

## Revisionsbericht 2019

### **Prüfungsumfang**

Als Revisor habe ich die Anfangsbestände, die Schlussbestände und die einzelnen Positionen der Jahresrechnung 2019 geprüft und mit der Buchhaltung und den Belegen verglichen und auf die Vollständigkeit geprüft.

### **Prüfungsergebnis**

Die Jahresrechnung 2019 zusammen mit dem Bankbeleg der Raiffeisenbank am Bichelsee per 31.12.2019 und zusammen mit der Spezifikation der Darlehen entspricht den gesetzlichen Erfordernissen und ist sauber und übersichtlich geführt. Sie gibt zu keinen Beanstandungen Anlass.

### **Antrag und Dank**

Als Revisor beantrage ich der Generalversammlung, diese Jahresrechnung 2019 ohne Einschränkungen abzunehmen. Der Rechnungsführerin danke ich für die gute und saubere Führung dieser Rechnung.

**Wila, 19.06.2020**

Der Revisor:



Armin Hiestand

	Saldo 2019	Saldo 2018
<b>4 Aufwand</b>		
<b>47 Büro- und Verwaltungskosten</b>	<b>-6'025.07</b>	<b>-59'414.48</b>
47000 Bankspesen und -zinsen	<b>-6'025.07</b>	<b>-59'414.48</b>
47300 Marketingaufwand	-23.70	-18.38
47600 Projektkosten	0.00	-10'101.80
47700 Event-Auslagen	0.00	-44'000.00
47800 Darlehen Zinsaufwand	-2'310.80	0.00
47900 Übrige Verwaltungskosten	-3'435.00	0.00
	-255.57	-5'294.30
<b>Bruttoergebnis nach Aufwand Liegenschaften (Material- und Warenaufwand)</b>	<b>-6'025.07</b>	<b>-59'414.48</b>
<b>Bruttoergebnis nach Geschäftsaufwand (Personalaufwand)</b>	<b>-6'025.07</b>	<b>-59'414.48</b>
<b>6 Ertrag</b>		
<b>60 Einnahmen</b>	<b>8'073.35</b>	<b>60'000.00</b>
60000 Gönnenbeiträge	<b>8'073.35</b>	<b>60'000.00</b>
60010 Mitgliederbeiträge	1'538.35	60'000.00
60100 Darlehen Zinsertrag	3'100.00	0.00
60200 Einnahmen Dienstleistung und Beratungen	980.00	0.00
<b>Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen und Rückstellungen ("EBITDA")</b>	<b>2'455.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Betriebliches Ergebnis vor Finanzerfolg und Steuern ("EBIT")</b>	<b>2'048.28</b>	<b>585.52</b>
<b>Betriebliches Ergebnis vor Steuern ("EBT")</b>	<b>2'048.28</b>	<b>585.52</b>
<b>Jahresgewinn oder Jahresverlust vor Steuern</b>	<b>2'048.28</b>	<b>585.52</b>
<b>Jahresgewinn oder Jahresverlust</b>	<b>2'048.28</b>	<b>585.52</b>

Bu.Dat.	Bel.Dat.	Kennung	Beleg	KST	Geg.Kto.	Text	Soll	Haben	Saldo
<b>20510 Darlehen Dritte</b>									
31.12.2018		1.139.2	37		10300	Aktien Wila Care AG		149'000.00	149'000.00
31.12.2018		1.140.2	37		10310	Darlehen WilaCare AG		65'000.00	214'000.00
21.03.2019		1.4.2	3		10200	Darlehen Schaufelberger Walter		10'000.00	224'000.00
13.09.2019		1.93.1	9		10200	10'000 Darlehen Schaufelberger	10'000.00		214'000.00
31.12.2019		1.127.1	19		10300	Darlehensrückzahlung Furrer Matthias	29'000.00		185'000.00
31.12.2019		1.128.1	19		10310	Darlehensrückzahlung Furrer Matthias	16'000.00		169'000.00
						<b>Summe S/H, Saldo per 31.12.2019</b>	<b>55'000.00</b>	<b>224'000.00</b>	<b>169'000.00</b>

		Saldo 2019	Saldo 2018
<b>AKTIVEN</b>			
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>		
<b>10</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		
10200	Bankkonto Raiffeisen 9499 4	2'633.80	585.52
<b>Total</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>2'633.80</b>	<b>585.52</b>
<b>15</b>	<b>Anlagevermögen</b>		
10300	Aktien Wila Care AG	120'000.00	149'000.00
10310	Darlehen Wila Care AG	49'000.00	65'000.00
<b>Total</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>169'000.00</b>	<b>214'000.00</b>
<b>Total</b>	<b>Aktiven</b>	<b>171'633.80</b>	<b>214'585.52</b>
<b>GESAMT-TOTAL AKTIVEN</b>		<b>171'633.80</b>	<b>214'585.52</b>
<b>PASSIVEN</b>			
<b>2</b>	<b>Passiven</b>		
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>		
20500	Darlehen Haldemann Ueli	0.00	0.00
20501	Darlehen Studer Angelika	0.00	0.00
20502	Darlehen Kaldowski Martina	0.00	0.00
20503	Darlehen Landi Wila-Turbenthal	0.00	0.00
20504	Darlehen Hiestand Heidi	0.00	0.00
20505	Darlehen Hiestand Miriam	0.00	0.00
20506	Darlehen Honegger Werner	0.00	0.00
20507	Darlehen Furrer Matthias	0.00	0.00
20508	Darlehen Furrer Schreinerei Nock Res	0.00	0.00
20509	Darlehen Wespi Ernst	0.00	0.00
20510	Darlehen Dritte	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>169'000.00</b>	<b>214'000.00</b>
<b>21</b>	<b>Eigenkapital</b>		
21500	Aktienkapital	0.00	0.00

	Saldo 2019	Saldo 2018
21501 Kapitaleinlage WilaCare AG	0.00	0.00
Total Eigenkapital	0.00	0.00
Total Passiven	169'000.00	214'000.00
GEWINN	2'633.80	585.52
<b>GESAMT-TOTAL PASSIVEN</b>	<b>171'633.80</b>	<b>214'585.52</b>

# RAIFFEISEN

Raiffeisenbank  
am Bichelsee

Vertrag: 39468-1378  
Inhaber: Martina Kaldowski  
Konto: CH07 8080 8006 6554 9842 0 / CHF  
Vereinskonto  
Inhaber: WilaCare  
Konto alt: CH93 8137 8000 0046 9499 4

Kontoauszug (Buchungsdatum vom 01.12.2019 bis 31.12.2019)

Seite 1 von 1

Datum	Text	Belastung	Gutschrift	Saldo	Valuta
31.12.2019	Abschlussbetreffnis von 31.12.2018 bis 31.12.2019		0.00	2'633.80	31.12.2019
31.12.2019	Reject Gebühren Post	1.20		2'633.80	31.12.2019
31.12.2019	Gebühren Bareinzahlung Post	22.50		2'635.00	31.12.2019
31.12.2019	Gutschrift Fabio Santoleri		25.00	2'657.50	31.12.2019
	Espistrasse 4		25.00		
	8492 Wila				
	CH				
	Mitgliederbeitrag				
20.12.2019	Posteinzahlung von MARTA MANZ		25.00	2'632.50	20.12.2019
	9492 ESCHEN		25.00		
16.12.2019	Gutschrift Rolando Tartaruga		50.00	2'607.50	16.12.2019
	Erlenweg 2		50.00		
	8492 Wila				
	CH				
	CHF 25.-- Mitgliedbeitrag 2020 Franziska Tartaruga, Wila CHF 25.-- Mitgliederbeitrag 2020 Rolando Tartaruga, Wila				
06.12.2019	Gutschrift WilaCare AG		683.35	2'557.50	06.12.2019
	c/o Michael Hutzli Talblickstrasse 20 8492 Wila		683.35		
	T-Shirts WilaCare				
03.12.2019	Gutschrift Juerg Mathys		150.00	1'874.15	03.12.2019
	Bodenweg 5		150.00		
	8496 Steg im Toesstal				
	CH				
	6 Mitgliederbeitraege David, Rahel, Esther, Juerg und Brigitte Mathys und Thomas Zaugg				
02.12.2019	Gutschrift Margrit Duebendorfer		25.00	1'724.15	02.12.2019
	Eichhaldenstrasse 3		25.00		
	8492 Wila				
	CH				
	Saldovortrag			1'699.15	
<b>Umsatz</b>		<b>23.70</b>	<b>958.35</b>		
<b>Kontostand per 31.12.2019</b>				<b>2'633.80</b>	

19

**Martina Kaldowski**

**Von:** se@wilacare.ch  
**Gesendet:** Montag, 4. Mai 2020 13:37  
**An:** Martina Kaldowski  
**Betreff:** Buchhaltung Verein WilaCare 2019  
**Anlagen:** Darlehen Verein WilaCare .pdf; Verein WilaCare -Darlehen.pdf; Beleg Dienstleistungen Verein WilaCare 2019.docx

Hoi Martina,

Gerne gebe ich dir noch ein paar Eckdaten bekannt für deine Buchhaltung vom Verein WilaCare 2019.

Der Verein ist im Besitz von Darlehen im Wert von Fr. 169'000.- (von der Gründung her).

Haldemann Ueli 30'000

Furrer Ag 5'000

Garten Architektur Studer 10'000

Landi 10'000

Heidi Hiestand 79'000

Mirjam Hiestand 5'000

Furrer Matthias 45'000 – zurück bezahlt am 13.2.2019

Honegger Katharina 5'000

Kaldowski Martina 20'000

Wespi Ernst 5'000

25'000  
 Abccc 20510 / 10300  
 10310

Für diese Darlehen musst du auch ein Zinsaufwand verbuchen im Wert von Fr. 3435.-

380  
 47800 / 60100  
 2'455.- 60200

Mit diesen 169'000.- kaufte der Verein 120 Aktien à 1000.-. Also Fr. 120'000.-

Den Rest Fr. 49'000.- gibt er als Darlehen an die WilaCare AG.

Der Verein WilaCare erhält von WilaCare AG Zinsen für die 49'000.- Darlehen. Fr. 980.-.

Zudem erhält der Verein WilaCare für geleistete Dienstleistungen und Beratungen Fr. 2'455.-

Mit diesen Erträgen sind die Darlehenszinsen gedeckt.

Da kein Geld über das Bankkonto geflossen ist, musst du das halt irgendwie anders buchen ☹️.

Im Anhang erhältst du noch die Belege.

Ist das ok so?

Liebe Grüsse  
Sabrina



**WilaCare AG**  
 Schützenhausweg 5  
 8492 Wila