF 50	Verwaltungsratsentschädigungen	-344
Bewohnerbezogener Aufwand	-97			-97
Sonstiger Sachaufwand	-239			-240
Sachaufwand	-4'646			-3'553
Betriebsergebnis vor Abschreibungen	366			1'218
Abschreibungen	-89	- TCHF 630	betrifft Immobilien/Mobilien (Übertragung in gemeinnützige AG)	-717
Betriebsergebnis	277			501
Total Finanzerfolg	0			0
Jahresergebnis	277			501

* (- = Mehraufwand; + = Minderaufwand)

In CHF / Belegungstag					
Anzahl Betten		116		116	116
Pensionstaxe PH Herosé teuerungsbereinigt		113		115	118
Auslastung Pension PH Herosé		95%		95%	95%
Pflegetaxe PH Herosé teuerungsbereinigt		88		88	88
Auslastung Pflege PH Herosé		90%		90%	90%
Anzahl Betten		58		58	58
Pensionstaxe PH Golatti teuerungsbereinigt		138		138	138
Auslastung Pension PH Golatti		94%		94%	94%
Pflegetaxe PH Golatti teuerungsbereinigt		74		74	74
Auslastung Pflege PH Golatti		83%		83%	83%

Plan-Erfolgsrechnungen der Aarvita AG

Ab 2020: Wegfall Alterssiedlung Herosé

In TCHF	Plan				Plan				Plan			Plan			Plan		
	2018 PH Herosé	2018 AS Herosé	2018 PH Golatti	2018 Konsolidiert	2019 PH Herosé	2019 AS Herosé	2019 PH Golatti	2019 Konsolidiert	2020 PH Herosé	2020 PH Golatti	2020 Konsolidiert	2021 PH Herosé	2021 PH Golatti	2021 Konsolidiert	2022 PH Herosé	2022 PH Golatti	2022 Konsolidiert
Pensionstaxen	4568	0	2760	7328	4672	0	2774	7446	4818	2788	7605	5088	2802	7890	5567	2816	8383
Pflegetaxen	3356	0	1305	4661	3373	0	1311	4684	3390	1318	4708	3407	1324	4731	3424	1331	4755
Betreuungstaxen	2165	0	1048	3213	2175	0	1053	3229	2186	1058	3245	2197	1064	3261	2208	1069	3277
Med. Nebenleistungen u. sonstige Erträge	524	454	322	1301	527	457	324	1307	470	325	795	472	327	799	474	329	803
Ertrag	10'613	454	5'435	16'502	10'748	457	5'462	16'666	10'864	5'489	16'353	11'164	5'517	16'681	11'674	5'544	17'218
Aufwand																	
Personalaufwand/Löhne																	
Löhne	-6'526	0	-3'306	-9'831	-6'558	0	-3'322	-9'880	-6'591	-3'339	-9'930	-6'624	-3'355	-9'980	-6'657	-3'372	-10'029
Sozialleistungen	-1'044	0	-529	-1'573	-1'049	0	-532	-1'581	-1'055	-534	-1'589	-1'060	-537	-1'597	-1'065	-540	-1'605
Fremdpersonal	-85	0	-1	-86	-86	0	-1	-87	-86	-1	-87	-87	-1	-88	-87	-1	-88
Personalnebenkosten	-182	0	-59	-241	-182	0	-60	-242	-183	-60	-243	-184	-60	-244	-185	-60	-246
Personalaufwand	-7'837	-	-3'895	-11'732	-7'876	-	-3'914	-11'790	-7'915	-3'934	-11'849	-7'955	-3'953	-11'908	-7'995	-3'973	-11'968
Sachaufwand																	
Medizinischer Bedarf	-78	0	-30	-107	-78	0	-30	-108	-79	-30	-109	-79	-30	-109	-79	-30	-110
Lebensmittelaufwand	-579	0	-283	-862	-582	0	-285	-867	-585	-286	-871	-588	-288	-875	-591	-289	-880
Haushaltsaufwand	-232	0	-92	-324	-233	0	-93	-326	-234	-93	-327	-235	-94	-329	-236	-94	-330
Unterhalt / Reparaturen	-204	0	-51	-256	-205	0	-52	-257	-206	-52	-258	-207	-52	-260	-208	-52	-261
Anlagennutzung bisher / (Kosten-)Miete neu	-161	0	-742	-903	-162	0	-746	-907	-162	-749	-912	-163	-753	-916	-164	-757	-921
Energie und Wasser	-214	0	-145	-358	-215	0	-145	-360	-216	-146	-362	-217	-147	-364	-218	-148	-366
Informatik	-42		-19	-60	-42		-19	-61	-42	-19	-61	-42	-19	-61	-43	-19	-62
Büro- und Verwaltungsaufwand	-117	-185	-43	-344	-117	-186	-43	-346	-118	-43	-161	-118	-44	-162	-119	-44	-163
Bewohnerbezogener Aufwand	-72	0	-26	-97	-72	0	-26	-98	-73	-26	-98	-73	-26	-99	-73	-26	-99
übr. Sachaufwand	-115	-1	-52	-168	-116	-1	-53	-169	-116	-53	-169	-117	-53	-170	-117	-53	-171
Vertriebs- und Gebrauchsmaterial	0	-9	0	-9	0	-9	0	-9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ver- und Entsorgung	0	-63	0	-63	0	-63	0	-63	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachaufwand	-1'813	-257	-1'483	-3'553	-1'822	-258	-1'490	-3'570	-1'831	-1'498	-3'328	-1'840	-1'505	-3'345	-1'849	-1'513	-3'362
Betriebsergebnis vor Abschreibungen	964	197	57	1'218	1'050	198	58	1'306	1'118	58	1'176	1'369	58	1'428	1'830	59	1'888
Abschreibungen	-662	0	-55	-717	-662	0	-55	-717	-662	-55	-717	-662	-55	-717	-662	-55	-717
Betriebsergebnis	302	197	3	501	388	198	3	589	455	3	459	707	4	711	1'168	4	1'171
Kapitalzinsen und -spesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-284	0	-284	-1'197	0	-1'197
Total Finanzerfolg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-284	0	-284	-1'197	0	-1'197
Jahresergebnis	302	197	3	501	388	198	3	589	455	3	459	424	4	427	-29	4	-26

In CHF / Belegungstag												
Anzahl Betten	175	175	175	175	175	175	175	175	175	175	175	175
Pensionstaxe PH Herosé teuerungsbereinigt	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140
Auslastung Pension PH Herosé	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
Pflegetaxe PH Herosé teuerungsbereinigt	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88
Auslastung Pflege PH Herosé	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
Anzahl Betten	31	31	31	31	31	31	31	31	31	31	31	31
Pensionstaxe PH Golatti teuerungsbereinigt	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142
Auslastung Pension PH Golatti	94%	94%	94%	94%	94%	94%	94%	94%	94%	94%	94%	94%
Pflegetaxe PH Golatti teuerungsbereinigt	74	74	74	74	74	74	74	74	74	74	74	74
Auslastung Pflege PH Golatti	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%

Plan-Erfolgsrechnungen der Aarvita AG

In TCHF	Ab 2023: Bezug Neubau Herosé; Wegfall Herzoghaus (PH Herosé) sowie Milchgasse u. Halden 64 (PH Golatti)															Ab 2028: Wegfall Golattenmattgasse (PH Golatti)		
	Plan			Plan			Plan			Plan			Plan			Plan	Plan	Plan
	2023	2023	2023	2024	2024	2024	2025	2025	2025	2026	2026	2026	2027	2027	2027	2028	2029	2030
	PH Herosé	PH Golatti	Konsolidiert	PH Herosé	PH Golatti	Konsolidiert	PH Herosé	PH Golatti	Konsolidiert	PH Herosé	PH Golatti	Konsolidiert	PH Herosé	PH Golatti	Konsolidiert	PH Herosé	PH Herosé	PH Herosé
Pensionstaxen	8753	1556	10310	8797	1564	10361	8841	1572	10413	8885	1580	10465	8930	1588	10517	8974	9019	9064
Pflegetaxen	5191	715	5906	5217	719	5936	5243	722	5966	5270	726	5995	5296	729	6025	5323	5349	5376
Betreuungstaxen	3348	574	3922	3365	577	3942	3382	580	3962	3399	583	3981	3416	586	4001	3433	3450	3467
Med. Nebenleistungen u. sonstige Erträge	713	177	889	716	177	894	720	178	898	723	179	903	727	180	907	731	734	738
Ertrag	18'006	3'022	21'028	18'096	3'037	21'133	18'186	3'052	21'238	18'277	3'068	21'345	18'369	3'083	21'451	18'460	18'553	18'645
Aufwand																		
Personalaufwand/Löhne																		
Löhne	-9'343	-1'934	-11'277	-9'389	-1'944	-11'333	-9'436	-1'954	-11'390	-9'484	-1'964	-11'447	-9'531	-1'973	-11'504	-9'579	-9'627	-9'675
Sozialleistungen	-1'495	-309	-1'804	-1'502	-311	-1'813	-1'510	-313	-1'822	-1'517	-314	-1'832	-1'525	-316	-1'841	-1'533	-1'540	-1'548
Fremdpersonal	-132	-1	-133	-133	-1	-134	-133	-1	-134	-134	-1	-135	-135	-1	-136	-135	-136	-137
Personalnebenkosten	-260	-35	-295	-261	-35	-296	-263	-35	-298	-264	-35	-299	-265	-35	-301	-267	-268	-269
Personalaufwand	-11'230	-2'280	-13'509	-11'286	-2'291	-13'577	-11'342	-2'302	-13'645	-11'399	-2'314	-13'713	-11'456	-2'326	-13'781	-11'513	-11'571	-11'629
Sachaufwand																		
Medizinischer Bedarf	-120	-16	-137	-121	-16	-137	-122	-16	-138	-122	-16	-139	-123	-17	-139	-123	-124	-125
Lebensmittelaufwand	-895	-155	-1'051	-900	-156	-1'056	-904	-157	-1'061	-909	-158	-1'067	-913	-158	-1'072	-918	-923	-927
Haushaltsaufwand	-298	-51	-348	-299	-51	-350	-301	-51	-352	-302	-51	-354	-304	-52	-355	-305	-307	-308
Unterhalt / Reparaturen	-263	-28	-291	-264	-28	-292	-265	-28	-294	-267	-29	-295	-268	-29	-297	-269	-271	-272
Anlagennutzung bisher / (Kosten-)Miete neu	0	-405	-405	0	-407	-407	0	-409	-409	0	-411	-411	0	-413	-413	0	0	0
Energie und Wasser	-331	-76	-407	-332	-76	-409	-334	-77	-411	-336	-77	-413	-337	-78	-415	-339	-341	-342
Informatik	-54	-10	-64	-54	-10	-64	-54	-10	-64	-54	-10	-65	-55	-10	-65	-55	-55	-56
Büro- und Verwaltungsaufwand	-150	-24	-174	-151	-24	-174	-152	-24	-175	-152	-24	-176	-153	-24	-177	-154	-155	-155
Bewohnerbezogener Aufwand	-93	-20	-113	-93	-20	-113	-93	-20	-114	-94	-20	-114	-94	-20	-115	-95	-95	-96
übr. Sachaufwand	-178	-29	-207	-179	-29	-208	-180	-29	-209	-181	-29	-210	-182	-29	-211	-182	-183	-184
Vertriebs- und Gebrauchsmaterial	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ver- und Entsorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachaufwand	-2'381	-814	-3'195	-2'393	-818	-3'211	-2'405	-822	-3'227	-2'417	-826	-3'244	-2'429	-831	-3'260	-2'441	-2'454	-2'466
Betriebsergebnis vor Abschreibungen	4'395	-72	4'323	4'417	-72	4'345	4'439	-72	4'366	4'461	-73	4'388	4'483	-73	4'410	4'506	4'528	4'551
Abschreibungen	-3'023	-29	-3'052	-3'023	-29	-3'052	-3'023	-29	-3'052	-3'023	-29	-3'052	-3'023	-29	-3'052	-3'023	-3'023	-3'023
Betriebsergebnis	1'372	-101	1'271	1'394	-101	1'293	1'416	-102	1'314	1'438	-102	1'336	1'461	-102	1'358	1'483	1'506	1'528
Kapitalzinsen und -spesen	-1'783	0	-1'783	-1'694	0	-1'694	-1'600	0	-1'600	-1'500	0	-1'500	-1'397	0	-1'397	-1'288	-1'173	-1'052
Total Finanzerfolg	-1'783	0	-1'783	-1'694	0	-1'694	-1'600	0	-1'600	-1'500	0	-1'500	-1'397	0	-1'397	-1'288	-1'173	-1'052
Jahresergebnis	-411	-101	-512	-300	-101	-401	-183	-102	-285	-61	-102	-163	64	-102	-38	195	333	477

Plan-Bilanzen der

Aarvita AG

In TCHF	Eröffnungsbilanz										Ab 2023: Bezug Neubau Herosé (Parameter: 175 Betten; TCHF 400/Bett)								
	01.01.2018	Delta	31.12.2018	Delta	31.12.2019	Delta	31.12.2020	Delta	31.12.2021	Delta	31.12.2022	Delta	31.12.2023	Delta	31.12.2024	Delta	31.12.2025	Delta	31.12.2026
Aktiven																			
Umlaufvermögen																			
Flüssige Mittel	13'267	1'219	14'485	1'306	15'791	-12'824	2'967	-1'906	1'061	-59	1'003	40	1'042	51	1'093	-33	1'060	-11	1'049
Debitoren und sonstige Guthaben	2'513	0	2'513	0	2'513	0	2'513	0	2'513	0	2'513	0	2'513	0	2'513	0	2'513	0	2'513
Vorräte	183	0	183	0	183	0	183	0	183	0	183	0	183	0	183	0	183	0	183
Aktive Rechnungsabgrenzungen	33	0	33	0	33	0	33	0	33	0	33	0	33	0	33	0	33	0	33
Total Umlaufvermögen	15'995	1'219	17'213	1'306	18'519	-12'824	5'695	-1'906	3'789	-59	3'731	40	3'771	51	3'821	-33	3'788	-11	3'777
Anlagevermögen																			
Pflegeheim Herosé																			
Sachanlagen Pflegeheim Herosé	3'312	-662	2'649	-662	1'987	-662	1'325	-662	662	-662	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alterssiedlung Herosé																			
Sachanlagen Alterssiedlung Herosé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pflegeheim Golatti																			
Sachanlagen Pflegeheim Golatti	420	-55	365	-55	311	-55	256	-55	201	-55	146	-29	117	-29	88	-29	59	-29	29
Neubau - Gebäude	0	0	0	0	0	14'000	14'000	14'000	28'000	14'000	42'000	-1'273	40'727	-1'273	39'455	-1'273	38'182	-1'273	36'909
Neubau - Betriebseinrichtungen	0	0	0	0	0	0	0	5'250	5'250	15'750	21'000	-1'050	19'950	-1'050	18'900	-1'050	17'850	-1'050	16'800
Neubau - Ausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7'000	7'000	-700	6'300	-700	5'600	-700	4'900	-700	4'200
Total Anlagevermögen	3'732	-717	3'015	-717	2'298	13'283	15'580	18'533	34'113	36'033	70'146	-3'052	67'094	-3'052	64'042	-3'052	60'990	-3'052	57'938
Total Aktiven	19'727	501	20'228	589	20'817	459	21'275	16'627	37'903	35'974	73'877	-3'012	70'865	-3'001	67'864	-3'085	64'779	-3'063	61'715
Passiven																			
Kurzfristiges Fremdkapital																			
Lieferantenkreditoren	643	0	643	0	643	0	643	0	643	0	643	0	643	0	643	0	643	0	643
Sonstige kfr. Verbindlichkeiten	111	0	111	0	111	0	111	0	111	0	111	0	111	0	111	0	111	0	111
Passive Rechnungsabgrenzungen	14	0	14	0	14	0	14	0	14	0	14	0	14	0	14	0	14	0	14
Total kfr. Fremdkapital	768	0	768	0	768	0	768	0	768	0	768	0	768	0	768	0	768	0	768
Langfristiges Fremdkapital																			
Darlehen / Hypothek	0	0	0	0	0	0	0	16'200	16'200	36'000	52'200	-2'500	49'700	-2'600	47'100	-2'800	44'300	-2'900	41'400
Spenden	99	0	99	0	99	0	99	0	99	0	99	0	99	0	99	0	99	0	99
Rückstellungen	131	0	131	0	131	0	131	0	131	0	131	0	131	0	131	0	131	0	131
Legat 1995 "drittes Altersheim"	1'123	0	1'123	0	1'123	0	1'123	0	1'123	0	1'123	0	1'123	0	1'123	0	1'123	0	1'123
Total lgfr. Fremdkapital	1'353	0	1'353	0	1'353	0	1'353	16'200	17'553	36'000	53'553	-2'500	51'053	-2'600	48'453	-2'800	45'653	-2'900	42'753
Eigenkapital																			
Aktienkapital	5'000	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0	5'000
Reserven	12'605	0	12'605	0	12'605	0	12'605	0	12'605	0	12'605	0	12'605	0	12'605	0	12'605	0	12'605
Gewinnvortrag	0	0	0	501	501	589	1'090	459	1'549	427	1'976	-26	1'950	-512	1'438	-401	1'037	-285	752
Jahresergebnis	0	501	501	87	589	-130	459	-31	427	-453	-26	-487	-512	111	-401	116	-285	122	-163
Total Eigenkapital	17'605	501	18'107	589	18'695	459	19'154	427	19'581	-26	19'556	-512	19'043	-401	18'642	-285	18'357	-163	18'194
Total Passiven	19'727	501	20'228	589	20'817	459	21'275	16'627	37'903	35'974	73'877	-3'012	70'865	-3'001	67'864	-3'085	64'779	-3'063	61'715

Plan-Bilanzen der

Aarvita AG

In TCHF	Delta	31.12.2027	Delta	31.12.2028	Delta	31.12.2029	Delta	31.12.2030
Aktiven								
Umlaufvermögen								
Flüssige Mittel	14	1'062	18	1'080	-44	1'036	-1	1'035
Debitoren und sonstige Guthaben	0	2'513	0	2'513	0	2'513	0	2'513
Vorräte	0	183	0	183	0	183	0	183
Aktive Rechnungsabgrenzungen	0	33	0	33	0	33	0	33
Total Umlaufvermögen	14	3'791	18	3'808	-44	3'764	-1	3'764
Anlagevermögen								
Pflegeheim Herosé								
Sachanlagen Pflegeheim Herosé	0	0	0	0	0	0	0	0
Alterssiedlung Herosé								
Sachanlagen Alterssiedlung Herosé	0	0	0	0	0	0	0	0
Pflegeheim Golatti								
Sachanlagen Pflegeheim Golatti	-29	0	0	0	0	0	0	0
Neubau - Gebäude	-1'273	35'636	-1'273	34'364	-1'273	33'091	-1'273	31'818
Neubau - Betriebseinrichtungen	-1'050	15'750	-1'050	14'700	-1'050	13'650	-1'050	12'600
Neubau - Ausstattung	-700	3'500	-700	2'800	-700	2'100	-700	1'400
Total Anlagevermögen	-3'052	54'886	-3'023	51'864	-3'023	48'841	-3'023	45'818
Total Aktiven	-3'038	58'677	-3'005	55'672	-3'067	52'605	-3'023	49'582
Passiven								
Kurzfristiges Fremdkapital								
Lieferantenkreditoren	0	643	0	643	0	643	0	643
Sonstige kfr. Verbindlichkeiten	0	111	0	111	0	111	0	111
Passive Rechnungsabgrenzungen	0	14	0	14	0	14	0	14
Total kfr. Fremdkapital	0	768	0	768	0	768	0	768
Langfristiges Fremdkapital								
Darlehen / Hypothek	-3'000	38'400	-3'200	35'200	-3'400	31'800	-3'500	28'300
Spenden	0	99	0	99	0	99	0	99
Rückstellungen	0	131	0	131	0	131	0	131
Legat 1995 "drittes Altersheim"	0	1'123	0	1'123	0	1'123	0	1'123
Total lgfr. Fremdkapital	-3'000	39'753	-3'200	36'553	-3'400	33'153	-3'500	29'653
Eigenkapital								
Aktienkapital	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0	5'000
Reserven	0	12'605	0	12'605	0	12'605	0	12'605
Gewinnvortrag	-163	589	-38	550	195	746	333	1'079
Jahresergebnis	125	-38	233	195	138	333	143	477
Total Eigenkapital	-38	18'155	195	18'351	333	18'684	477	19'160
Total Passiven	-3'038	58'677	-3'005	55'672	-3'067	52'605	-3'023	49'582