

Interregionale Blutspende SRK AG, 3008 Bern

Bilanz auf den 31. Dezember 2016

	laufendes Jahr CHF		Vorjahr CHF	
AKTIVEN				
Flüssige Mittel	14'347'236.59		12'344'028.99	
Wertschriften	-		500'000.00	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6'424'174.70		6'502'919.48	
Übrige kurzfristige Forderungen	146'408.45		706'294.04	
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen	1'731'234.07		1'884'176.88	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	131'191.30		74'197.14	
Umlaufvermögen	22'780'245.11	67.9%	22'011'616.53	65.3%
Finanzanlagen	681'192.15		677'661.25	
Beteiligungen	272'220.00		272'220.00	
Sachanlagen	9'405'964.62		10'285'381.68	
Immaterielle Werte	402'739.00		486'902.79	
Anlagevermögen	10'762'115.77	32.1%	11'722'165.72	34.7%
Total Aktiven	33'542'360.88	100.0%	33'733'782.25	100.0%
PASSIVEN				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3'146'837.23		4'525'665.31	
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	-		2'237'542.05	
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	157'718.50		438'752.75	
Passive Rechnungsabgrenzungen	2'331'800.18		1'711'848.61	
Kurzfristiges Fremdkapital	5'636'355.91	16.8%	8'913'808.72	26.4%
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	6'000'000.00		5'000'000.00	
Langfristige Rückstellungen	8'936'590.33		7'524'358.48	
Langfristiges Fremdkapital	14'936'590.33	44.5%	12'524'358.48	37.1%
Aktienkapital	6'000'000.00		6'000'000.00	
Gesetzliche Kapitalreserve	624'010.24		624'010.24	
Gesetzliche Gewinnreserve	718'800.00		715'300.00	
Freiwillige Gewinnreserven	4'800'000.00		4'800'000.00	
Aktienkapital und Reserven	12'142'810.24	36.2%	12'139'310.24	36.0%
Gewinn- / Verlustvortrag	92'804.81		87'730.78	
Unternehmensgewinn / -verlust	733'799.59		68'574.03	
Bilanzgewinn / -verlust	826'604.40	2.5%	156'304.81	0.5%
Eigenkapital	12'969'414.64	38.7%	12'295'615.05	36.4%
Total Passiven	33'542'360.88	100.0%	33'733'782.25	100.0%

Interregionale Blutspende SRK AG, 3008 Bern

Erfolgsrechnung vom 1. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016

	laufendes Jahr CHF		Vorjahr CHF	
Nettoerlöse aus dem Verkauf von Blutprodukten	38'894'695.58		39'253'201.03	
Nettoerlöse aus Labordienstleistungen	11'995'677.40		10'131'562.99	
Bestandesveränderungen an Blutprodukten	-154'055.00		250'342.00	
Ertrag aus Dienstleistungen	1'600'326.31		1'612'432.93	
Betriebsertrag aus Lieferungen und Leistungen	52'336'644.29	100.0%	51'247'538.95	100.0%
Materialaufwand	-11'718'876.31		-12'427'927.71	
Bruttogewinn	40'617'767.98	77.6%	38'819'611.24	75.7%
Personalaufwand	-28'318'241.57		-28'585'197.80	
Übriger betrieblicher Aufwand	-7'215'266.74		-8'236'866.90	
Betriebsaufwand	-35'533'508.31		-36'822'064.70	
Betriebsergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)	5'084'259.67	9.7%	1'997'546.54	3.9%
Abschreibungen auf Positionen des Anlagevermögens	-2'413'600.44		-3'104'288.50	
	-2'413'600.44		-3'104'288.50	
Betriebsergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	2'670'659.23	5.1%	-1'106'741.96	-2.2%
Finanzaufwand	-170'269.83		-200'068.56	
Finanzertrag	34'115.05		21'497.62	
Finanzergebnis	-136'154.78		-178'570.94	
Betriebsergebnis vor Steuern	2'534'504.45	4.8%	-1'285'312.90	-2.5%
Betrieblicher Nebenerfolg	102'796.28		97'649.75	
Ausserordentlicher und betriebsfremder Aufwand	-1'914'000.00		-369'062.89	
Ausserordentlicher und betriebsfremder Ertrag	10'498.86		1'625'300.07	
Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg	-1'903'501.14		1'256'237.18	
Unternehmensergebnis vor Steuern	733'799.59	1.4%	68'574.03	0.1%
Direkte Steuern	-		-	
Unternehmensgewinn / -verlust	733'799.59	1.4%	68'574.03	0.1%

Interregionale Blutspende SRK AG, 3008 Bern

Geldflussrechnung 2016

	laufendes Jahr CHF	Vorjahr CHF
Unternehmensgewinn / -verlust	733'799.59	68'574.03
Abschreibungen inkl. Rundungsdifferenzen	2'413'600.44	3'104'288.50
Bildung (-) / Auslösung (+) von Wertberichtigungen (Forderungen)	-	
Bildung (-) / Auslösung (+) von Wertberichtigungen (Warenreserve)	-	
Bildung (+) / Auslösung (-) von Rückstellungen	1'412'231.85	-165'111.31
Cash Flow	4'559'631.88	3'007'751.22
Zunahme (-) / Abnahme (+) Forderungen aus Lieferungen & Leistungen	78'744.78	-2'862'533.63
Zunahme (-) / Abnahme (+) übrige kurzfristige Forderungen	559'885.59	-600'056.82
Zunahme (-) / Abnahme (+) Vorräte	152'942.81	-292'769.90
Zunahme (-) / Abnahme (+) aktive Rechnungsabgrenzungen	-56'994.16	44'494.91
Zunahme (+) / Abnahme (-) Verbindlichkeiten aus Lieferungen & Leistungen	-1'378'828.08	1'500'876.09
Zunahme (+) / Abnahme (-) kurzfristig verzinsliche Verbindlichkeiten	-2'237'542.05	2'237'542.05
Zunahme (+) / Abnahme (-) übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-281'034.25	209'564.75
Zunahme (+) / Abnahme (-) passive Rechnungsabgrenzungen	619'951.57	-746'490.03
Mittelfluss aus Geschäftstätigkeit	2'016'758.09	2'498'378.64
Investitionen in Beteiligungen	-	-73'980.00
Investitionen in Sachanlagen	-1'316'465.22	-2'178'215.44
Deinvestitionen von Sachanlagen	-	-
Deinvestitionen in kurzfristig gehaltene Aktiven mit Börsenkurs	500'000.00	-500'000.00
Investitionen in Finanzanlagen	-3'530.90	-366'651.25
Investitionen in immaterielle Werte	-133'554.37	-349'898.02
Mittelfluss aus Investitionstätigkeit	-953'550.49	-3'468'744.71
Aufnahme (+) / Rücknahme (-) verzinsliche Verbindlichkeiten	1'000'000.00	-2'600'000.00
Aufnahme (+) / Rücknahme (-) übrige langfristige Verbindlichkeiten	-	2'624'010.24
Ausschüttung Dividende	-60'000.00	-240'000.00
Kauf eigene Anteile	-	-
Mittelfluss Finanzierungstätigkeit	940'000.00	-215'989.76
Nettoveränderung der flüssigen Mittel	2'003'207.60	-1'186'355.83
Flüssige Mittel 1. Januar	12'344'028.99	13'530'384.82
Flüssige Mittel 31. Dezember	14'347'236.59	12'344'028.99
Zunahme (+) / Abnahme (-)	2'003'207.60	-1'186'355.83

Interregionale Blutspende SRK AG, 3008 Bern

Anhang auf den 31. Dezember 2016

laufendes Jahr
CHF

Vorjahr
CHF

A. Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere dem Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts erstellt (Art. 957 bis 962).

Die Rechnungslegung erfordert vom Verwaltungsrat Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverbindlichkeiten im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen könnten. Der Verwaltungsrat entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume. Zum Wohle der Gesellschaft können dabei im Rahmen des Vorsichtsprinzips Abschreibungen, Wertberichtigungen und Rückstellungen über das betriebswirtschaftlich benötigte Ausmass hinaus gebildet werden.

Bewertungsgrundsätze

Forderungen

Die Forderungen sind grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert. Bei schweizerischen Forderungen werden pauschale Wertberichtigungen von 5% und bei ausländischen Forderungen von **10% vorgenommen**. Bei der Forderung gegenüber dem griechischen Ministerium wird eine Einzelwertberichtigung von TCHF 800 vorgenommen.

Vorräte

Die Vorräte sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Beim Plasmavorrat werden aus Marktüberlegungen zusätzliche Wertberichtigungen vorgenommen.

Finanzanlagen

Die langfristig gehaltenen Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten oder zum tieferen Marktpreis zum Bilanzstichtag bewertet.

Beteiligungen

Beteiligungen sind zu Anschaffungskosten bilanziert. Bei Überbewertungen einzelner Beteiligungen werden Wertberichtigungen gebildet.

Sachanlagen und immaterielle Anlagen:

Die Sachanlagen und immateriellen Anlagen werden indirekt abgeschrieben. Die Abschreibungen erfolgen nach der linearen Methode. Allfällige Sofortschreibungen werden nach dem Ermessen des Verwaltungsrates vorgenommen.

Die linearen Abschreibungen richten sich nach der mutmasslichen Nutzungsdauer und sind wie folgt geregelt:

- Apparate 5 Jahre
- Einrichtungen und Mobiliar 8 Jahre
- Informatikmittel 4 Jahre
- Fahrzeuge 5 Jahre
- Immobilien 30 Jahre
- Immaterielle Anlagen individuell (0-8 Jahre)

Leasinggeschäfte

Bei einem operativen Leasing werden die Miet- und Leasingzahlungen bei Fälligkeit direkt erfolgswirksam erfasst.

B. Angaben, Aufschlüsselung und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und der Erfolgsrechnung

1. Wertschriften

Obligationen (Ablauf 2016)	-	500'000.00
	-	500'000.00

2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

gegenüber Dritten	7'332'623.75	7'060'609.93
gegenüber Aktionär	-	107'500.00
gegenüber Beteiligungen	251'550.95	530'809.55
Wertberichtigungen	-1'160'000.00	-1'196'000.00
	6'424'174.70	6'502'919.48

3. Übrige kurzfristige Forderungen

SBB-Gutscheine	-	65'315.00
Vorschüsse an Personal	12'779.35	11'776.35
Forderungen gegenüber staatlichen Stellen	20'874.00	390'104.49
Forderungen aus Vorauszahlungen an Lieferanten	112'755.00	239'098.20
	146'408.35	706'294.04

4. Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen

Labormaterial	600'900.00	540'900.00
Lagermaterial	613'618.97	665'938.76
Fertigprodukte	698'177.00	852'232.00
Nicht fakturierte Dienstleistungen	-	-
Wertberichtigung Vorräte	-181'461.90	-174'893.88
	1'731'234.07	1'884'176.88

5. Finanzanlagen

Aktien Blutspende SRK Schweiz AG (11.25%)	90'000.00	90'000.00
Wertschriften	192'280.00	191'919.00
Mietkautionskonti	124'412.15	121'242.25
Vorauszahlung an Lieferant Roche	274'500.00	274'500.00
	681'192.15	677'661.25

6. Beteiligungen

Transfusion Informati Service AG	272'220.00	272'220.00
	272'220.00	272'220.00

7. Sachanlagen		
Mobile Sachanlagen		
Maschinen und Apparate	1'474'636.74	1'959'602.70
Geschäftsmobiliar	1'206'059.05	1'552'217.25
Datenverarbeitungsanlagen	114'243.84	107'050.30
Fahrzeuge	74'395.00	119'324.24
Total mobile Sachanlagen	2'869'334.63	3'738'194.49
Immobilien		
Murtenstrasse 133, 3008 Bern	6'536'929.99	6'547'187.19
Total Immobilien	6'536'929.99	6'547'187.19
Total Sachanlagen	9'406'264.62	10'285'381.68
8. Immaterielle Werte		
Software	402'739.00	486'902.79
	402'739.00	486'902.79
9. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
gegenüber Dritten	2'865'375.38	4'171'473.21
gegenüber Beteiligungen	281'461.85	354'192.10
	3'146'837.23	4'525'665.31
10. übrige kurzfristigen Verbindlichkeiten		
Fondation CRS VD	-	250'000.00
Forschungsgelder	156'973.20	147'549.00
übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	745.30	41'203.75
	157'718.50	438'752.75
11. Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		
1-5 Jahre	6'000'000.00	5'000'000.00
über 5 Jahre	-	-
	6'000'000.00	5'000'000.00

C. Weitere vom Gesetz verlangte Angaben

1. Beteiligungen

Direkt gehalten

Transfusion Informatik Service AG, Bern

Die Aktiengesellschaft "Transfusion Informatik Service AG" bezweckt den Unterhalt und den Betrieb einer interregionalen Informatikplattform und Datenbank mit möglichst harmonisierten Prozessen für die gemeinsame Verwaltung der Blutbanken von regionalen Blutspendediensten.

Buchwert	272'220.00	272'220.00
Anteil am Kapital	90.74%	90.74%
Stimmanteil	90.74%	90.74%
Aktienkapital	300'000.00	300'000.00

2. Nettoauflösung stiller Reserven

Wesentliche Nettoauflösung stiller Reserven	-	-
---	---	---

3. Restbetrag der Leasingverbindlichkeiten

Leasingverpflichtungen, die nicht innert zwölf Monaten ab Bilanzstichtag auslaufen oder gekündigt werden können.

Kaufvertragsähnliche Leasingverbindlichkeiten	86'862.80	186'680.10
Fester Mietvertrag diverser Gebäude	5'176'626.50	4'802'106.50

4. Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

Nest Sammelstiftung, Zürich	-	293'925.10
-----------------------------	---	------------

5. Zur Sicherung eigener Verpflichtungen verpfändete oder abgetretene Aktiven sowie Aktiven unter Eigentumsvorbehalt

Buchwert Grundstücke und Gebäude	6'536'929.99	6'547'187.19
----------------------------------	--------------	--------------

6. Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung

Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand

Diese Position beinhaltet im wesentlichen die Veränderung des Delkredere (CHF -36'000) und die Erhöhung der Rückstellungen (CHF 1'950'000).

Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag

Diese Position beinhaltet im wesentlichen die Aufwertung Aktien von Le Blanchisserie in VD (CHF 2'000) und diverser Spenden.

7. Honorar der Revisionsstelle

Revisionshonorar	11'590.00	11'420.00
übrige Dienstleistungen	9'675.00	10'750.00

8. Anzahl Mitarbeitende

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt	226.05	236.52
--	--------	--------

9. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Keine

10. Durchführung einer Risikobeurteilung

Der Verwaltungsrat setzt sich mit den möglichen Risiken, deren Auswirkungen und geeigneten Massnahmen regelmässig auseinander.

In dieser Berichterstattung sind nur die Themen aufgeführt, über die nicht bereits an anderer Stelle im Jahresbericht berichtet wurde.



VON GRAFFENRIED
TREUHAND

Bericht der Revisionsstelle
zur ordentlichen Revision
an die Generalversammlung der

INTERREGIONALE BLUTSPENDE SRK AG

BERN

über die Prüfung der Jahresrechnung
abgeschlossen am 31. Dezember 2016

Bern, 5. April 2017 (232a/0/1/2)



VON GRAFFENRIED

TREUHAND

Bericht der Revisionsstelle an die Generalversammlung der Interregionale Blutspende SRK AG, Bern

Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung

Als Revisionsstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Interregionale Blutspende SRK AG bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2016 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. Die vorliegende Jahresrechnung wurde mittels ordentlicher Revision geprüft, die Jahresrechnung des Vorjahres mittels eingeschränkter Revision.

Verantwortung des Verwaltungsrates

Der Verwaltungsrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Statuten verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Verwaltungsrat für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2016 abgeschlossene Geschäftsjahr dem schweizerischen Gesetz und den Statuten.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Zulassung gemäss Revisionsaufsichtsgesetz (RAG) und die Unabhängigkeit (Art. 728 OR) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und dem Schweizer Prüfungsstandard 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Verwaltungsrates ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

Ferner bestätigen wir, dass der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinnes dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entspricht, und empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Bern, 5. April 2017 sct/stn

Von Graffenried AG Treuhand


Michel Zumwald
dipl. Wirtschaftsprüfer
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor


Toni Schlegel
dipl. Wirtschaftsprüfer
Zugelassener Revisionsexperte

Beilage:

Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang)
Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinnes

Von Graffenried AG Treuhand

Waaghausgasse 1, Postfach, CH-3001 Bern, Tel. +41 31 320 56 11, Fax +41 31 320 56 90

Interregionale Blutspende SRK AG, 3008 Bern

Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns auf den 31. Dezember 2016

	laufendes Jahr CHF	Vorjahr CHF
Gewinnvortrag	92'804.81	87'730.78
Unternehmensgewinn	733'799.59	68'574.03
Bilanzgewinn zur Verfügung der Generalversammlung	826'604.40	156'304.81
Zuweisung Gesetzliche Gewinnreserve	42'500.00	3'500.00
Anpassung der Reserve aus Kapitaleinlagen gemäss ESTV	-27'380.55	
Zuweisung Freiwillige Gewinnreserven	327'380.55	-
Dividende	360'000.00	60'000.00
Vortrag auf neue Rechnung	124'104.40	92'804.81
	826'604.40	156'304.81