



Stiftung Helsenberg

Bilanz per 31. Dezember 2021

Erfolgsrechnung
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

Bilanz

in CHF	31.12.2021	31.12.2020
Flüssige Mittel	1'550'236	890'775
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	280'338	308'979
Andere kurzfristige Forderungen	5'916	7'943
Andere kurzfristige Forderungen Kanton, Staat	201'953	311'235
Vorräte	-	-
Aktive Rechnungsabgrenzung	4'278	1'326
Umlaufvermögen	2'042'721	1'520'258
Finanzanlagen	1'698'891	428'930
Beiträge BSV, GSI, Trägerschaften	-	-1'883'269
Immobilien	-	2'524'217
Sachanlagen	-	-
Immaterielle Anlagen	69'774	-
Anlagevermögen	1'768'665	1'069'878
TOTAL AKTIVEN	3'811'386	2'590'136
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	49'846	70'683
Kontokorrente Stifterin, Gruppe	74'561	106'410
Andere kurzfristigen Verbindlichkeiten	118'882	113'548
Passive Rechnungsabgrenzung	62'244	64'410
Spenden, Legate	9'487	9'487
Kurzfristiges Fremdkapital	315'020	364'538
Darlehen	-	-
Langfristige Verbindlichkeiten	-	-
Fondskapital	447'777	422'214
Langfristiges Fremdkapital	447'777	422'214
Fremdkapital	762'797	786'752
Stiftungskapital	40'000	40'000
Ergebnisvortrag	219'732	187'382
Rücklage Wohnheime	1'569'808	1'540'688
Rücklage Werkstätte	-26'157	-10'782
Jahresergebnis	1'245'206	46'096
Eigenkapital	3'048'589	1'803'384
TOTAL PASSIVEN	3'811'386	2'590'136

Erfolgsrechnung

in CHF	1.1.-31-12-2021	1.1.-31-12-2020
Leistungsabteilung BE	1'994'542	2'272'254
Leistungsabteilung AK	411'953	240'569
Übrige Erträge Betreute, Debitorenverluste	3'413	6'033
Übrige Beiträge und Subventionen	1'753'127	1'788'027
Andere betriebliche Erträge	86'622	208'724
Betriebsertrag	4'249'657	4'515'607
Besoldungen	-2'900'063	-2'849'230
Sozialversicherungsaufwand	-447'048	-451'056
Übriger Personalaufwand	-37'268	-42'182
Honorare Leistungen Dritter	-	-
Total Personalaufwand	-3'384'379	-3'342'468
Medizinischer Bedarf	-23'826	-15'748
Lebensmittelaufwand	-169'800	-176'194
Haushaltaufwand	-91'560	-89'800
Unterhalt und Reparaturen	-69'968	-57'046
Investitionen	-37'319	-37'401
Miete und Leasing	-481'738	-415'900
Aufwand für Energie und Wasser	-36'531	-30'054
Verwaltungs- und Informatikaufwand	-198'403	-194'088
Übriger patientenbezogener Aufwand	-27'690	-32'694
Übriger Sachaufwand	-16'494	-18'929
Total Sachaufwand	-1'153'329	-1'067'854
Betriebsaufwand (ohne Abschreibungen)	-4'537'708	-4'410'322
Betriebsergebnis vor Abschreibungen (EBITDA)	-288'051	152'990
Abschreibungen auf Sachanlagen	-	-56'654
Abschreibungen auf immateriellen Anlagen	-1'485	-
Abschreibungen	-1'485	-56'654
Betriebsergebnis (EBIT)	-289'536	48'631
Finanzertrag	3'067	1'448
Finanzaufwand	-414	-3'890
Finanzergebnis	2'653	-2'442
Ordentliches Ergebnis	-286'883	46'189
Ausserordentlicher Ertrag	1'532'089	-
Ausserordentlicher Aufwand	-	-93
Ausserordentliches Ergebnis	1'532'089	-93
JAHRESERGEBNIS	1'245'206	46'096

Anhang zur Jahresrechnung 2021

A1 Organisation

Name	Stiftung Helsenberg
HR-Firmennummer	CHE-105.891.181
Rechtsform	Stiftung
Sitz	Schattenhalb
Stiftungsurkunde	vom 28.05.2014
Reglement	vom 19.06.2019
Anlagereglement	vom 21.01.2020
Unterschriftenreglement	vom 19.06.2019
Verwendungsreglement Patientenfonds	vom 21.8.2008
Verwendungsreglement Ruth Schmid Fonds	vom 21.8.2008

A2 Mitglieder des Stiftungsrates

Hochstrasser Barbara	(Vizepräsidentin)	3855 Brienz	Langacherstrasse 7c
Michel Andreas	(Präsident)	3860 Schattenhalb	Badgässli 9f
Nufer Urs	(am 14.08.2021 verstorben)	3860 Meiringen	Hausenstrasse 8
Oeschger Peter		3852 Ringgenberg	Gartenstrasse 31
Jäger Lilian		6370 Stans	Turmatt Hof 55

A3 Liste der Zeichnungsberechtigten

Hochstrasser Barbara	3855 Brienz	Koll. zu zweien
Michel Andreas	3860 Willigen	Koll. zu zweien
Oeschger Peter	3852 Ringgenberg	Koll. zu zweien
Schmocker John	3852 Ringgenberg	Koll. zu zweien
Nufer Urs	3860 Meiringen	Koll. zu zweien
Kehrli-Zopf Yvonne	6083 Hasliberg	Koll. zu zweien
Schmocker Mark	3853 Niederried bei Interlaken	Koll. zu zweien
Jäger Lilian	6370 Stans	Koll. zu zweien

B1 Revision

Lehmann + Bacher Treuhand AG
Gemeindemattenstrasse 2
3860 Meiringen

Anhang zur Jahresrechnung 2021

in CHF

31.12.2021

31.12.2020

Art, Umfang und Zweckkonformität der Leistungen

Die Stiftung Helsenberg erfüllt Leistungen gemäss Stiftungszweck.

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung der Stiftung Helsenberg erfolgte per 31. Dezember 2021 und im Vorjahr in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Obligationenrecht.

Die Jahresrechnung basiert auf dem von der externen Revisionsstelle geprüften Abschluss per 31. Dezember 2021 vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung der Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich aufgelaufener Abschreibungen und abzüglich Wertberichtigungen. Bei Anzeichen einer Überbewertung werden die Buchwerte überprüft und gegebenenfalls wertberichtigt.

Die Finanzanlagen sind zum Börsenkurs am Bilanzstichtag bewertet.
Auf die Bildung einer Schwankungsreserve wird verzichtet.

Sonstige Forderungen und Verpflichtungen

Die kumulierten Kosten bis Ende der festen Laufzeiten aus bestehenden Mietverhältnisse betragen:

3'315'642

151'420

Anzahl Vollzeitstellen

In der Stiftung Helsenberg sind weniger als 50 Mitarbeitende in Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt beschäftigt.

Vergütungen an den Stiftungsrat

Im Geschäftsjahr 2021 wurden keine Vergütungen an den Stiftungsrat ausbezahlt.

Versicherungswerte und amtliche Werte Liegenschaften

Versicherungswert Kreuzgasse 16	-	1'223'000
Versicherungswert Kreuzgasse 17	-	1'026'000
Amtlicher Wert Kreuzgasse 16	-	880'310
Amtlicher Wert Kreuzgasse 17	-	417'800

Im Geschäftsjahr 2021 wurden die Immobilien an die Michel Gruppe AG veräussert.
Hieraus ist ein Veräusserungsgewinn in Höhe von CHF 1'532'052 entstanden.

in CHF

31.12.2021

31.12.2020

Sonstige Forderungen und Verbindlichkeiten

Es besteht eine langfristige Forderungen gegenüber der Michel Gruppe AG mit einer Laufzeit von 10 Jahren

Verbindlichkeiten gegenüber der Personalvorsorgeeinrichtung	72'437	76'182
---	--------	--------

Verpfändete Aktiven

Gesamtbeträge zur Sicherung von Verpflichtungen Dritter verpfändeten oder abgetretenen Aktiven:

Liegenschaften; Buchwert	-	2'524'217
--------------------------	---	-----------

Summe zur Sicherung von Verpflichtungen Dritter hinterlegten Grundpfandrechte

Michel Gruppe AG	-	2'900'000
------------------	---	-----------

Erläuterungen zum ausserordentlichen Ergebnis

Im Geschäftsjahr 2021 wurden keine Vergütungen an den Stiftungsrat ausbezahlt.

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Die vorliegende Jahresrechnung wurde vom Stiftungsrat am 20. Mai 2022 genehmigt.

Es sind bis zu diesem Zeitpunkt keine wesentlichen Ereignisse bekannt, welche die Jahresrechnung 2021 massgeblich beeinflussen könnten.

Meiringen, 20. Mai 2022

Entwicklung Stiftungskapital

in CHF

	Stiftungskapital	Ergebnisvortrag	Rücklage Wohnheime	Rücklage Werkstätte
Eigenkapital per 31. Dezember 2014	40'000	222'630	220'632	0
Jahresergebnis 2015		-65'711	508'173	0
Eigenkapital per 31. Dezember 2015	40'000	156'919	728'805	0
Jahresergebnis 2016		23'114	581'536	0
Eigenkapital per 31. Dezember 2016	40'000	180'033	1'310'341	0
Jahresergebnis 2017		-53'872	327'386	0
Eigenkapital per 31. Dezember 2017	40'000	126'161	1'637'727	0
Jahresergebnis 2018 *		27'935	-146'946	-5'121
Eigenkapital per 31. Dezember 2018	40'000	154'096	1'490'781	-5'121
Jahresergebnis 2019		33'285	49'907	-5'661
Eigenkapital per 31. Dezember 2019	40'000	187'381	1'540'688	-10'782
Jahresergebnis 2020		32'351	29'120	-15'375
Eigenkapital per 31. Dezember 2020	40'000	219'732	1'569'808	-26'157
Jahresergebnis 2021		1'245'206	0	0
Eigenkapital per 31. Dezember 2021	40'000	1'464'938	1'569'808	-26'157

* in der Kostenrechnung 2018 wurden Aufwendungen für Investitionen und Mieten von der Kreuzgasse 17 in Höhe von CHF 110.221 über eine Gebäudekostenstelle gebucht.

Hierdurch wurden diese Aufwendungen in der Kostenrechnung auf die Stiftung umgelegt und nicht den Wohnheimen belastet.

Nachweis Veränderung der Fonds im Fremdkapital

in CHF

	<u>31.12.2021</u>		<u>31.12.2020</u>	
	Ruth Schmid Fonds	Patientenfonds	Ruth Schmid Fonds	Patientenfonds
Drittmittelfonds am 1. Januar	229'652	192'562	233'789	192'030
Einlagen	22'516	7'104	-	532
Entnahmen (Patienten)	-	-1'758	-	-
Entnahmen (Banken, Wertpapiere)	-2'299	-	-4'137	-
Entnahmen (Sachaufwand)	-	-	-	-
Total Fonds am 31. Dezember	249'869	197'908	229'652	192'562
Drittmittelfonds am 1. Januar	422'214		425'819	
Einlagen	29'620		532	
Entnahmen (Patienten)	-1'758		-	
Entnahmen (Banken, Wertpapiere)	-2'299		-4'137	
Entnahmen (Sachaufwand)	-		-	
Total Fonds am 31. Dezember	447'777		422'214	