

Budget 2019 / 2020

Project R Genossenschaft, Zürich

Erträge, Aufwände und Eigenkapitalentwicklung für das 3. Geschäftsjahr vom 1. Juli 2019 bis 30. Juni 2020. Auf Seite 1 finden Sie eine Übersicht. Die Erläuterungen zur Übersicht folgen auf den Seiten 2 und 3.

	Ziffer in Erläute- rungen	in CHF Budget 2019/2020	in CHF Budget 2018/2019
Spendeneinnahmen frei	1	100'000	76'000
Erlösminderungen, Kommissionen, Zahlungsgebühren		-98'670	-98'075
Erhaltene Zuwendungen / Erlösminderungen		1'330	-22'075
Andere betriebliche Erträge	2	2'000	6'000
Total Betriebsertrag		3'330	-16'075
Beiträge und Zuwendungen an Beteiligungsunternehmen	3	3'595'000	4'029'333
Total Projekt- und Dienstleistungsaufwand		3'595'000	4'029'333
Personalaufwand	4	480'204	526'072
Übriger Personalaufwand	5	41'000	53'130
Total Personalaufwand		521'204	579'202
Raumaufwand	6	53'550	53'550
Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren		2'200	2'200
Verwaltungs- und Informatikaufwand	7	82'512	82'512
Werbeaufwand	8	21'550	21'550
Sonstiger Betriebsaufwand		3'462	3'462
Total Betriebsaufwand		163'274	163'274
Betriebliches Ergebnis / Ordentliches Ergebnis / Ergebnis vor Steuern		-4'276'148	-4'787'884
Steuern		0	0
Jahresverlust	9	-4'276'148	-4'787'884
Defizitübernahme	3		
Jahresergebnis		-4'276'148	-4'787'884

Eigenkapital

Entwicklung des Eigenkapitals		Eigenkapital Budget 2019/2020	Eigenkapital Budget 2018/2019
Stand Anfang Geschäftsjahr (1. Juli), für 2019/2020 geschätzt		975'000	1'796'073
Liberierung Genossenschaftskapital	1	3'795'000	3'772'138
Jahresergebnis	9	-4'276'148	-4'787'884
Stand Ende Geschäftsjahr (30. Juni)		493'852	780'327

Aus der Differenz zwischen den budgetierten Genossenschaftsbeiträgen (CHF 3'795'000) und dem aus dem Eigenkapital getragenen Aufwand (CHF 4'276'148) resultiert ein effektiver Verlust in Höhe von CHF 481'148 (siehe auch Ziff. 1 und 9 in den Erläuterungen).

Erläuterungen

1 Betriebsbeitrag

Die Einnahmenstruktur der Genossenschaft setzt sich wie folgt zusammen:

Spenden werden als steuerpflichtige Einnahmen qualifiziert. Bei der Genossenschaft budgetiert sind Spenden von Genossenschaftern, die in Form einer Erhöhung des Genossenschaftsbeitrages erfolgen und basierend auf der Erfahrung des Vorjahres mit CHF 100'000 veranschlagt werden. Im Budget noch nicht berücksichtigt sind Zuwendungen, die im Rahmen der zweiten Finanzierungsrunde erfolgen. Insgesamt werden neben den Genossenschaftsbeiträgen CHF 15 Mio. an zusätzlichen Mitteln erforderlich sein (Genossenschaft und Aktiengesellschaft konsolidiert). Diese sollen durch Erhöhung der Verleger- und Abonnenten-Zahlen, potenziell durch Erweiterung und preisliche Differenzierung des Produktsortiments, als Spenden an die Genossenschaft, Darlehen an die Aktiengesellschaft und durch Erhöhung des Aktienkapitals einfließen, wobei das Verhältnis noch nicht feststeht.

Die Beiträge der Genossenschafter – welche in ihrer Eigenschaft als Genossenschafter zugleich ein Abonnement der Republik erhalten (vgl. Ziff. 3) – werden als steuerneutrale Kapitaleinlagen qualifiziert und sind deshalb beim Eigenkapital aufgeführt; ein entsprechendes Ruling mit den Steuerbehörden liegt vor. Budgetiert sind CHF 3'795'000, welche unter «Liberierung Genossenschaftskapital» aufgeführt sind. Diese Zahl beruht auf der Annahme, dass die Genossenschaft durchschnittlich 16'500 Mitglieder hat und der durchschnittliche Genossenschaftsbeitrag CHF 230 beträgt.

2 Andere betriebliche Erträge

Ertrag aus Verkauf Werbematerial (Give-aways)		2'000	6'000
Übrige Erlöse			
Andere betriebliche Erträge		2'000	6'000

3 Beiträge und Zuwendungen an Beteiligungsunternehmen

Einkauf Monatsabos für Mitglieder		3'366'000	4'029'333
Zuwendung für Trainees		109'000	
Zuwendung Rechercheetat		120'000	
Übrige Zuwendungen			
Defizitübernahme			
Beiträge und Zuwendungen an Beteiligungsunternehmen		3'595'000	4'029'333

Jede Verlegerin erhält zusammen mit ihrer Mitgliedschaft bei der Project R Genossenschaft ein Jahres-Abonnement der Republik. Die Project R Genossenschaft kauft die Jahres-Abonnements für die Genossenschafter bei der Republik AG ein. Budgetiert sind dafür gesamthaft CHF 3'366'000.

Für die Trainees und den Rechercheetat für grosse Geschichten sind CHF 109'000 und CHF 120'000 budgetiert. Weitere Zuwendungen an die Republik sind nicht budgetiert, werden aber mit hoher Wahrscheinlichkeit erfolgen, da die Republik zusätzliche Mittel benötigen wird (vgl. oben Ziff. 1). Gestützt auf die Statuten der Project R Genossenschaft, Artikel 3, Zielerreichung, Absatz a), kann dies durch eine Defizitübernahme erfolgen.

4 Personalaufwand

Lohnaufwand		376'008	391'524
Sozialversicherungsaufwand		32'196	50'898
Mandatsleistungen und Aushilfspersonal		72'000	83'650
Personalaufwand		480'204	526'072

Der Personalaufwand enthält Löhne für Mitarbeiterinnen in den Bereichen Geschäftsleitung, Zentrale Dienste und Community. Hinzu kommen Mandatsleistungen von externen Mitarbeitern wie dem Vorstand.

5 Übriger Personalaufwand

Aus- und Weiterbildung		5'000	5'000
Reisespesen		24'000	17'630
Verpflegungsspesen			
Übernachtungsspesen			
Sonstiger Personalaufwand		12'000	30'500
Übriger Personalaufwand		41'000	53'130

6 Raumaufwand

Mietzinse	48'550	48'550
Möblierung, Kleinanschaffungen	5'000	5'000
Unterhalt und Reinigung		
Raumaufwand	53'550	53'550

7 Verwaltungs- und Informatikaufwand

Verwaltungs- und Büromaterial	3'000	3'000
Porto und Telefon	1'512	1'512
Rechtsberatungen	50'000	50'000
Übrige Beratungsdienstleistungen	20'000	20'000
IT-Unterhalt und Gerätemiete	3'000	3'000
IT-Hardware		
IT-Software		
Externe Software-Beratung		
Übriger Verwaltungsaufwand	5'000	5'000
Verwaltungs- und Informatikaufwand	82'512	82'512

Im aktuellen Geschäftsjahr werden voraussichtlich wieder keine IT-Kosten anfallen, da die Infrastruktur für den Betrieb der Genossenschaft in den Vorjahren aufgebaut worden ist. Hingegen werden IT-Kosten für den publizistischen Betrieb bei der Republik AG anfallen.

8 Werbeaufwand

Werbeaufwand		
Give-aways, Sticker		
Design und Gestaltung		
Spesen und Kundenbetreuung	21'550	21'550
Werbeaufwand	21'550	21'550

Es ist kein Werbeaufwand für die Genossenschaft budgetiert (wohingegen bei der Republik AG CHF 394'000 für den Bereich Community budgetiert sind).

9 Jahresverlust

Im Budget wird ein Jahresverlust in Höhe von CHF 4'276'148 ausgewiesen. Dies deshalb, weil die Genossenschaftsbeiträge nicht als Erträge ausgewiesen werden, sondern direkt in das Eigenkapital fließen (vgl. Ziff. 1), aus dem auch die Aufwände getragen werden. Aus der Differenz zwischen den budgetierten Genossenschaftsbeiträgen (CHF 3'795'000) und dem aus dem Eigenkapital getragenen Aufwand (CHF 4'276'148) resultiert ein effektiver Verlust in Höhe von CHF 481'148.