

Bilanz

Center da Sanadad Savognin SA, 7460 Savognin

Bilanz per 31. Dezember 2018

in CHF

	Ziffer im Anhang	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVEN			
Umlaufvermögen			
Flüssige Mittel	1	408'349	578'244
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2	1'156'938	1'266'357
Andere kurzfristige Forderungen	3	22'088	37'266
Vorräte	4	364'149	452'952
Aktive Rechnungsabgrenzung	5/26	456'241	400'715
Umlaufvermögen		2'407'765	2'735'534
Anlagevermögen			
Sachanlagen	6	14'365'090	10'882'533
Finanzanlagen	7	500	500
Anlagevermögen		14'365'590	10'883'033
TOTAL AKTIVEN		16'773'355	13'618'567
PASSIVEN			
Kurzfristiges Fremdkapital			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8	321'131	431'063
Kurzfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten		278'750	0
Andere kurzfristige Verbindlichkeiten	9	198'588	257'955
Kurzfristige Rückstellungen	10	246'200	141'200
Passive Rechnungsabgrenzung	11	424'928	360'576
Kurzfristiges Fremdkapital		1'469'597	1'190'794
Langfristiges Fremdkapital			
Finanzverbindlichkeiten	12	4'549'565	855'000
Langfristige Rückstellungen	13/27	23'870	49'065
Zweckgebundene Fonds	14	3'158'876	3'405'737
Langfristiges Fremdkapital		7'732'311	4'309'802
Total Fremdkapital		9'201'908	5'500'596
Eigenkapital			
Aktienkapital	**	1'500'000	1'500'000
Gesetzliche Reserven	**	300'000	300'000
Freie Reserven	**	241'290	241'290
Baufonds / Reserve für Instandsetzung- und Erneuerung	**	2'959'151	3'109'151
Freier Fonds (Subventionsreserven)	**	1'231'137	1'328'983
Freier Fonds (Spenden)	**	18'419	15'791
Gewinnvortrag	**	1'622'756	2'174'688
Jahresergebnis	**	-301'306	-551'932
Total Eigenkapital		7'571'447	8'117'971
TOTAL PASSIVEN		16'773'355	13'618'567

** siehe Eigenkapitalnachweis

Erfolgsrechnung

Center da Sanadad Savognin SA, 7460 Savognin

Erfolgsrechnung 2018

in CHF

	Ziffer im Anhang	2018	2017
Erträge aus Lieferungen und Leistungen	15	9'566'401	10'363'093
Betriebsertrag		9'566'401	10'363'093
Personalaufwand	16	6'967'371	7'560'277
Sachaufwand	17	2'716'695	2'752'416
Abschreibungen auf Sachanlagen	6	709'009	999'955
Betriebsaufwand		10'393'075	11'312'648
Betriebsergebnis		-826'674	-949'555
Finanzertrag	18	49'478	38'736
Finanzaufwand	18	27'351	18'237
Finanzergebnis		22'127	20'499
Entnahmen aus zweckgebundenen Fonds	14	260'099	385'435
Zuweisungen an zweckgebundene Fonds	14	13'238	13'238
Fondsergebnis zweckgebundene Fonds		246'861	372'197
Ordentliches Ergebnis		-557'686	-556'859
Ausserordentlicher Ertrag	19	108'813	74'752
Ausserordentlicher Aufwand	19	97'651	82'845
Ausserordentliches Ergebnis		11'162	-8'093
Jahresergebnis vor Entnahme/Zuweisung Eigenkapital		-546'524	-564'952
Antrag des Verwaltungsrates über die Entnahme/Zuweisung der Reserven und Fonds:			
Zuweisung Reserve für Instandsetzung und Erneuerung	**	0	366'250
Verwendung Baufonds / Reserve für Instandsetzung und Erneuerung	**	-150'000	-170'000
Zuweisung Freier Fonds (Spenden)	**	2'628	196
Verwendung Freier Fonds (Spenden)	**	0	-12'520
Verwendung Freier Fonds (Subventionsreserven)	**	-97'846	-196'946
Veränderung Eigenkapital		245'218	13'020
Jahresergebnis nach Entnahmen/Zuweisungen Eigenkapital		-301'306	-551'932

** siehe Eigenkapitalnachweis

Geldflussrechnung

Center da Sanadad Savognin SA, 7460 Savognin

Geldflussrechnung 2018

in CHF

	Ziffer im Anhang	2018	2017
Jahresergebnis nach Entnahme/Zuweisung Eigenkapital		-301'306	-551'932
Abschreibungen		709'009	999'955
Verlust aus Anlageabgang		0	2'325
Veränderung (kurz- und langfristige) Rückstellungen		79'805	-78'931
Veränderung Forderungen		124'597	-151'134
Veränderung Vorräte		88'803	98'283
Veränderung Aktive Rechnungsabgrenzung		-55'526	446'198
Veränderung Kurzfristiges Fremdkapital		-104'947	51'786
Veränderung Reserven/Fonds Eigenkapital		-245'218	-13'020
Geldzu(ab)fluss aus Betriebstätigkeit (operativer Cash Flow)		295'217	803'529
Investitionen Sachanlagen (Zugänge)		-4'191'566	-2'186'659
Investitionen Finanzanlagen (Zugänge)		0	-500
Geldzu(ab)fluss aus Investitionstätigkeit		-4'191'566	-2'187'159
Veränderung Finanzverbindlichkeiten		3'973'315	0
Veränderung zweckgebundene Fonds		-246'861	-372'197
Geldzu(ab)fluss aus Finanzierungstätigkeit		3'726'454	-372'197
Total Geldfluss		-169'895	-1'755'827
Flüssige Mittel zu Beginn des Geschäftsjahres	1	578'244	2'334'071
Flüssige Mittel am Ende des Geschäftsjahres	1	408'349	578'244
Veränderung flüssige Mittel		-169'895	-1'755'827

Eigenkapitalnachweis

Entwicklung des Eigenkapitals in CHF	Aktienkapital	Gesetzliche Reserven	Freie Reserven	Reserve für Instandsetzung und Erneuerung / Baufonds*	Freier Fonds (Subventionsreserven)	Freier Fonds (Spenden)	Jahresergebnis	Gewinnvortrag	Total Eigenkapital
Stand 1. Januar 2018	1'500'000	300'000	241'290	3'109'151	1'328'983	15'791	-551'932	2'174'688	8'117'971
Zuweisung Jahresergebnis	0	0	0	0	0	0	551'932	-551'932	0
Zuweisungen	0	0	0	0	0	2'628	0	0	2'628
Verwendung	0	0	0	-150'000	-97'846	0	0	0	-247'846
Jahresergebnis	0	0	0	0	0	0	-301'306	0	-301'306
Stand 31. Dezember 2018	1'500'000	300'000	241'290	2'959'151	1'231'137	18'419	-301'306	1'622'756	7'571'447

* Gemäss Swiss GAAP FER ist per 1.1.2018 die bestehende IE-Reserve in einen Baufonds zu überführen.

Stand 1. Januar 2017	1'500'000	300'000	241'290	2'912'901	1'525'929	28'115	18'743	2'155'945	8'682'923
Zuweisung Jahresergebnis	0	0	0	0	0	0	-18'743	18'743	0
Zuweisungen	0	0	0	366'250	0	196	0	0	366'446
Verwendung	0	0	0	-170'000	-196'946	-12'520	0	0	-379'466
Jahresergebnis	0	0	0	0	0	0	-551'932	0	-551'932
Stand 31. Dezember 2017	1'500'000	300'000	241'290	3'109'151	1'328'983	15'791	-551'932	2'174'688	8'117'971

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2018

Grundlagen der Rechnungslegung

Die Rechnungslegung erfolgt in Übereinstimmung mit den bestehenden Richtlinien der Fachempfehlungen zur Rechnungslegung (Swiss GAAP FER) sowie dem Handbuch Swiss GAAP FER des Bündner Spital- und Heimverbands und vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage (true and fair view) der Organisation. Dieser Swiss GAAP FER Abschluss entspricht gleichzeitig dem handelsrechtlichen Abschluss.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Für die Jahresrechnung gilt grundsätzlich das Anschaffungs- bzw. Herstellkostenprinzip. Die Buchhaltung wird in Schweizer Franken geführt. Die wichtigsten Bilanzierungsgrundsätze sind nachfolgend dargestellt.

Flüssige Mittel

Diese Position umfasst Kasse, Post- und Bankkonten. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert bzw. zum Marktwert am Bilanzstichtag.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Bewertung erfolgt zu Nominalwerten abzüglich der notwendigen Wertberichtigungen. Es gelangen die folgenden pauschalen Wertberichtigungen zur Anwendung:

- 0% für nicht verfallene Forderungen
- 0% für 1 bis 90 Tage verfallene Forderungen
- 25% für 91 bis 180 Tage verfallene Forderungen
- 50% für 181 bis 360 Tage verfallene Forderungen
- 100% für über 361 Tage verfallene Forderungen

Vorräte

Die Bewertung der Vorräte erfolgt zu den Anschaffungs- oder Herstellkosten oder zum tieferen realisierbaren Marktwert.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Diese Position umfasst die aus den sachlichen und zeitlichen Abgrenzungen der einzelnen Aufwand- und Ertragspositionen resultierenden Aktivposten. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert abzüglich notwendiger Wertberichtigungen.

Sachanlagen

Die Sachanlagen sind zu Anschaffungswerten unter Abzug kumulierter Abschreibungen bewertet. Die Abschreibungen werden linear über die wirtschaftliche Nutzungsdauer des Anlageguts vorgenommen. Diese wurden wie folgt festgelegt:

Anlagekategorie		Nutzungsdauer in Jahren *	Abschreibung in % vom Anschaffungswert
Immobilien Sachanlagen			
A0	Bebautes und unbebautes Land, Bau-rechte	unbeschränkt	0%
A1-An	Gebäude	400 Monate (33.3 Jahre)	3%
B1	Bauprovisorien (falls nicht in Bauab-rechnung enthalten)	Individuelle Nutzungsdauer gemäss tat-sächlicher Dauer der Nutzung des Provi-soriums	
Installationen			
C1	Allgemeine Betriebsinstallationen (Heizungs-, Lüftungs-, Klima- und Kälteanlagen, Sanitär- und Elektroin-stallationen inkl. Verkabelung) (im Brandversicherungswert berücksich-tigt)	240 Monate (20 Jahre)	5%
C2	Anlagespezifische Installationen (im Brandversicherungswert nicht berück-sichtigt)	240 Monate (20 Jahre)	5%
Mobile Sachanlagen			
D1	Möbiliar und Einrichtungen	120 Monate (10 Jahre)	10%
D2	Büromaschinen und Kommunikati-onssysteme	60 Monate (5 Jahre)	20%
D3	Fahrzeuge	60 Monate (5 Jahre)	20%
D4	Werkzeuge und Geräte (Betrieb, Technischer Dienst)	60 Monate (5 Jahre)	20%
Medizintechnische Anlagen			
E1	Medizintechnische Anlagen, Appara-te, Geräte, Instrumente	96 Monate (8 Jahre)	12.5%
E2	Software Upgrades	36 Monate (3 Jahre)	33.33%
Informatikanlagen			
F1	Hardware (Server, PC, Drucker, Netzwerkkomponenten exkl. Verkabe-lung, usw.)	48 Monate (4 Jahre)	25%
F2	IT-Anlagen – Software Upgrades	48 Monate (4 Jahre)	25%

Finanzanlagen

Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten unter Abzug allfälliger Wertbeeinträchtigungen bewertet.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden in der Bilanz zum Nominalwert erfasst.

Rückstellungen

Eine Rückstellung ist eine auf einem Ereignis der Vergangenheit begründete wahrscheinliche Verpflichtung, deren Höhe und / oder Fälligkeit ungewiss aber schätzbar ist. Die Höhe der Rückstellungen basiert auf der Einschätzung des Verwaltungsrates und widerspiegelt die per Bilanzstichtag zu erwartenden zukünftigen Mittelabflüsse. Aufgrund von Neubeurteilungen werden Rückstellungen erhöht, beibehalten oder aufgelöst.

Zweckgebundene Fonds

Fonds sind zweckgebundene Mittel zur Sicherstellung der Finanzierung bestimmter Aufgaben, über welche separat Rechnung geführt wird. Fonds werden über zweckgebundene Spenden oder Legate von Dritten geäußert. Unter den zweckgebundenen Fonds werden auch die Subventionsbeiträge der öffentlichen Hand ausgewiesen, welche einer Rückzahlungsverpflichtung unterstehen.

Eigenkapital

Diese Position umfasst die im Rahmen des statutarischen Zwecks der gemeinnützigen Aktiengesellschaft einsetzbaren Mittel.

Nahestehende Personen

Als nahestehende Personen gelten die Aktionäre, die Verwaltungsräte und die Geschäftsleitung der Center da Sanadad Savognin SA. Per 31. Dezember 2018 bestehen keine Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber nahestehende Personen.

Erläuterungen zur Jahresrechnung

in CHF

	31.12.2018	31.12.2017					
1 Flüssige Mittel							
Kassa	3'847	2'971					
Postcheck	5'862	82'030					
Bankguthaben	398'640	493'243					
Flüssige Mittel	408'349	578'244					
2 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen							
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Dritte	1'173'795	1'270'095					
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen öffentliche Hand	36'825	37'473					
Wertberichtigungen	-53'682	-41'211					
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'156'938	1'266'357					
3 Andere kurzfristige Forderungen							
Andere kurzfristige Forderungen Dritte	22'088	37'266					
Andere kurzfristige Forderungen öffentliche Hand	0	0					
Andere kurzfristige Forderungen	22'088	37'266					
4 Vorräte							
Medikamente, Pflege- und medizinischer Bedarf	321'911	417'285					
Lebensmittel	16'495	18'518					
übrige Vorräte	16'455	14'580					
Nicht abgerechnete Leistungen (Überlieger)	9'288	2'569					
Vorräte	364'149	452'952					
5 Aktive Rechnungsabgrenzung							
Abgrenzung Leistungsbeiträge Kanton	79'921	54'883					
Rückabwicklung DRG-Baserates (Krankenkassen und Kanton)	254'117	260'633					
übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	122'203	85'199					
Aktive Rechnungsabgrenzung	456'241	400'715					
6 Sachanlagen							
2018	Anlagen in Bau	Immobilie Sachanlagen	Installationen	Mobile Sachanlagen	Medizintechnische Anlagen	Informatikanlagen	Total Sachanlagen
Anschaffungskosten							
Stand per 1.1.	2'203'087	18'930'718	3'214'289	1'235'426	1'661'074	548'478	27'793'072
Zugänge	4'126'511			19'059	45'996		4'191'566
Veränderung von aktuellen Werten							
Abgänge							
Umgliederungen			-59'000		59'000		
Stand per 31.12.	6'329'598	18'930'718	3'155'289	1'254'485	1'766'070	548'478	31'984'638
Kumulierte Wertberichtigungen							
Stand per 1.1.	0	12'885'769	1'342'917	1'085'268	1'215'040	381'545	16'910'539
Planmässige Abschreibungen		337'764	158'492	23'010	127'385	62'358	709'009
Wertbeeinträchtigungen							
Abgänge							
Umgliederungen							
Stand per 31.12.	0	13'223'533	1'501'409	1'108'278	1'342'425	443'903	17'619'548
Buchwert per 31.12.	6'329'598	5'707'185	1'653'880	146'207	423'645	104'575	14'365'090

2017	Anlagen in Bau	Immobilien Sachanlagen	Installationen	Mobile Sachanlagen	Medizintechnische Anlagen	Informatikanlagen	Total Sachanlagen
Anschaffungskosten							
Stand per 1.1.	478'264	18'849'674	3'127'103	1'131'817	1'514'999	518'101	25'619'958
Zugänge	1'724'823	81'044	87'186	103'609	159'620	30'377	2'186'659
Veränderung von aktuellen Werten							
Abgänge					-13'545		-13'545
Umgliederungen							
Stand per 31.12.	2'203'087	18'930'718	3'214'289	1'235'426	1'661'074	548'478	27'793'072
Kumulierte Wertberichtigungen							
Stand per 1.1.	0	12'340'592	1'184'364	1'009'661	1'061'966	325'221	15'921'804
Planmässige Abschreibungen		545'177	158'553	75'607	164'294	56'324	999'955
Wertbeeinträchtigungen							
Abgänge					-11'220		-11'220
Umgliederungen							
Stand per 31.12.	0	12'885'769	1'342'917	1'085'268	1'215'040	381'545	16'910'539
Buchwert per 31.12.	2'203'087	6'044'949	1'871'372	150'158	446'034	166'933	10'882'533

31.12.2018 31.12.2017

7 Finanzanlagen

Wertschriften	500	500
Wertberichtigung	0	0
Finanzanlagen	500	500

8 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	219'474	340'457
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen öffentliche Hand	101'657	90'606
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	321'131	431'063

9 Andere kurzfristige Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungen, Vorsorgeeinrichtungen	47'237	83'490
Arzthonorare	64'101	62'761
weitere kurzfristige Verbindlichkeiten Dritte	87'250	111'704
Andere kurzfristige Verbindlichkeiten	198'588	257'955

10 Kurzfristige Rückstellungen

2018	Rückstellung DRG-Baserates (stationär)	Rückstellungen aus Arbeitsverhältnissen	Total Rückstellungen
Stand per 1.1.	21'200	120'000	141'200
Bildung	10'000	95'000	105'000
Verwendung			
Auflösung			
Rückbuchung			
Stand per 31.12.	31'200	215'000	246'200

2017	Rückstellung DRG-Baserates (stationär)	Rückstellungen aus Arbeitsverhältnissen	Total Rückstellungen
Stand per 1.1.	0	120'000	100'000
Bildung	21'200		21'200
Verwendung			
Auflösung			
Rückbuchung			
Stand per 31.12.	21'200	120'000	141'200

31.12.2018 31.12.2017

11 Passive Rechnungsabgrenzung

Ferien und Überzeit	282'786	266'679
Bonus	6'000	6'000
übrige passive Rechnungsabgrenzungen	136'142	87'897
Passive Rechnungsabgrenzung	424'928	360'576

12 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

Finanzverbindlichkeiten Dritte	4'549'565	855'000
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'549'565	855'000

13 Langfristige Rückstellungen

2018	Rückstellungen für Tarife (ambulant)	Total Rückstellungen
Stand per 1.1.	49'065	49'065
Bildung		
Verwendung	-23	-23
Auflösung	-25'172	-25'172
Rückbuchung		
Stand per 31.12.	23'870	23'870

2017	Rückstellungen für Tarife (ambulant)	Total Rückstellungen
Stand per 1.1.	149'196	149'196
Bildung		
Verwendung	-100'131	-100'131
Auflösung		
Rückbuchung		
Stand per 31.12.	49'065	49'065

14 Zweckgebundene Fonds

2018	zweckgebundene Fonds Kanton	Subventionsfonds Dritte	Kapelle	Personal	Total Fonds
Stand per 1.1.	3'358'835	32'574	10'080	4'248	3'405'737
Erträge (intern)					
Zuweisungen	13'238				13'238
interne Fondstransfers					
Verwendung	-260'099				-260'099
Stand per 31.12.	3'111'974	32'574	10'080	4'248	3'158'876

2017	zweckgebundene Fonds Kanton	Subventionsfonds Dritte	Kapelle	Personal	Total Fonds
Stand per 1.1.	3'731'032	32'574	10'080	4'248	3'777'934
Erträge (intern)					
Zuweisungen	13'238				13'238
interne Fondstransfers					
Verwendung	-385'435				-385'435
Stand per 31.12.	3'358'835	32'574	10'080	4'248	3'405'737

	2018	2017
15 Erträge aus Lieferungen und Leistungen		
Ertrag aus Lieferungen und Leistungen für Bewohner / Patienten	6'493'270	6'840'472
Ertrag aus Leistungen an Personal und Dritte	360'174	336'665
übrige Erträge aus Lieferungen und Leistungen an Bewohner / Patienten	1'843'222	2'014'302
Pauschale Beiträge öffentliche Hand	867'107	805'208
IE-Beiträge	0	366'250
Spendenertrag	2'628	196
Erträge aus Lieferungen und Leistungen	9'566'401	10'363'093

16 Personalaufwand		
Besoldungen Ärzteschaft	981'295	1'381'631
Personal im Pflegebereich	2'151'699	2'203'132
Personal im medizintechnischen Bereich	958'083	1'039'641
Verwaltungspersonal	483'034	477'093
Ökonomie, Haus- und Transportdienst	777'805	829'629
Personal der technischen Betriebe	507'782	469'457
Sozialleistungen	980'251	1'004'762
übriger Personalaufwand	127'422	154'932
Personalaufwand	6'967'371	7'560'277

17 Sachaufwand		
Medizinischer- / Pflegebedarf	949'617	903'872
Lebensmittelaufwand	235'382	214'989
Haushaltsaufwand	65'810	85'203
Unterhalt und Reparaturen	436'303	568'531
Nicht aktivierbare Anlagen	80'859	115'331
übriger Aufwand für Anlagennutzung	6'600	7'200
Aufwand für Energie und Wasser	149'606	134'164
Verwaltungs- und Informatikaufwand	450'444	398'005
Übriger bewohner- / patientenbezogener Aufwand	184'593	171'162
Übriger nicht bewohner- / patientenbezogener Aufwand	157'481	153'959
Sachaufwand	2'716'695	2'752'416

18 Finanzergebnis		
Kreditzinsaufwand	17'319	17'235
übriger Finanzaufwand	10'032	1'002
Finanzaufwand	27'351	18'237
Kapitalzinsertrag	0	426
Mietzinsertrag Wohnen mit Service	10'562	0
Übriger Mietzinsertrag	38'916	38'310
Finanzertrag	49'478	38'736

	2018	2017
19 Ausserordentliches Ergebnis		
Rückabwicklung DRG-Baserates	67'962	37'335
Auflösung Rückstellungen für Tarife (ambulant)	25'172	0
Entschädigung Dienstbarkeitsvertrag	0	25'000
Diverse	15'679	12'417
Ausserordentlicher Ertrag	108'813	74'752
Vergleich mit tarifsuisse ag	0	50'000
BVG Nachtrag 2010 bis 2016	0	14'760
Bildung Rückstellungen aus Arbeitsverhältnissen	95'000	0
Diverse	2'651	18'085
Ausserordentlicher Aufwand	97'651	82'845

31.12.2018 31.12.2017

20 Verbindlichkeiten Vorsorgeeinrichtungen

Die Mitarbeitenden der Center da Sanadad Savognin SA sind bei der Helvetia Sammelstiftung versichert. Per 31. Dezember 2018 bestand keine Unterdeckung. Es bestehen keine Arbeitgeberbeitragsreserven.

	Überdeckung per		Wirtschaftlicher Anteil der Organisation in %		Auf die Periode abgegrenzte Beiträge in CHF	Vorsorgeaufwand im Personalaufwand in CHF	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017		31.12.2018	31.12.2017
Helvetia Sammelstiftung	100%	106%	< 1%	< 1%	46'111	415'552	443'570

21 Pfandbelastung

Register-Schuldbrief Graubündner Kantonalbank, Chur	7'500'000	7'500'000
---	-----------	-----------

22 Andere finanzielle Verpflichtungen

Restlaufzeit

Nicht bilanzierte Leasingverbindlichkeiten (Drucker)	1 Jahr	9'928	19'856
--	--------	-------	--------

23 Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es bestehen keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag.

24 Eventualverbindlichkeiten bzw. -forderungen

Per Bilanzstichtag 31. Dezember 2018 bestehen keine wesentlichen Eventualverbindlichkeiten bzw. -forderungen.

25 Anzahl Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Die Anzahl Vollzeitstellen liegt im Jahresdurchschnitt bei 79.4 (Vorjahr 78.01) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

26 Rückabwicklung DRG-Baserates

Die definitiven Ansätze bei den Krankenkassen sind höher als die provisorisch abgerechneten Tarife von CHF 8'886 ausgefallen.

Aus diesem Grund erfolgten im Geschäftsjahr 2016 Ausgleichzahlungen resp. wurden Abgrenzungen für ausstehende Forderungen gegenüber den Krankenkassen sowie gegenüber dem Kanton in der Höhe von CHF 419'729 vorgenommen. Aufgrund weiterer Rückabwicklungen im Geschäftsjahr 2018 sowie einer Neubeurteilung der ausstehenden Forderungen reduzieren sich die Abgrenzungen für ausstehende Forderungen gegenüber den Krankenkassen sowie gegenüber dem Kanton per Bilanzstichtag 31. Dezember 2018 auf CHF 254'117 (Vorjahr CHF 260'633) - siehe dazu auch Ziffer 5 und 19.

27 Rückstellung für Tarife (ambulant)

Das Bundesverwaltungsgericht hat einen Entscheid getroffen und anerkannte einen Taxpunktwert von CHF 0.82 ab Januar 2011.

Der provisorische Tarif lag bei CHF 0.85. Für die Rückzahlungen an alle Versicherten wurde im Geschäftsjahr 2015 eine Rückstellung von CHF 170'000 gebildet. Aufgrund einer Neubeurteilung im Geschäftsjahr 2018 wurde die Rückstellung teilweise aufgelöst.

Siehe dazu auch Ziffer 13 und 19.

Gewinnverwendung

Center da Sanadad Savognin SA, 7460 Savognin

Antrag des Verwaltungsrates über die Verwendung des Bilanzgewinnes

in CHF

	2018	2017
Gewinnvortrag	1'622'755	2'174'687
Jahresergebnis nach Entnahmen/Zuweisungen Eigenkapital	-301'306	-551'932
Bilanzgewinn	1'321'449	1'622'755
Zuweisung an gesetzliche Reserven	0	0
Dividende	0	0
Vortrag auf neue Rechnung	1'321'449	1'622'755