

# **Finanzbuchhaltung**

**Geschäftsjahr 01.01.2022 - 31.12.2022**

**Mandant: 192**

**iGuide Media GmbH**

**Riedli**

**3765 Oberwil im Simmental**

iGuide Media GmbH Riedli, 3765 Oberwil im Simmental

## Bilanz per 31.12.2022 mit Vorjahresvergleich

Bezeichnung	Vorjahr 31.12.2021	Berichtsjahr 31.12.2022	Differenz
<b>Aktiven</b>	<b>382'125.54</b>	<b>467'356.37</b>	<b>85'230.83</b>
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>253'419.14</b>	<b>326'649.97</b>	<b>73'230.83</b>
<b>Flüssige Mittel und Wertschriften</b>	<b>20'640.62</b>	<b>18'060.55</b>	<b>-2'580.07</b>
1020 RB 871.539.003.1	2'198.29	449.15	-1'749.14
1022 Postbank Berlin	619.00	165.65	-453.35
1024 RB Gerätekauf 753.041.215.5	1'525.93	0.00	-1'525.93
1026 Swisscard	48.90	0.00	-48.90
1028 Wise	17'853.75	17'314.40	-539.35
1030 Viseca Card	-337.25	-502.00	-164.75
1031 Coop Supercard Topcard Service	-1'268.00	-2'325.80	-1'057.80
1090 Geldtransferkonto	0.00	2'959.15	2'959.15
<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>0.00</b>	<b>183'018.27</b>	<b>183'018.27</b>
1108 Guthaben	0.00	202'451.27	202'451.27
1109 Delkredere	0.00	-19'433.00	-19'433.00
<b>Andere kurzfristige Forderungen</b>	<b>89'639.72</b>	<b>53'874.10</b>	<b>-35'765.62</b>
1160 KK Berger Ulrich	11'932.22	1'139.70	-10'792.52
1193 Vorausz. an Lieferanten Euro	77'707.50	52'734.40	-24'973.10
<b>Vorräte und angefangene Arbeiten</b>	<b>143'000.00</b>	<b>71'500.00</b>	<b>-71'500.00</b>
1200 Vorräte	143'000.00	71'500.00	-71'500.00
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>138.80</b>	<b>197.05</b>	<b>58.25</b>
1300 Transitorische Aktiven	138.80	197.05	58.25
<b>Anlagevermögen</b>	<b>128'706.40</b>	<b>140'706.40</b>	<b>12'000.00</b>
<b>Finanzanlagen</b>	<b>128'705.40</b>	<b>128'705.40</b>	<b>0.00</b>
1400 Genossenschaftsanteil Raiff.	200.00	200.00	0.00
1440 Darlehen	128'505.40	128'505.40	0.00
<b>Mobile Sachanlagen</b>	<b>0.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>12'000.00</b>
1530 Fahrzeuge	0.00	12'000.00	12'000.00
<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	<b>0.00</b>
1722 Nutzungsrechte	1.00	1.00	0.00

## iGuide Media GmbH Riedli, 3765 Oberwil im Simmental

## Bilanz per 31.12.2022 mit Vorjahresvergleich (Fortsetzung)

Bezeichnung	Vorjahr 31.12.2021	Berichtsjahr 31.12.2022	Differenz
<b>Passiven</b>	<b>382'125.54</b>	<b>467'356.37</b>	<b>85'230.83</b>
<b>Fremdkapital kurzfristig</b>	<b>160'214.80</b>	<b>186'467.09</b>	<b>26'252.29</b>
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>19'313.45</b>	<b>54'007.44</b>	<b>34'693.99</b>
2008 Offene Rechnungen	19'313.45	54'007.44	34'693.99
<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>141'323.35</b>	<b>133'170.50</b>	<b>-8'152.85</b>
2104 RB Gerätekauf 753.041.215.5	0.00	10'775.25	10'775.25
2105 RB KK Euro 187.126.049.5	141'323.35	122'395.25	-18'928.10
<b>Andere kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>-422.00</b>	<b>-710.85</b>	<b>-288.85</b>
2201 Zahllastkonto MWST	-422.00	-710.85	-288.85
<b>Fremdkapital langfristig</b>	<b>276'146.76</b>	<b>281'492.91</b>	<b>5'346.15</b>
2400 Bankdarlehen	165'845.56	191'868.41	26'022.85
2401 Raiffeisenbank Darlehen	95'000.00	86'363.60	-8'636.40
<b>Andere langfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>15'301.20</b>	<b>3'260.90</b>	<b>-12'040.30</b>
2501 Darlehen A. Hackenberg	1'079.70	1'079.70	0.00
2502 Darlehen I. Alves Mendes	14'221.50	2'181.20	-12'040.30
<b>Eigenkapital</b>	<b>-54'236.02</b>	<b>-603.63</b>	<b>53'632.39</b>
<b>Stammkapital</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
2800 Stammkapital	50'000.00	50'000.00	0.00
<b>Reserven, Bilanzgewinn, -verlust</b>	<b>-104'236.02</b>	<b>-50'603.63</b>	<b>53'632.39</b>
2900 gesetzliche Reserven	80.00	80.00	0.00
2990 Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-31'111.38	-104'316.02	-73'204.64
2991 Jahreserfolg	-73'204.64	53'632.39	126'837.03

iGuide Media GmbH Riedli, 3765 Oberwil im Simmental

## Erfolgsrechnung

Bezeichnung	Vorjahr 01.01.2021 -31.12.2021	Berichtsjahr 01.01.2022 -31.12.2022	Differenz
<b>Ertrag aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>39'278.60</b>	<b>423'713.78</b>	<b>384'435.18</b>
3200 Handelsertrag	2'937.00	0.00	-2'937.00
3201 Geräteverkauf	-17'686.95	0.00	17'686.95
3400 Dienstleistungsertrag	52'283.85	248'819.04	196'535.19
3402 Geräteverleih - Festmiete	0.00	194'327.74	194'327.74
3900 Skonti	-24.30	0.00	24.30
3905 Verluste aus Forderungen	1'769.00	-19'433.00	-21'202.00
<b>Aufwand für Material, Waren und Drittleistungen</b>	<b>153'891.33</b>	<b>260'171.34</b>	<b>106'280.01</b>
4000 Materialaufwand	542.90	0.00	-542.90
4060 Fremdarbeiten	7'579.29	0.00	-7'579.29
4062 Vertriebs honorare	4'510.75	0.00	-4'510.75
4201 Verleihwareneinkauf	135'014.90	71'500.00	-63'514.90
4400 Aufwand für Dienstleistungen	6'243.49	188'671.34	182'427.85
<b>Bruttoergebnis 1</b>	<b>-114'612.73</b>	<b>163'542.44</b>	<b>278'155.17</b>
<b>Personalaufwand</b>	<b>26'132.65</b>	<b>27'200.83</b>	<b>1'068.18</b>
5400 Löhne Dienstleistungen	1'091.80	0.00	-1'091.80
5600 Löhne Verwaltung	19'200.00	19'200.00	0.00
5700 AHV, IV, EO, ALV	3'149.20	3'116.80	-32.40
5720 Berufliche Vorsorge	292.50	0.00	-292.50
5730 Unfallversicherung	434.80	0.00	-434.80
5810 Aus- und Weiterbildung	861.35	176.00	-685.35
5820 Reisespesen	1'103.00	1'921.88	818.88
5821 Verpflegungsspesen	0.00	234.20	234.20
5822 Uebernachtungsspesen	0.00	2'551.95	2'551.95
<b>Bruttoergebnis 2</b>	<b>-140'745.38</b>	<b>136'341.61</b>	<b>277'086.99</b>
<b>Sonstiger Betriebsaufwand</b>	<b>25'355.77</b>	<b>54'244.07</b>	<b>28'888.30</b>
6000 Miete	-900.00	12'890.50	13'790.50
6010 Eigenmiete	13'961.17	0.00	-13'961.17
6300 Sachversicherungen	0.00	262.50	262.50
6360 Abgaben und Gebühren	0.05	0.00	-0.05
6460 Entsorgung, Abfall	53.85	0.00	-53.85
6500 Büromaterial	51.65	108.15	56.50
6510 Telefon, Telefax	3'329.10	3'007.65	-321.45
6513 Porti	481.65	280.49	-201.16
6520 Beiträge, Spenden	5'727.60	1'780.35	-3'947.25
6530 Buchführung, Beratung	1'982.70	2'703.20	720.50
6560 Informatik	0.00	1'709.83	1'709.83
6621 Fachmessen, Ausstellungen	538.85	0.00	-538.85
6700 Sonstiger Betriebsaufwand	129.15	31'501.40	31'372.25
<b>Betriebsergebnis 1</b>	<b>-166'101.15</b>	<b>82'097.54</b>	<b>248'198.69</b>

## iGuide Media GmbH Riedli, 3765 Oberwil im Simmental

## Erfolgsrechnung (Fortsetzung)

Bezeichnung	Vorjahr 01.01.2021 -31.12.2021	Berichtsjahr 01.01.2022 -31.12.2022	Differenz
<b>Finanzerfolg</b>	<b>2'556.44</b>	<b>3'212.03</b>	<b>655.59</b>
6800 Zinsaufwand	9'990.82	19'216.95	9'226.13
6840 Spesen Bank-, Postkonto	383.77	2'436.03	2'052.26
6842 Kursverluste Wertschriften	1'058.90	3'101.08	2'042.18
6850 Zinsertrag Post, Bank usw.	7.80	7.80	0.00
6892 Kursgewinne Wertschriften	8'869.25	21'534.23	12'664.98
<b>Betriebsergebnis 2</b>	<b>-168'657.59</b>	<b>78'885.51</b>	<b>247'543.10</b>
<b>Betriebsergebnis 3</b>	<b>-168'657.59</b>	<b>78'885.51</b>	<b>247'543.10</b>
<b>Betriebsergebnis 4</b>	<b>-168'657.59</b>	<b>78'885.51</b>	<b>247'543.10</b>
<b>Betriebsfremder und ausserord. Erfolg, Steuern</b>	<b>94'760.00</b>	<b>-26'341.57</b>	<b>-121'101.57</b>
8000 Ausserordentlicher Ertrag	94'760.00	0.00	-94'760.00
8010 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	26'341.57	26'341.57
<b>Unternehmenserfolg</b>	<b>-73'897.59</b>	<b>52'543.94</b>	<b>126'441.53</b>
<b>Steuern</b>	<b>-692.95</b>	<b>-1'088.45</b>	<b>-395.50</b>
8900 Kantons- und Gemeindesteuern	-1'167.80	-1'088.45	79.35
8901 Direkte Bundessteuern	474.85	0.00	-474.85
<b>Unternehmensgewinn</b>	<b>-73'204.64</b>	<b>53'632.39</b>	<b>126'837.03</b>