

Güterstrasse 22, CH – 3008 Bern
info@aaaservices.com, +41 31 382 50 82
CHE-107.385.138 MWST
IBAN CH80 0630 0016 4401 2060 3

AAAservices
T r e u h a n d G m b H

JAHRESRECHNUNG 2023

XENIA
Langmauerweg 1
3011 Bern

AKTIVEN

Umlaufvermögen

Flüssige Mittel					
1000	Kasse	1'681.60	0.6	1'920.25	87.6
1010	PostFinance	74'155.36	28.0	76'823.18	96.5
	CH61 0900 0000 3003 7914 2				
1020	CLER	169'561.59	63.9	193'362.18	87.7
	CH41 0844 0397 3532 9004 4				
1041	Gutscheine	600.00	0.2	3'650.00	16.4
Total Flüssige Mittel		245'998.55	92.7	275'755.61	89.2

Forderungen

<i>Andere kfr. Forderungen</i>					
1191	Barkautionen	50.00		50.00	100.0
2002	Personal	771.45	0.3	0.00	
	<i>Total Andere kfr. Forderungen</i>	<i>821.45</i>	<i>0.3</i>	<i>50.00</i>	<i>>1000</i>
Total Forderungen		821.45	0.3	50.00	>1000

Aktive Rechnungsabgrenzungen

1300	Vorausbezahlte Aufwendungen	16'920.40	6.4	15'463.20	109.4
1301	Noch nicht erhaltene Erträge	1'570.40	0.6	420.00	373.9
Total Aktive Rechnungsabgrenzungen		18'490.80	7.0	15'883.20	116.4

Total Umlaufvermögen		265'310.80	100.0	291'688.81	91.0
-----------------------------	--	-------------------	--------------	-------------------	-------------

Anlagevermögen

Mobile Sachanlagen

<i>Mobilier und Einrichtungen</i>					
1510	Geschäftsmobilier	1.00		2'000.00	0.1
	<i>Total Mobilier und Einrichtungen</i>	<i>1.00</i>		<i>2'000.00</i>	<i>0.1</i>
<i>Büromaschinen, IT-Anlagen</i>					
1521	Datenverarbeitungsanlagen	1.00		8'200.00	
1526	Software	1.00		1.00	100.0
	<i>Total Büromaschinen, IT-Anlagen</i>	<i>2.00</i>		<i>8'201.00</i>	
Total Mobile Sachanlagen		3.00		10'201.00	

Total Anlagevermögen		3.00		10'201.00	
-----------------------------	--	-------------	--	------------------	--

Total AKTIVEN		265'313.80	100.0	301'889.81	87.9
----------------------	--	-------------------	--------------	-------------------	-------------

Bezeichnung	Bilanz	%	Vorjahr per 31.12.22	
-------------	--------	---	----------------------	--

PASSIVEN

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten kurzfristig

2000	Sammelkonto Verbindlichkeiten	7'813.60	2.9	24'508.70	31.9
2002.01	Personal Spesen	1'274.15	0.5	6'068.80	21.0
2208	Quellensteuer	1'078.80	0.4	0.00	
1095	Transfer-Konto Direkthilfe	631.25	0.2	2'631.25	24.0
1097	Textilspenden Ameisenverein	522.25	0.2	1'000.00	52.2
	Total Verbindlichkeiten kurzfristig	11'320.05	4.3	34'208.75	33.1

Passive Rechnungsabgrenzungen

Passive Rechnungsabgrenzungen

2300	Noch nicht bezahlte Aufwendungen	3'277.95	1.2	14'487.05	22.6
	<i>Total Passive Rechnungsabgrenzungen</i>	<i>3'277.95</i>	<i>1.2</i>	<i>14'487.05</i>	<i>22.6</i>
	Total Passive Rechnungsabgrenzungen	3'277.95	1.2	14'487.05	22.6

Total Verbindlichkeiten

14'598.00 5.5 48'695.80 30.0

Fondskapital

Fonds

2330.01	Nothilfefonds	5'258.83	2.0	9'206.45	57.1
2330.04	ASA- und Online-Beratung	39'286.89	14.8	41'059.89	95.7
2330.05	Beratung Thun	1'208.30	0.5	424.60	284.6
2330.06	Beratung Biel	3'467.20	1.3	2'959.00	117.2
2330.07	Projektfinanzen und Veranstaltungen	4'065.81	1.5	0.00	
2330.08	Arbeitsmaterial	8.65		0.00	
2340	Reserve Überdeckungen	1.00		1.00	100.0
	Total Fonds	53'296.68	20.1	53'650.94	99.3

Total Fondskapital

53'296.68 20.1 53'650.94 99.3

Organisationskapital

Grunkapital

2800	Vereinskapital	199'543.07	75.2	178'260.52	111.9
	Total Grunkapital	199'543.07	75.2	178'260.52	111.9

Freies Kapital

2991	Jahresergebnis	-2'123.95	-0.8	21'282.55	-10.0
	Total Freies Kapital	-2'123.95	-0.8	21'282.55	-10.0

Total Organisationskapital

197'419.12 74.4 199'543.07 98.9

Bezeichnung	Bilanz	%	Vorjahr per 31.12.22	
Total PASSIVEN	265'313.80	100.0	301'889.81	87.9

Bezeichnung	Erfolgsrechnung		01.01.22 bis 31.12.22	
-------------	-----------------	--	-----------------------	--

ERTRAG

Spenden

3020	Spenden	68'833.84	13.0	90'044.13	76.4
3040	Aids-Hilfe Schweiz	2'910.76	0.5	11'371.18	25.6
	Total Spenden	71'744.60	13.5	101'415.31	70.7

Mitgliederbeiträge

3100	Mitgliederbeiträge	3'050.00	0.6	2'850.00	107.0
	Total Mitgliederbeiträge	3'050.00	0.6	2'850.00	107.0

Beiträge öffentliche Hand

3000	Beiträge öffentliche Hand	446'452.65	84.2	412'800.00	108.2
	Total Beiträge öffentliche Hand	446'452.65	84.2	412'800.00	108.2

Lieferungen/Leistungen

3400	Unkostenbeiträge Klientinnen	390.00	0.1	428.00	91.1
3407	Bruttoertrag Nebenleistungen	120.00		2'219.90	5.4
3600	Ertrag aus Vermietung	8'165.00	1.5	6'745.00	121.1
	Total Lieferungen/Leistungen	8'675.00	1.6	9'392.90	92.4

Total ERTRAG		529'922.25	100.0	526'458.21	100.7
---------------------	--	-------------------	--------------	-------------------	--------------

DIREKTER AUFWAND

Direkter Aufwand

4020	Aufwand Unterstützung	8'068.52	100.0	18'655.60	43.2
	Total Direkter Aufwand	8'068.52	100.0	18'655.60	43.2

Total DIREKTER AUFWAND		8'068.52	100.0	18'655.60	43.2
-------------------------------	--	-----------------	--------------	------------------	-------------

BRUTTOGEWINN 1		521'853.73	100.0	507'802.61	102.8
-----------------------	--	-------------------	--------------	-------------------	--------------

PERSONALAUFWAND

Lohnaufwand

5000	Bruttolöhne Beratungsstelle	300'196.50	70.3	324'138.25	92.6
5000.01	Bruttolöhne Reinigung	4'819.35	1.1	3'625.55	132.9
5000.02	Bruttolöhne GA	50'115.00	11.7	47'790.35	104.9
5005	Leistungen Sozialversicherung	0.00		-14'848.35	
	Total Lohnaufwand	355'130.85	83.2	360'705.80	98.5

Bezeichnung Erfolgsrechnung 01.01.22 bis 31.12.22

Sozialversicherungsaufwand

5700	AHV, IV, EO, ALV	28'695.75	6.7	30'345.50	94.6
5720	Berufliche Vorsorge	17'794.00	4.2	20'149.45	88.3
5730	Unfallversicherung	1'084.35	0.3	1'211.80	89.5
5740	Krankentaggeldversicherung	3'823.30	0.9	4'051.45	94.4
Total Sozialversicherungsaufwand		51'397.40	12.0	55'758.20	92.2

Übriger Personalaufwand

5800	Personalinserte/-vermittlung	669.25	0.2	269.25	248.6
5810	Aus- und Weiterbildung	3'100.00	0.7	12'908.00	24.0
5811	Supervision	2'250.00	0.5	1'704.25	132.0
5823	Spesen Beratungsstelle	7'247.65	1.7	4'646.50	156.0
5824	Spesen GA	5'935.95	1.4	6'314.85	94.0
5880	Personalanlässe	1'101.50	0.3	1'325.50	83.1
5900	Temporäre Arbeitnehmerinnen	90.00		90.00	100.0
Total Übriger Personalaufwand		20'394.35	4.8	27'258.35	74.8

Total PERSONALAUFWAND 426'922.60 100.0 443'722.35 96.2

BRUTTOGEWINN 2 94'931.13 100.0 64'080.26 148.1

SACHAUFWAND

Raumaufwand

6000	Miete Räume	26'280.00	30.9	24'946.70	105.3
Total Raumaufwand		26'280.00	30.9	24'946.70	105.3

Unterhalt, Reparaturen, Ersatz

Unterhalt, Reparaturen, Ersatz

6101	URE Mobiliar und Einrichtungen	743.00	0.9	852.40	87.2
6130	URE Maschinen und Apparate	252.80	0.3	15.25	>1000
6135	Arbeitsmaterial	780.60	0.9	997.95	78.2
Total Unterhalt, Reparaturen, Ersatz		1'776.40	2.1	1'865.60	95.2

Total Unterhalt, Reparaturen, Ersatz 1'776.40 2.1 1'865.60 95.2

Sachversicherungen und Abgaben

Sachversicherungen

6300	Elementarschäden	595.40	0.7	596.00	99.9
Total Sachversicherungen		595.40	0.7	596.00	99.9

Bezeichnung **Erfolgsrechnung** **01.01.22 bis 31.12.22**

Abgaben				
6360 Abgaben / Gebühren	73.30	0.1	0.00	
Total Abgaben	73.30	0.1	0.00	

Total Sachversicherungen und Abgaben **668.70** **0.8** **596.00** **112.2**

Energie und Entsorgung

Energieaufwand				
6400 Elektrizität	791.45	0.9	742.65	106.6
Total Energieaufwand	791.45	0.9	742.65	106.6

Total Energie und Entsorgung **791.45** **0.9** **742.65** **106.6**

Verwaltung und Informatik

Verwaltungsaufwand				
6500 Büromaterial	136.40	0.2	1'225.20	11.1
6501 Drucksachen	5'734.40	6.7	3'925.95	146.1
6503 Fachliteratur und Abos	26.90		0.00	
6510 Telekommunikation	6'371.60	7.5	4'889.05	130.3
6513 Porti	805.00	0.9	963.85	83.5
6520 Mitgliederbeiträge	820.00	1.0	820.00	100.0
6530 Honorare Treuhand	8'339.00	9.8	7'262.00	114.8
6532 Honorare Rechtsberatung und Übersetzung	0.00		2'871.55	
6540 Entschädigungen Vorstand	3'800.00	4.5	4'400.00	86.4
6541 Spesen Vorstand	401.25	0.5	1'345.45	29.8
6542 Aufwand Revisionsstelle	1'077.00	1.3	1'077.00	100.0
Total Verwaltungsaufwand	27'511.55	32.3	28'780.05	95.6

Informatikaufwand				
6571 Wartung und Hotline	18'509.35	21.7	13'832.50	133.8
6573 IT-Verbrauch	1'415.15	1.7	4'114.31	34.4
Total Informatikaufwand	19'924.50	23.4	17'946.81	111.0

Total Verwaltung und Informatik **47'436.05** **55.7** **46'726.86** **101.5**

Werbung und PR

6620 PR	8'119.85	9.5	2'126.80	381.8
Total Werbung und PR	8'119.85	9.5	2'126.80	381.8

Bezeichnung	Erfolgsrechnung		01.01.22 bis 31.12.22	
-------------	-----------------	--	-----------------------	--

Übriger Betriebsaufwand

6791 Abrechnungsdifferenzen	68.85	0.1	98.80	69.7
Total Übriger Betriebsaufwand	68.85	0.1	98.80	69.7

Total SACHAUFWAND	85'141.30	100.0	77'103.41	110.4
--------------------------	------------------	--------------	------------------	--------------

ABSCHREIBUNGEN

6921 Mobiliar und Einrichtungen	0.00		2'000.00	
6922 Büromaschinen und EDV	1'961.00	100.0	5'800.00	33.8
Total ABSCHREIBUNGEN	1'961.00	100.0	7'800.00	25.1

FINANZERGEBNIS

Finanzaufwand

6800 Bankkreditzinsaufwand	0.00		293.22	
6840 Bank- und PC-Spesen	345.14	-100.0	474.99	72.7
Total Finanzaufwand	345.14	-100.0	768.21	44.9

Total FINANZERGEBNIS	-345.14	100.0	-768.21	44.9
-----------------------------	----------------	--------------	----------------	-------------

AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS

Ausserordentliches

Ausserordentlicher Ertrag

8008 Periodenfremder Ertrag	0.00		308.70	
8009 Übriger ausserord. Ertrag	232.00	-2.3	16'287.15	1.4
Total Ausserordentlicher Ertrag	232.00	-2.3	16'595.85	1.4

Ausserordentlicher Aufwand

8018 Periodenfremder Aufwand	1'956.90	-19.6	1'142.00	171.4
8019 Übriger ausserord. Aufwand	8'237.00	-82.7	0.00	
Total Ausserordentlicher Aufwand	10'193.90	-102.3	1'142.00	892.6

Total Ausserordentliches	-9'961.90	100.0	15'453.85	-64.5
---------------------------------	------------------	--------------	------------------	--------------

Total AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-9'961.90	100.0	15'453.85	-64.5
--	------------------	--------------	------------------	--------------

Bezeichnung	Erfolgsrechnung		01.01.22 bis 31.12.22	
VERÄNDERUNG FONDSKAPITAL				
8001 Auflösung Fonds	5'720.62	>1000	28'725.51	19.9
8011 Bildung Fonds	-5'366.36	>1000	-1'305.45	411.1
Total VERÄNDERUNG FONDSKAPITAL	354.26	100.0	27'420.06	1.3
ABSCHLUSS				
9000 Erfolgsrechnung	-2'123.95	100.0	21'282.55	-10.0
Total ABSCHLUSS	-2'123.95	100.0	21'282.55	-10.0

Allgemeine Angaben

Firma	XENIA
Rechtsform	Verein
Sitz	Bern
Revisionsstelle	Treuhand- und Verwaltungsgesellschaft Zenith, Aktiengesellschaft, Münsingen

Rechnungslegungsgrundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) sowie in Übereinstimmung mit den Fachempfehlungen zur Rechnungslegung Swiss GAAP FER 21 und Kern-FER erstellt (dualer Abschluss). Die vorliegende Jahresrechnung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Erläuterungen zu ausserordentlichen Positionen

Beim übrigen ausserordentlichen Aufwand handelt es sich um eine Nachtragsabschreibung. Beim übrigen ausserordentlichen Ertrag handelt es sich um die CO₂-Abgabe AHV. Beim periodenfremden Aufwand handelt es sich um Abgrenzungsdifferenzen aus dem Vorjahr.

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag, schwebende Geschäfte, langfristige Verbindlichkeiten

Nach dem Bilanzstichtag und bis zur Verabschiedung der Jahresrechnung durch den Vorstand sind keine Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung beeinträchtigen bzw. an dieser Stelle offengelegt werden müssen. Es bestehen keine schwebenden Geschäfte. Es besteht ein Mietvertrag mit der Stadt Bern (erste feste Mietdauer bis 31.07.2026).

Angaben, Aufschlüsselung und Erläuterungen zu den Bestandteilen der Jahresrechnung

Die Beiträge der öffentlichen Hand gemäss Leistungsvertrag mit dem Kanton Bern bildet die wichtigste Erlösquelle. Die Erlöse werden gemäss den Zahlungseingängen erfasst und auf Basis des Leistungsvertrags pro Geschäftsjahr abgegrenzt. In der Jahresrechnung sind keine weiteren Positionen enthalten, welche aufgeschlüsselt oder erläutert werden müssen.

Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022
Vollzeitstellen		
Anzahl Vollzeitstellen	< 10	< 10

Geldflussrechnung

Beträge in CHF

Bezeichnung	Jahr 2023	Jahr 2022
Jahresrechnung vor Zuweisung an Organisationskapital	-2'123.95	21'282.55
Veränderung des Fondskapitals	-354.26	-27'420.06
Abschreibungen	10'198.00	7'800.00
Veränderung der Forderungen	-771.45	-50.00
Veränderung der aktiven Rechnungsabgrenzungen	-2'607.60	-653.10
Veränderung der kurzfristigen Verbindlichkeiten	-22'888.70	10'067.90
Veränderung der passiven Rechnungsabgrenzungen	-11'209.10	3'378.50
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	-29'757.06	14'405.79
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00
Veränderung der flüssigen Mittel	-29'757.06	14'405.79
Bestand flüssige Mittel per 01.01.	275'755.61	261'349.82
Bestand flüssige Mittel per 31.12.	245'998.55	275'755.61
Nachweis Veränderung der flüssigen Mittel	-29'757.06	14'405.79

Bezeichnung	Bestand 01.01.	Zuweisungen	interne Transfers	Verwendung	Zuweisung Finanzergebnis	Total Veränderung	Bestand 31.12.
Nothilfefonds	9'206.45			3'947.62		-3'947.62	5'258.83
ASA- und Online-Beratung	41'059.89			1'773.00		-1'773.00	39'286.89
Beratung Thun	424.60	783.70				783.70	1'208.30
Beratung Biel	2'959.00	508.20				508.20	3'467.20
Projektfinanzen und Veranstaltungen	0.00	4'065.81				4'065.81	4'065.81
Arbeitsmaterial	0.00	8.65				8.65	8.65
Reserve Überdeckungen	1.00					0.00	1.00
Total Fondskapital	53'650.94	5'366.36	0.00	5'720.62	0.00	-354.26	53'296.68
Vereinskapital	178'260.52		21'282.55			-21'282.55	199'543.07
Freies Kapital	21'282.55		-21'282.55		-2'123.95	19'158.60	-2'123.95
Total Organisationskapital	199'543.07	0.00	0.00	0.00	-2'123.95	-2'123.95	197'419.12