

Investitionsrechnung Beril AG - DJ Radio (2008)		
	Preis	Total
Sender		
Antennenweiche	6'500	
Link	8'000	
Codec	0	
IDT	6'000	
Aufbereitung / Arbeit gem. Offerte Vericom	2'000	
Total Sendeanlage	30'362	
Schlüsselfertig / Inkl. Digimedia		52'862
Mischpult Vericom	119'625	70'000
Mischpult Bern	10'000	10'000
Minidisc Sony	6'000	6'000
Studio TV Sony		0
IT für Studio und Redaktion arcade (Laptops)		1'000
Drucker (nicht zu wenig?)	17'143	35'000
Drucker Zubehör	2'330	2'330
Dell Notebook Inspiron6000	500	500
Reporter Ausrüstung MD	1'600	1'600
Reporter Ausrüstung 4 Mik		1'500
Total Studios / IT Redaktion		1'000
15 Arbeitsplätze "Jecker IKEA"	4'500	5'000
15 Bürostühle "Nominell IKEA"	2'540	4'000
15 Rollcontainer "IKEA"	2'250	3'000
15 Abfallchübel "ORRE IKEA"	100	300
Befeuchtung	5'000	5'000
Diverses / z.B. Studiostische etc.	7'500	10'000
Total Mobiliar Büro		10'000
Total Kühlanlage Studios und Technikraum		27'300
Telefonanlage / Verteiler	3'000	3'000
10 Telefonapparate		2'000
Installation Betriebsbereit		1'500
Installation Internet gem. Green.ch		1'000
Total Telefon / Internet		1'600
Lizenz Microsoft	1'000	1'000
Cabelcom Backbone Kabelnetz National	15'000	20'000
Kosten für Homepage	3'000	10'000
Diverses	5'000	5'000
Total Programme IT & Radio		36'000
Total Studio Bau Limmatstrasse		55'040
Total Station Design		20'000
Total Startup Marketing (CI, Briefe, etc.)		40'000
Zwischentotal		369'232
Abzüglich		-
Total Investition		369'232

Fixkostenrechnung Beril AG - DJ Radio (2008) (Kosten für 1. Sendejahr)		
	Preis	Total
Gem. Aufstellung Personalstruktur (800 Stellen-%)	432'000	
Sozialkostenfaktor 1.25	108'000	
HR/Buchhaltung Extern	20'000	
Total Personalkosten		560'000
Studio (Limmatstrasse)	3'600	43'200
Lounge	600	7'200
NK/HK	720	8'640
Antennen Miete (Züri Berg)	5'500	5'500
Senderraum	2'500	2'500
Antennen Strom 0.2 pro kWh	5'000	5'000
Standleitung zur Antenne		6'000
Total Mietkosten		78'040
Strom gem. EWZ	15'000	16'500
Total Energiekosten		16'500
SDA Basis für 2007 plus		4'500
SDA RDZ für 2007		2'000
SDA Tech. Kosten	3'000	3'000
Publica Data	38'100	0
SUISA gem. Ersten gesprochen bis 13% von einnahme	100'000	50'000
IFPI Für das erste Jahr 2006 pauschal	effektiv 0.72%	6'000
Wetter Dienst Wick	34'800	0
Telefonkosten VOIP		12'000
Internet gem. Green.ch	6'300	0
Satelittenschüssel		500
Traffic		0
Zeitungsabos	1'500	1'500
Total Zulieferkosten		75'000
Redaktions Auto inkl. Steuer Vers.		3'000
HR Kosten		2'000
Allgemeine Verwaltungskosten		10'000
Spesen (Handy, etc.)		10'000
Versicherungen		2'000
Gesetzliche Rücklagen		0
Rückstellungen Neuinvestitionen		0
Billag		1'000
Gebühren AG		1'000
Anwaltskosten		5'000
Ausbildung DJRadio Personal		25'000
Zinsatz 5% p.a.	10'000	17'500
Kommission 0,25% pro Quartal	2'000	2'000
Kredit ZKB - Reduktion pro Jahr	60'000	0

Total Diverses	75'500
Total Fixkosten	808'040

Finanzplan Beril AG - DJ Radio (2008)		
	Preis	Total
Kapital		
Total Eigen & Fremdkapital		1'050'000
Radio-Werbeverkauf IP Schätzung, netto		770'000
Total Kapital (1. Sendejahr)		1'820'000
Ausgaben		
Total Investitionen		369'232
Total Fixkosten (inkl. Zinskosten)		808'040
Total Ausgaben (1. Sendejahr)		1'177'272
Total liquide Mittel DJ Radio (2008)		642'728

Details Eigen- & Fremdkapital**Erhöhung Eigenkapital**

Bestehendes AK		
Einkauf von Jürgen Maier	100'000	
Einkauf von 234 AG mit Garage	200'000	
Einkauf von Marco K., Ning T., Robert K.	100'000	
Umlaufvermögen, Debitoren aus Beril AG (40'000)	300'000	
	0	700'000
Fremdkapital		
Neuer Betriebskredit schrift. ZKB 200'000	350'000	350'000 mit ZKB in Verhandlung

Total Eigen- & Fremdkapital zur Verfügung**1'050'000**

*Die Beril AG kann verschiedene Arbeiten mit den eigenen qualifizierten Mitarbeitern ausführen. Strom- und Netzwerkkabel verlegen, Workstation aufsetzen. Diese Eigenleistungen senken die Investitionskosten erheblich. Offerten sind von Lieferanten vorhanden.
Die Beril AG ist bereits im Besitz von diversen technischen Geräten wie, Plattenspieler, Mischpulte, Monitoring, HiFi Geräten, Übertragungstechnik, PC, usw.
Namhafte Firmen haben Material Sponsoring zugesagt für: Mikrophone, Kopfhörer, Bildschirme, Software und Lounge Ausstattung*



Zusammenfassung Planbilanzen (Ende 2008 bis Ende 2010)

	2008	2009	2010
Aktiven:			
Kassa	SFr. 1'000.00	SFr. 1'000.00	SFr. 1'000.00
Bankguthaben	SFr. 107'135.00	SFr. 125'624.00	SFr. 165'457.50
Debitoren	SFr. 50'000.00	SFr. 130'000.00	SFr. 169'833.50
Angefangene Arbeiten	SFr. 15'000.00	SFr. -	SFr. -
Diverses	SFr. -	SFr. -	SFr. -
Total Umlaufvermögen:	SFr. 173'135.00	SFr. 256'624.00	SFr. 336'291.00
Büroeinrichtungen	SFr. 9'400.00	SFr. 7'200.00	SFr. 5'200.00
Sendeanlage	SFr. 74'424.80	SFr. 64'377.60	SFr. 56'330.40
Studioeinrichtungen	SFr. 30'932.80	SFr. 26'249.60	SFr. 20'084.40
Software	SFr. 12'000.00	SFr. 8'000.00	SFr. 4'000.00
Hardware	SFr. 52'113.33	SFr. 32'090.00	SFr. 7'533.33
Gründungskosten	SFr. 15'000.00	SFr. 12'000.00	SFr. 9'000.00
Total Anlagevermögen:	SFr. 193'870.93	SFr. 149'917.20	SFr. 102'148.13
Total Aktiven:	SFr. 367'005.93	SFr. 406'541.20	SFr. 438'439.13
Passiven:			
Kreditoren	SFr. 15'000.00	SFr. 30'000.00	SFr. 30'000.00
Aktionärsdarlehen Egon Blatter	SFr. -	SFr. -	SFr. -
Kreditlinie Zürcher Kantonalbank	SFr. -	SFr. -	SFr. -
trans. Passiven	SFr. -	SFr. -	SFr. -
Total Fremdkapital:	SFr. 15'000.00	SFr. 30'000.00	SFr. 30'000.00
Aktienkapital	SFr. 460'000.00	SFr. 460'000.00	SFr. 460'000.00
Gewinn-/Verlust-Vortrag	SFr. -	SFr. -107'994.07	SFr. -83'458.80
Jahresgewinn	SFr. -107'994.07	SFr. 24'535.27	SFr. 31'897.93
Total Eigenkapital:	SFr. 352'005.93	SFr. 376'541.20	SFr. 408'439.13
Total Passiven:	SFr. 367'005.93	SFr. 406'541.20	SFr. 438'439.13

Planbilanz Beril AG - D.J. Radio (Ende 2008)

Aktiven:

Kassa	SFr.	1'000.00	
Bankguthaben	SFr.	107'135.00	
Debitoren	SFr.	50'000.00	
Angefangene Arbeiten	SFr.	15'000.00	
Total Umlaufvermögen:	SFr.	173'135.00	
Büroeinrichtungen	SFr.	9'400.00	
Sendeanlage	SFr.	74'424.80	
Studioeinrichtungen	SFr.	30'932.80	1)
Software	SFr.	12'000.00	
Hardware	SFr.	52'113.33	
Gründungskosten	SFr.	15'000.00	
Total Anlagevermögen:	SFr.	193'870.93	
Total Aktiven:	SFr.	367'005.93	

Passiven:

Kreditoren	SFr.	15'000.00	
Aktionärsdarlehen Egon Blatter	SFr.	-	
Kreditlinie Zürcher Kantonalbank	SFr.	-	2)
trans. Passiven	SFr.	-	
Total Fremdkapital:	SFr.	15'000.00	
Aktienkapital	SFr.	460'000.00	3)
Gewinn-/Verlust-Vortrag	SFr.	-	
Jahresgewinn 2004	SFr.	-107'994.07	
Total Eigenkapital:	SFr.	352'005.93	
Total Passiven:	SFr.	367'005.93	

Erläuterungen:

- Im Laufe des Jahres 2008 wird die vollumfängliche Verlagerung der Geschäftstätigkeiten vom Personalvermittlungsbetrieb hin zum Medienbetrieb vollzogen. In der Transitionsphase bis ca. Mitte 2008 wird die Beril AG beiden im Handelsregister aufgeführten Geschäftszwecken nachkommen.

- Diese Planbilanz entspricht einem Worst-Case-Szenario.

1) Aufgrund des Status als Ausbildungsradios kann DJ Radio von aussergewöhnlichen Konditionen bei namhaften Anbietern von Studioteknik profitieren. Dadurch werden die Investitionskosten erheblich gesenkt. Die Bilanzierung erfolgt anhand dieser massiv reduzierten Sätze und ist deshalb äusserst konservativ.

2) Eine fix vereinbarte Kreditlinie der Zürcher Kantonalbank steht zur Verfügung, wird in diesem "Realistic Case" allerdings nicht beansprucht. Sie dient als zusätzlicher Puffer, um auch bei Eintreffen der (unwahrscheinlichen) Risiko-Szenarien (beschrieben in Kapitel 9 des Business Plan) über genügend Liquidität zu verfügen.

Planbilanz Beril AG - D.J. Radio nach 2 Betriebsjahren (Ende 2009)

Aktiven:

Kassa	SFr.	1'000.00	
Bankguthaben	SFr.	125'624.00	
Debitoren	SFr.	130'000.00	
Angefangene Arbeiten	SFr.	-	1)
Total Umlaufvermögen:	SFr.	256'624.00	

Büroeinrichtungen	SFr.	7'200.00	
Sendeanlage	SFr.	64'377.60	
Studioeinrichtungen	SFr.	26'249.60	
Software	SFr.	8'000.00	
Hardware	SFr.	32'090.00	
Gründungskosten	SFr.	12'000.00	
Total Anlagevermögen:	SFr.	149'917.20	

Total Aktiven: SFr. 406'541.20

Passiven:

Kreditoren	SFr.	30'000.00	
Aktionärsdarlehen Egon Blatter	SFr.	-	
Kreditlinie Zürcher Kantonalbank	SFr.	-	
trans. Passiven	SFr.	-	
Total Fremdkapital:	SFr.	30'000.00	

Aktienkapital	SFr.	460'000.00	
Gewinn-/Verlust-Vortrag	SFr.	-107'994.07	
Jahresgewinn 2005	SFr.	24'535.27	
Total Eigenkapital:	SFr.	376'541.20	

Total Passiven: SFr. 406'541.20

Erläuterungen:

1) Aufgrund der neuen Geschäftsausrichtung (ohne Personalvermittlung) wird dieser Posten nicht weitergeführt. Erträge aus Radiowerbung und Sponsoren, welche noch nicht bezahlt worden sind, erscheinen usanzgemäss unter den Debitoren.

Planbilanz Beril AG - D.J. Radio nach 3 Betriebsjahren (Ende 2010)

Aktiven:

Kassa	SFr.	1'000.00
Bankguthaben	SFr.	165'457.50
Debitoren	SFr.	169'833.50
Total Umlaufvermögen:	SFr.	336'291.00

Büroeinrichtungen	SFr.	5'200.00
Sendeanlage	SFr.	56'330.40
Studioeinrichtungen	SFr.	20'084.40
Software	SFr.	4'000.00
Hardware	SFr.	7'533.33
Gründungskosten	SFr.	9'000.00
Total Anlagevermögen:	SFr.	102'148.13

Total Aktiven: SFr. 438'439.13

Passiven:

Kreditoren	SFr.	30'000.00
Aktionärsdarlehen Egon Blatter	SFr.	-
Kreditlinie Zürcher Kantonalbank	SFr.	-
trans. Passiven	SFr.	-
Total Fremdkapital:	SFr.	30'000.00

Aktienkapital	SFr.	460'000.00
Gewinn-/Verlust-Vortrag	SFr.	-83'458.80
Jahresgewinn 2006	SFr.	31'897.93
Total Eigenkapital:	SFr.	408'439.13

Total Passiven: SFr. 438'439.13

