



ALLTAX

Alltax AG Wirtschaftsprüfung
Saint-Louis-Strasse 31
CH-4056 Basel

T +41 (0)61 327 37 37
F +41 (0)61 302 33 13
info@alltax.ch // www.alltax.ch

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision

an die Mitgliederversammlung des Vereins

Mobile Basel, Basel

zur Jahresrechnung 2020



Bericht der Revisionsstelle zur Eingeschränkten Revision

zu Händen der Mitgliederversammlung des Vereins
Mobile Basel, Basel

Sehr geehrte Damen und Herren

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) des Vereins Mobile Basel für das am 31. Dezember 2020 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. Die eingeschränkte Revision der Vorjahresangaben ist durch eine andere Revisionsstelle vorgenommen worden. In Ihrem Bericht vom 25. Mai 2020 hat diese eine nicht modifizierte Prüfungsaussage abgegeben.

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 bei der geprüften Stiftung 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.

Basel, 7. Mai 2021/ st-7

ALLTAX AG
WIRTSCHAFTSPRÜFUNG

Marc Membrini
Dipl. Wirtschaftsprüfer
Zugelassener Revisionsexperte

Stefan Tschudin
Dipl. Treuhandexperte
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor

Beilagen Jahresrechnung

Mobile Basel, Basel

Bilanz per 31. Dezember

(in Schweizer Franken)

	<u>2020</u>	<u>%</u>	<u>2019</u>	<u>%</u>
Aktiven				
Umlaufvermögen				
Flüssige Mittel	556'979.15		1'048'708.51	
Kautionen	309'251.85		298'961.42	
Forderungen Pensionsgelder	967'438.27		748'675.12	
Forderungen aus Barauslagen für Betreute	14'428.96		27'885.10	
Übrige kurzfristige Forderungen				
Gegenüber Dritten	183.40		0.00	
Übrige kurzfristige Forderungen	90'350.99		143'605.79	
Wertberichtigung Forderungen	-7'700.00		-7'700.00	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	47'502.20		5'829.20	
Total Umlaufvermögen	1'978'434.82	66 %	2'265'965.14	71 %
Anlagevermögen				
Sachanlagen				
Mobile Sachanlagen				
Betriebseinrichtungen	1'525'307.44		1'236'733.28	
Wertberichtigung Betriebseinrichtungen	-1'055'374.03		-871'393.66	
Fahrzeuge	40'207.90		26'707.90	
Wertberichtigung Fahrzeug	-26'284.74		-22'023.16	
Immobilie Sachanlagen				
Immobilien	1'329'082.75		1'329'082.75	
Wertberichtigung Immobilien	-774'047.55		-774'047.55	
Total Anlagevermögen	1'038'891.77	34 %	925'059.56	29 %
Total Aktiven	3'017'326.59	100 %	3'191'024.70	100 %

Mobile Basel, Basel

Bilanz per 31. Dezember

(in Schweizer Franken)

	2020	%	2019	%
Passiven				
Kurzfristiges Fremdkapital				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	252'651.44		177'713.29	
Verbindlichkeiten Pensionsgelder	0.00		30'175.85	
Abrechnungskonti Sozialversicherungen	138'226.80		136'870.80	
Depot	57'569.00		53'615.00	
Andere Verbindlichkeiten	25'857.05		23'180.64	
Passive Rechnungsabgrenzungen	65'863.86		44'366.80	
Total Kurzfristiges Fremdkapital	540'168.15	18 %	465'922.38	15 %
Langfristiges Fremdkapital				
Hypotheken	300'000.00		300'000.00	
Rückstellung Sanierung Liegenschaft	412'931.00		435'000.00	
Total Langfristiges Fremdkapital	712'931.00	24 %	735'000.00	23 %
Total Fremdkapital	1'253'099.15	42 %	1'200'922.38	38 %
Vereinsvermögen				
Vereinsvermögen 1.1.	1'982'557.02		2'012'255.22	
Vereinsergebnis	-158'835.88		-29'698.20	
Total Vereinsvermögen	1'823'721.14	60 %	1'982'557.02	62 %
Fondkapital zweckgebunden				
Fondkapital zweckgebunden	4'956.40		4'956.40	
Total Fondkapital zweckgebunden	4'956.40	0 %	4'956.40	0 %
Rücklagen				
Rücklagen Villa	99'755.80		198'531.80	
Rücklagen Wohnheim Leonhard	-425'195.19		-463'604.19	
Rücklagen Brunnmatt	341'249.56		274'462.56	
Rücklagen Spektrum	86'968.90		170'911.90	
Rücklagen Cantina	-34'293.00		-78'182.00	
Rücklagen Dependence	-65'459.00		-21'319.00	
Rücklagen Goldbach (ex. WG und Fermel)	87'291.83		34'696.83	
Rücklagen Prävention&Coaching	-161'182.00		-112'909.00	
Rücklagen Café Ost	6'413.00		0.00	
Total Rücklagen	-64'450.10	-2 %	2'588.90	0 %
Total Passiven	3'017'326.59	100 %	3'191'024.70	100 %

Mobile Basel, Basel

Erfolgsrechnung für das am 31. Dezember abgeschlossene Geschäftsjahr (in Schweizer Franken)

	<u>2020</u>	<u>%</u>	<u>2019</u>	<u>%</u>
Ertrag				
Betriebsbeiträge Basel-Stadt	1'725'072.00		1'814'950.20	
Beiträge Betreute Basel-Stadt	2'279'969.25		1'679'485.25	
Pensionsgelder VD Basel-Stadt	369'676.30		569'505.05	
Betriebsbeiträge andere Kantone	795'077.10		859'140.70	
Beiträge Betreute andere Kantone	848'946.10		830'473.85	
Pensionsgelder VD andere Kantone	713'120.35		519'518.80	
Ertrag aus übrigen Dienstleistungen an Betreute	15'266.65		18'854.60	
Miet- und Kapitalzinsertrag	834'455.78		347'735.99	
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	381'684.77		491'114.73	
Mehrwertsteuer	-17'657.15		-22'554.35	
Spenden und Mitgliederbeiträge	130'360.00		120'868.65	
Total Ertrag	8'075'971.15	100 %	7'229'093.47	100 %
Aufwand				
Personalaufwand	-5'184'732.30		-4'860'939.24	
Medizinischer Bedarf	-12'537.95		-1'791.05	
Verpflegung / Wareneinkauf Cantina	-576'002.52		-627'273.69	
Haushalt und Reinigung	-127'993.94		-77'088.32	
Unterhalt und Reparaturen	-147'869.08		-168'424.94	
Abschreibungen Sachanlagen	-199'905.95		-153'265.04	
Mietzinse	-1'661'560.05		-1'306'911.79	
Kapitalkosten	-1'485.04		-1'840.18	
Energie, Gas, Wasser	-115'461.80		-77'288.00	
Schulung/Ausbildung/Freizeit	-29'806.14		-60'743.02	
Verwaltungsaufwand	-154'400.80		-157'015.03	
Übriger Betriebsaufwand	-136'414.16		-95'027.18	
Total Aufwand	-8'348'169.73	-103 %	-7'587'607.48	-105 %
Betriebliches Jahresergebnis	-272'198.58	-3 %	-358'514.01	-5 %
Ertrag eigene Liegenschaft	0.00		1'200.00	
Aufwand eigene Liegenschaft	-3'834.50		-15'187.35	
Periodenfremder Ertrag	0.00		29'800.00	
Andere Erträge	50'158.20		235'859.16	
Veränderung der Rücklagen für Heime	67'039.00		77'144.00	
Vereinsergebnis	-158'835.88	-2 %	-29'698.20	0 %

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2020

(in Schweizer Franken)

1 Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

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

Die Rechnungslegung erfordert vom Vorstand 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. Der Vorstand entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume. Im Sinne des Vereins können dabei im Rahmen des Vorsichtsprinzips Abschreibungen, Wertberichtigungen und Rückstellungen über das betriebswirtschaftlich notwendige Ausmass hinaus gebildet werden.

2 Angaben und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
2.1 Angaben zu den Rücklagen		
Rücklagen per 1.1.	2'589	161'090
Veränderung Rücklagen Villa	-98'776	73'658
Veränderung Rücklagen Wohnheim Leonhard	38'409	-15'137
Veränderung Rücklagen Wohncoaching	0	-31'357
Veränderung Rücklagen Brunnmatt	66'787	6'508
Veränderung Rücklagen Spektrum	-83'943	12'634
Veränderung Rücklagen Cantina	43'889	-71'697
Veränderung Rücklagen Dependance	-44'140	-22'704
Veränderung Rücklagen Goldbach (ex. WG und Fermel)	52'595	-43'552
Veränderung Rücklagen Prävention&Coaching	-48'273	-66'854
Veränderung Rücklagen Café Ost	6'413	0
Rücklagen per 31.12.	-64'450	2'589

3 Weitere gesetzlich vorgeschriebene Angaben

3.1 Anzahl Mitarbeiter

Bandbreite der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

Nicht über 50 Vollzeitstellen	x	x
-------------------------------	---	---

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2020

(in Schweizer Franken)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
3.2 Restbetrag der Verbindlichkeiten aus kaufvertragsähnlichen Leasinggeschäften und anderen Leasing- oder Mietverpflichtungen, sofern diese nicht innert zwölf Monaten ab Bilanzstichtag auslaufen oder gekündigt werden können.		
Mietverbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 12 Monaten nach Bilanzstichtag	6'969'369	3'369'175
3.3 Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen		
Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	105'929	0
3.4 Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven sowie Aktiven unter Eigentumsvorbehalt		
Kautionen (Buchwert)	309'252	298'961
Liegenschaft (Buchwert)	555'035	555'035
Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven	864'287	853'996
3.5 Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung		
Tagungseinnahmen	0	29'800
Total Ertrag	0	29'800