

Geldflussrechnung

	2023	2022
Gewinn (+) oder Verlust (-)	59'980	-400'001
<i>Abschreibungen und Wertberichtigungen des Anlagevermögens</i>	1'723'857	1'270'127
<i>Verlust/Gewinn aus Abgängen des Anlagevermögens</i>	-1'475	-500
<i>Veränderungen Rückstellungen</i>	-2'108'443	-2'085'183
<i>Veränderungen Kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs</i>	-118'549	38'459
<i>Veränderungen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</i>	817'502	-673'961
<i>Veränderungen Übrige kurzfristige Forderungen</i>	-80'532	-4'692
<i>Veränderungen Aktive Rechnungsabgrenzungen</i>	-106'090	-203'144
<i>Veränderungen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>	-26'241	72'371
<i>Veränderungen Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten</i>	198'905	-4'204
<i>Veränderungen Passive Rechnungsabgrenzungen</i>	2'430'929	-36'902
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit	2'789'843	-2'027'630
<i>Kauf von Finanzanlagen</i>	-7'666'273	-10
<i>Devestitionen von Finanzanlagen</i>	4'956'611	6'860'837
<i>Kauf von Sachanlagen</i>	-3'707'300	-895'315
<i>Erlös aus dem Verkauf von Sachanlagen</i>	3'426	500
<i>Kauf immobile Sachanlagen</i>	-15'005	-30'212'505
<i>Devestition immobile Sachanlagen</i>	0	0
<i>Kauf von immateriellen Werten</i>	-362'650	0
<i>Devestition von immateriellen Werten</i>	0	0
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-6'791'190	-24'246'493
<i>Aufnahme von kurz- oder lf. Verbindlichkeiten</i>	6'081'694	28'000'000
<i>Rückzahlung von kurz- oder lf. Verbindlichkeiten</i>	-3'696'260	-500'000
<i>Kapitalerhöhungen (Vereinskapital)</i>	44'000	72'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2'429'434	27'572'000
Total Geldfluss	-1'571'914	1'297'877
Bestand flüssige Mittel zu Periodenbeginn (01.01.)	3'257'829	1'959'952
<i>Total Geldfluss</i>	-1'571'914	1'297'877
Bestand flüssige Mittel am Periodenende (31.12.)	1'685'915	3'257'829

in CHF per 31. Dezember

libs Industrielle Berufslehren Schweiz

Christian Villiger
Geschäftsführer

Baden, 14. Februar 2024

Marianne Bugmann
Leiterin Finanzen