

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
Aktiven	382'125.54	467'356.37	85'230.83
Umlaufvermögen	253'419.14	326'649.97	73'230.83
Flüssige Mittel und Wertschriften	20'640.62	18'060.55	-2'580.07
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
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00	183'018.27	183'018.27
1108 Guthaben	0.00	202'451.27	202'451.27
1109 Delkredere	0.00	-19'433.00	-19'433.00
Andere kurzfristige Forderungen	89'639.72	53'874.10	-35'765.62
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
Vorräte und angefangene Arbeiten	143'000.00	71'500.00	-71'500.00
1200 Vorräte	143'000.00	71'500.00	-71'500.00
Aktive Rechnungsabgrenzung	138.80	197.05	58.25
1300 Transitorische Aktiven	138.80	197.05	58.25
Anlagevermögen	128'706.40	140'706.40	12'000.00
Finanzanlagen	128'705.40	128'705.40	0.00
1400 Genossenschaftsanteil Raiff.	200.00	200.00	0.00
1440 Darlehen	128'505.40	128'505.40	0.00
Mobile Sachanlagen	0.00	12'000.00	12'000.00
1530 Fahrzeuge	0.00	12'000.00	12'000.00
Immaterielle Anlagen	1.00	1.00	0.00
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
Passiven	382'125.54	467'356.37	85'230.83
Fremdkapital kurzfristig	160'214.80	186'467.09	26'252.29
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	19'313.45	54'007.44	34'693.99
2008 Offene Rechnungen	19'313.45	54'007.44	34'693.99
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	141'323.35	133'170.50	-8'152.85
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
Andere kurzfristige Verbindlichkeiten	-422.00	-710.85	-288.85
2201 Zahllastkonto MWST	-422.00	-710.85	-288.85
Fremdkapital langfristig	276'146.76	281'492.91	5'346.15
2400 Bankdarlehen	165'845.56	191'868.41	26'022.85
2401 Raiffeisenbank Darlehen	95'000.00	86'363.60	-8'636.40
Andere langfristige Verbindlichkeiten	15'301.20	3'260.90	-12'040.30
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
Eigenkapital	-54'236.02	-603.63	53'632.39
Stammkapital	50'000.00	50'000.00	0.00
2800 Stammkapital	50'000.00	50'000.00	0.00
Reserven, Bilanzgewinn, -verlust	-104'236.02	-50'603.63	53'632.39
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	Berichtsjahr	Differenz
	01.01.2021	01.01.2022	
	-31.12.2021	-31.12.2022	
Ertrag aus Lieferungen und Leistungen	39'278.60	423'713.78	384'435.18
3200 Handelertrag	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
Aufwand für Material, Waren und Drittleistungen	153'891.33	260'171.34	106'280.01
4000 Materialaufwand	542.90	0.00	-542.90
4060 Fremdarbeiten	7'579.29	0.00	-7'579.29
4062 Vertriebshonorare	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
Bruttoergebnis 1	-114'612.73	163'542.44	278'155.17
Personalaufwand	26'132.65	27'200.83	1'068.18
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
Bruttoergebnis 2	-140'745.38	136'341.61	277'086.99
Sonstiger Betriebsaufwand	25'355.77	54'244.07	28'888.30
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
Betriebsergebnis 1	-166'101.15	82'097.54	248'198.69

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
Finanzerfolg	2'556.44	3'212.03	655.59
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
Betriebsergebnis 2	-168'657.59	78'885.51	247'543.10
Betriebsergebnis 3	-168'657.59	78'885.51	247'543.10
Betriebsergebnis 4	-168'657.59	78'885.51	247'543.10
Betriebsfremder und ausserord. Erfolg, Steuern	94'760.00	-26'341.57	-121'101.57
8000 Ausserordentlicher Ertrag	94'760.00	0.00	-94'760.00
8010 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	26'341.57	26'341.57
Unternehmenserfolg	-73'897.59	52'543.94	126'441.53
Steuern	-692.95	-1'088.45	-395.50
8900 Kantons- und Gemeindesteuern	-1'167.80	-1'088.45	79.35
8901 Direkte Bundessteuern	474.85	0.00	-474.85
Unternehmensgewinn	-73'204.64	53'632.39	126'837.03