Erläuterung zum Abschluss 2021

Die Jahresrechnung 2021 schliesst mit einem Verlust von CHF 9'319 ab, bei Gesamtkosten von CHF 1'330'154 und Gesamteinnahmen von CHF 1'320'835.

Im Vergleich zum Budget ist uns in diesem Jahr nahezu eine Punktlandung geglückt. Geplant hatten wir einen Verlust von CHF 10'000. Bezüglich Volumina waren wir bei dem Gesamtumsatz und den Gesamtkosten tiefer als kalkuliert. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Pandemie uns mehr eingeschränkt hat als zu Jahresbeginn erwartet.

Dass wir auch dieses Jahr wirtschaftlich recht solide und stabil abschliessen konnten, hängt sicherlich auch damit zusammen, dass die FM und Maintenance Branche und Funktion eher zu den Gewinnern der Pandemie zählt und die Beachtung und Wahrnehmung unseres Berufes zugelegt hat. Daneben reagieren wir rollend auf die aktuelle Situation und betreiben ein aktives Finanzmanagement, um Abweichungen entgegenzuwirken.

Betrachtet man die einzelnen Positionen, konnten wir bei der BP Instandhaltungsfachleute die budgetierte Contribution nicht erzielen. Wobei die Prüfung als solches im erwarteten Rahmen erfolgreich war, wir jedoch vom SBFI angehalten sind, diese «Gewinne» zur Stärkung der Reserve einzusetzen. Im Gegenzug durften wir mehr Subventionen auf den Bildungsprojekten verbuchen als geplant.

Im Vergleich zum Vorjahr, in welchem wir einen Verlust von rund CH 27'000 ausweisen mussten, konnten wir im 2021 die Ertragslage von fmpro wieder verbessern. Unter Berücksichtigung der belastenden Covid-Situation haben wir den Umständen entsprechend ein solides Resultat erzielt.

Truvag Revisions AG
Leopoldstrasse 6, Postfach
6210 Sursee

Tel. +41 41 818 77 77
www.truvag-revision.ch
sursee@truvag-revision.ch

truvag Revision

**Bericht der statutarischen Revisionsstelle
zur eingeschränkten Revision
an die Mitgliederversammlung des
Schweizerischen Verbandes für Facility
Management und Maintenance fmpro
mit Sitz in Wallisellen**

Als statutarische Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz und Erfolgsrechnung) des Schweizerischen Verbandes für Facility Management und Maintenance fmpro für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Vorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht Gesetz und Statuten entspricht.

Sursee, 3. März 2022

Truvag Revisions AG

Rolf Eberle
zugelassener Revisionsexperte
leitender Revisor

Bernhard Herger
zugelassener Revisionsexperte

EXPERTsuisse zertifiziertes Unternehmen

Bilanz 2021

Aktiven

Umlaufvermögen	
Flüssige Mittel	334’279
Wertschriften	4’128
Forderungen	339’281
Vorräte	1’170
Total Umlaufvermögen	**678’858**

Anlagevermögen	
Immaterielle Anlagen	0
Total Anlagevermögen	**0**

Total Aktiven	**678’858**

Passiven

Fremdkapital	
Kurzfristiges Fremdkapital	584’298
Langfristiges Fremdkapital	60’462
Total Fremdkapital	**644’760**

Organisationskapital	43’417

Total Passiven	**688’177**

Verlust	**9’319**

Budget 2021 / Erfolgsrechnung 2021 / Budget 2022 |

	Budget 2021		Erfolgsrechnung 2021		Budget 2022	
Position	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
Mitgliederbeiträge		280'000		276'580		270'000
Verbandssponsoring		6'000		4'100		5'000
Vermarktung & Mitgliederwerbung	20'000		20'000		20'000	
Generalversammlung	5'000		987		1'500	
Vorstand	29'000		30'574		32'000	
Geschäftsstellentätigkeit	228'500		224'502		217'500	
Verbandsführungskosten	57'700	500	59'055		57'500	
Total Verbandsführung	**340'200**	**286'500**	**335'118**	**280'680**	**328'500**	**275'000**
Verbandszeitschrift	134'000	120'000	133'637	112'096	135'000	114'000
Onlinemedien	18'000	5'000	17'958	5'000	6'750	5'000
Total Kommunikation	**152'000**	**125'000**	**151'595**	**117'096**	**141'750**	**119'000**
Veranstaltungen	**22'000**	**22'000**	**13'379**	**18'665**	**19'000**	**26'000**
Services & Relations	**83'500**	**130'000**	**69'659**	**109'315**	**49'000**	**125'000**
Projekte	**8'000**	**8'000**	**335**	**525**	**200**	**500**
Netzwerke	**23'000**	**8'000**	**23'284**	**2'904**	**29'000**	**7'000**
Allgemeine Bildungsaufwendungen	66'500	71'000	32'922	79'400	11'000	32'500
BP Instandhaltungsfachleute	365'800	401'300	386'602	388'586	430'000	433'700
HFP Instandhaltungsleiter	125'400	125'400	123'362	123'143	22'600	22'800
HFP Leiter / in Facility Management	209'000	209'000	193'169	200'295	61'300	61'500
HFP Leiter / in in FM und Maintenance					365'000	365'000
Total Bildung	**766'700**	**806'700**	**736'055**	**791'424**	**889'900**	**915'500**
Total Aufwand & Ertrag	**1'395'400**	**1'386'200**	**1'329'425**	**1'320'609**	**1'457'350**	**1'468'000**
Steuern und a.o. Erträge / Aufwände	800		729	226	650	
Budgetierter Gewinn	**–10'000**		**–9'319**		**10'000**	

Erläuterungen zum Budget 2022

Für das Geschäftsjahr 2022 budgetieren wir einen Gewinn von CHF 10'000. Dies bei Gesamtaufwänden von CHF 1'458'000 und Gesamterträgen von CHF 1'468'000.

Eine klare Projektion ist in Zeiten mit vielen Ungewissheiten und Unsicherheiten nur bedingt möglich.
Wird die Pandemie wirklich in eine Phase übergehen, in welcher es keine Massnahmen mehr braucht? Wie entwickelt sich der Krieg in der Ukraine und in welchem Ausmass wird er unser Leben und die Schweizer Wirtschaft tangieren?
Wir haben bei der Budgetierung 2022 eine «vorsichtig optimistische» Grundhaltung eingenommen. «Vorsichtig optimistisch» in dem Sinne, dass wir weiterhin von einer gewissen Stabilität bei den Erträgen ausgehen und uns bei den Kosten der Situation angepasst verhalten werden.

Im Vergleich zum Vorjahr zeigen die Projektabschlüsse Website-Relaunch und Fachbücher Instandhaltung positive Auswirkungen auf die Budgetierung. Insbesondere der Abschluss des Projektes Fachbücher verbessert die Ertragslage bei den Services spürbar.
Im Bereich Bildung werden wir versuchen, die Overheadkosten noch stärker auf die Prüfungen umzulegen. Innerhalb der eidgenössischen Prüfungen streben wir ausgeglichene Rechnungen an.

In der Gesamtbetrachtung planen wir im 2022 die Rückkehr in die Gewinnzone. Dies nach zwei schwierigen Pandemiejahren, welche wir mit tragbaren Verlusten bewältigt haben.

Eine Veränderung der Mitgliederbeiträge wird seitens des Vorstandes nicht beantragt.