

Erläuterungen zum Abschluss 2022

Die Jahresrechnung 2022 schliesst mit einem Gewinn von CHF 10'573 ab, bei Gesamtkosten von CHF 1'373'096 und Gesamteinnahmen von CHF 1'383'669.

In Vergleich zum Budget ist uns in diesem Jahr nahezu eine Punktlandung geglückt. Geplant hatten wir einen Gewinn von CHF 10'000.

Bezüglich Volumina waren wir bei dem Gesamtumsatz und den Gesamtkosten tiefer als kalkuliert.

Diese Abweichung stammt primär von den HFP's LFMM, FML und IHL, wo wir unter den erwarteten Kosten abgeschlossen haben und entsprechend auf der Ertragsseite die Subventionen tiefer ausgefallen sind.

Betrachtet man die einzelnen Positionen, konnten wir bei der fmprom Academy die wirtschaftlichen Ziele nicht erreichen. Im Gegenzug war die Ertragslage bei den Veranstaltungen über der Planung und bei der Verbandsführung wurden die budgetierten Kosten nicht voll ausgeschöpft.

Im Vergleich zum Vorjahr, in welchem wir noch einen Verlust von rund CHF 10'000 ausweisen mussten, konnten wir im 2022 die Ertragslage von fmprom wieder verbessern und nach einigen leicht negativen Jahren in die Gewinnzone zurückkehren.

Truvag Revisions AG | Leopoldstrasse 6 | Postfach | 6210 Sursee
+41 41 818 77 77 | sursee@truvag-revision.ch | www.truvag-revision.ch



Bericht der statutarischen Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision
an die Mitgliederversammlung des
Schweizerischen Verbandes für Facility Management und Maintenance fmpo, Wallisellen

Als statutarische Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz und Erfolgsrechnung) des **Schweizerischen Verbandes für Facility Management und Maintenance fmpo** für das am 31. Dezember 2022 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 dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entspricht.

Sursee, 14. Februar 2023

Truvag Revisions AG

Rolf Eberle
zugelassener Revisionsexperte
leitender Revisor

Lea Stirnimann
zugelassene Revisorin

Bilanz 2022

Aktiven

Umlaufvermögen	
Flüssige Mittel	146'932
Wertschriften	4'188
Forderungen	348'733
Vorräte	1'802
Total Umlaufvermögen	501'655

Anlagevermögen

Immaterielle Anlagen	0
Total Anlagevermögen	0
Total Aktiven	501'655

Passiven

Fremdkapital	
Kurzfristiges Fremdkapital	337'890
Langfristiges Fremdkapital	119'094
Total Fremdkapital	456'984
Organisationskapital	34'098
Total Passiven	491'082
Gewinn	10'573

Position	Budget 2022	
	Ausgaben	Einnahmen
Mitgliederbeiträge		270'000
Verbandssponsoring		5'000
Vermarktung & Mitgliederwerbung	20'000	
Generalversammlung	1'500	
Vorstand	32'000	
Geschäftsstellentätigkeit	217'500	
Verbandsführungskosten	57'500	
Total Verbandsführung	328'500	275'000
Verbandszeitschrift	135'000	114'000
Onlinemedien	6'750	5'000
Total Kommunikation	141'750	119'000
Veranstaltungen	19'000	26'000
Services & Relations	49'000	125'000
Projekte	200	500
Netzwerke	29'000	7'000
Allgemeine Bildungsaufwendungen	11'000	32'500
BP Instandhaltungsfachleute	430'000	433'700
HFP Instandhaltungsleiter/in	22'600	22'800
HFP Leiter/in in Facility Management	61'300	61'500
HFP Leiter/in in FM und Maintenance	365'000	365'000
Total Bildung	889'900	915'500
Total Aufwand & Ertrag	1'457'350	1'468'000
Steuern und a.o. Erträge / Aufwände	650	
Budgetierter Gewinn	10'000	

Erfolgsrechnung 2022		Budget 2023	
Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	266'706		265'000
	6'000		7'500
5'000		7'500	
1'531		15'000	
32'711		32'000	
218'267		217'500	
53'529		56'500	
311'038	272'706	328'500	272'500
135'767	114'945	135'700	119'000
3'221	7'000	12'000	5'000
138'988	121'945	147'700	124'000
8'814	23'493	38'500	68'000
45'283	99'382	58'500	140'000
0	0	0	0
27'521	10'737	32'500	12'500
14'589	29'800	14'500	24'000
445'669	445'278	399'000	399'000
12'789	12'616	0	0
42'896	42'626	11'600	11'600
324'807	324'930	338'000	338'000
840'750	855'250	763'100	772'600
1'372'394	1'383'513	1'368'800	1'389'600
702	156	800	
10'573		20'000	

Erläuterungen zum Budget 2023

Für das Geschäftsjahr 2023 budgetieren wir einen Gewinn von CHF 20'000. Dies bei Gesamtaufwänden von CHF 1'369'600 und Gesamterträgen von CHF 1'389'600.

Bei der Budgetierung verhält sich der gesamte Prüfungsbereich gewinnneutral, bei einem Gesamtvolumen von rund 55% der Gesamtkosten und -erträge. Diese ausgeglichene Ertragslage liegt daran, dass Verluste bei Prüfungen durch das SBFI subventioniert werden, im Gegenzug jedoch Gewinne zurückgestellt werden müssen.

Bei den übrigen Verbandsaktivitäten haben wir uns in den Vorjahren ebenfalls sehr stabil bewegt. Für 2023 erwarten wir eine verbesserte Ertragslage bei den Fachbüchern IHF sowie bei der fmpro Academy. Die übrigen Aktivitäten haben wir tendenziell eher defensiv kalkuliert. Einmalige Kosten in der Höhe von CHF 8'000 wird das Projekt Mitgliederbereich verursachen.

Antrag

Antrag fmpro Vorstand zuhanden der Generalversammlung

Der Vorstand von fmpro beantragt eine Anpassung der Mitgliederbeiträge in der Mitgliederkategorie „Einzelmitglied in Ausbildung“. Beantragt wird eine kostenlose Mitgliedschaft in dieser Kategorie, der aktuell gültige Mitgliederbeitrag beläuft sich auf CHF 70.

Auch die kostenlose Mitgliedschaft muss von Personen, welche dieses Angebot nutzen, bestätigt werden. Nach Abschluss der Weiterbildung wird das Mitglied automatisch neu der Kategorie Einzelmitglied berufstätig zugeordnet. Die Mitgliedschaft kann durch eine reguläre Kündigung beendet werden. Die Verrechnung des entsprechenden Mitgliederbeitrags erfolgt ab dem Folgejahr nach Beendigung der Weiterbildung. Bei Zustimmung zu diesem Antrag erfolgt die Anpassung auf den 1.1.2024.