



Impressum

Herausgeberin:

VIVIVA Baar AG
Bahnhofstrasse 12
6340 Baar

T 041 769 89 89
kontakt@vivivabaar.ch
www.vivivabaar.ch

Verwaltungsrat

Präsident	Thomas Huwyler
Vize-Präsidentin	Dr. Dana Zurr
Mitglieder	Rita Bruhin
	Mirjam Gieger
	Daniel Grunder
	Arno Matter
	Edi Platter

Geschäftsleitung

Geschäftsführerin	Manuela Schlecht
Leiter Pflegedienst	Nikolla Gjollehaj
Leiterin Ökonomie	Leonarda Fenk
Leiterin Verwaltung	Esther Meier
Leiterin Zentrale Koordinationsstelle	Esther Pellegrini

Inhaltsverzeichnis

Bericht des Verwaltungsratspräsidenten	4
Bericht der Geschäftsführung	5
Jahresrechnung VIVIVA Baar AG	6
Anhang zur Jahresrechnung	8
Revisionsbericht	10
Statistische Daten 2022 – Bewohner:innen	12
Statistische Daten 2022 – Mitarbeiter:innen	15



Bericht des Verwaltungsratspräsidenten

Am 29. Dezember 2021 war es so weit. Die VIVIVA Baar AG wurde als Aktiengesellschaft mit gemeinnützigem Zweck gegründet. Der neu gewählte Verwaltungsrat hat mit diesem Datum die Verantwortung vom Verein Frohes Alter übernommen und die Geschicke der VIVIVA Baar AG in die Hände genommen.

Herausforderndes Geschäftsjahr

Den neuen Verwaltungsräten war keine lange Einarbeitungszeit gegönnt. Das Geschäftsjahr 2022 war in allen Belangen herausfordernd. Vor allem zu Beginn des Jahres war der Tagesablauf noch von der Pandemie bestimmt, verbunden mit den bekannten Einschränkungen für die Bewohnenden und die Mitarbeitenden. Auch der Fachkräftemangel machte vor der VIVIVA Baar AG nicht halt. Während praktisch des gesamten Jahres musste mit einem Unterbestand an Mitarbeitenden gearbeitet werden.

Im Frühjahr 2022 trennten wir uns im gegenseitigen Einvernehmen von unserem Leiter Pflegedienst. Mit Nikolla Gjollshaj haben wir einen idealen Nachfolger gefunden, der mit seinen Fachkenntnissen den Pflegebetrieb mit der notwendigen Qualität und Verlässlichkeit sicherstellt. Mitte Jahr trat der Geschäftsführer Johannes Kleiner leider aus gesundheitlichen Gründen rund 1 ½ Jahre vor seiner Pensionierung zurück, und an eine Rückkehr in die Funktion des Geschäftsführers war nicht mehr zu denken. Der Verwaltungsrat hat daraufhin den fürs 2023 geplanten Rekrutierungsprozess für diese Führungsposition vorgezogen. Mit Frau Manuela Schlecht-Huber haben wir eine geeignete Nachfolgerin gefunden, die mit ihrem fachlichen Wissen und ihrer Persönlichkeit sehr gut ins VIVIVA Team passt.

An dieser Stelle ein grosses DANKE SCHÖN an die Geschäftsleitung und an das gesamte VIVIVA Team. Ihr habt Bravouröses geleistet und den Betrieb jederzeit, den Widerständen zum Trotz, am Laufen gehalten. Ihr habt temporär nicht besetzte Stellen mit eurem Engagement kompensiert. Auf euch ist Verlass.

Zukünftige Herausforderungen

Die VIVIVA Baar AG steht vor wegweisenden Entscheidungen. Basierend auf den strategischen Vorgaben müssen in naher Zukunft Entscheidungen getroffen und umgesetzt werden, damit sich die VIVIVA Baar AG weiterentwickeln kann und insbesondere die von den heutigen und zukünftigen Kunden der VIVIVA Baar AG geforderten Dienstleistungen anbieten kann. Dabei spielt der Ersatz der Gebäude in der Bahnmatt eine wichtige Rolle. Die Zeit drängt, denn von der Entscheidung bis zur endgültigen Umsetzung bzw. Inbetriebnahme neuer Infrastrukturen werden Jahre vergehen. Ich bin überzeugt, dass wir zusammen mit den Aktionären diese Herausforderungen zum Wohle der Baarer Bevölkerung meistern werden.

Thomas Huwyler
Präsident Verwaltungsrat



Bericht der Geschäftsführung

Rückblick

Das Geschäftsjahr 2022 war anspruchsvoll und von Unsicherheit geprägt. Corona hat uns glücklicherweise nur in den ersten Monaten stark beschäftigt, sorgte jedoch für einen reduzierten Umsatz im Gastronomiebereich. Zusätzlich spürten wir den Wunsch nach Veränderung bei den stark belasteten Pflegemitarbeiter:innen und hatten mit Personalmangel auf allen Stufen zu kämpfen. Teilweise konnte dieser, auch über längere Zeit hinweg, nur mit temporären Arbeitskräften aufgefangen werden. Diese Umstände brachten hohen Aufwand und grosse Unruhe mit sich. Auch in der Geschäftsleitung und in Schlüsselfunktionen wie dem HR waren wir mit einem reduzierten Team stark gefordert.

Bei den Anlässen haben wir 2022 zurück zur «Normalität» gefunden. Im Sommer konnten wir wieder unsere grossen Sommerfeste ausrichten. Die vielen glücklichen Gesichter zeigten, wie wichtig diese Veranstaltungen für alle sind. Endlich konnten wieder externe Anlässe und Ausflüge durchgeführt sowie ein schönes, besinnliches Weihnachtsfest gefeiert werden. Und auch am Personal-Weihnachtsessen herrschte grossartige Stimmung.

Zudem konnten wir einige grössere Projekte erfolgreich umsetzen. Dazu gehörten der Ersatz der Kälteanlage Bahnmatz wie auch der Enthärtungsanlagen Bahnmatz und Martinspark sowie eine Gegensprechanlage mit Video und Türöffnungsfunktion für höhere Sicherheit des Nachtdienstes.

Ergebnis

Unser Ziel für den Abschluss 2022 war ein ausgeglichenes Ergebnis, obwohl ein Verlust budgetiert worden war. Dieses Ziel haben wir erreicht. Möglich war es dank einer Reduktion der Rückstellung für kalkulatorische Vollkostenmiete sowie

durch die Verwendung des zweckgebundenen Fonds für die Unterdeckung der Angebote ausserhalb der stationären Langzeitpflege.

Ausblick

Auch 2023 wird es herausfordernd, das Budget und ein ausgeglichenes Ergebnis zu erreichen. Nebst dem Personalmangel mit den verbundenen Kosten werden uns die Energiepreise und zusätzliche Teuerungen stark beschäftigen.

Zur Sicherung des Know-Hows trotz Fluktuation, für die Rekrutierung sowie für die Nachwuchssicherung brauchen wir kreative und innovative neue Wege. Es gilt, für die zukünftige Ausrichtung und die Erfüllung der WIA-Strategie der Gemeinde Baar gerüstet zu sein. Deshalb sind wir sehr froh, dass wir für die Geschäftsführung wichtige Weichen stellen konnten.

Im Zentrum aller Bemühungen bleiben die gute Betreuung und pflegerische Versorgung unserer Bewohner:innen. Wir sind zuversichtlich, dass wir diese zentrale Aufgabe und alle Herausforderungen mit unserem guten Team meistern werden. Für dieses Team bleibt es eines der zentralen Anliegen, mit Stabilität für eine fruchtbare Arbeitsatmosphäre zu sorgen. Wir haben 2022 eine einzigartige, starke Unterstützung von allen Mitarbeiter:innen gespürt und danken ihnen von Herzen dafür! Auch für die Unterstützung des gesamten Verwaltungsrates, der Gemeinde Baar, der Gesundheitsdirektion Zug sowie von Curaviva bedanken wir uns herzlich.

Esther Meier
Geschäftsführerin a.i.
bis 31.12.2022

Manuela Schlecht
Geschäftsführerin
seit 01.01.2023

Jahresrechnung VIVIVA Baar AG

BILANZ IN CHF	31.12.2022
AKTIVEN	
Flüssige Mittel	6'675'818
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'583'639
Übrige kurzfristige Forderungen	64'162
Vorräte	210'000
Aktive Rechnungsabgrenzung	3'642
Umlaufvermögen	8'537'261
Finanzanlagen	459'000
Sachanlagen	540'410
Anlagevermögen	999'410
AKTIVEN	9'536'671
PASSIVEN	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-423'093
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	-342'945
Kostenvorschuss Bewohner:innen	-640'500
Passive Rechnungsabgrenzung	-372'000
kurzfristiges Fremdkapital	-1'778'538
Übrige langfristige Verbindlichkeiten	-150'000
Rückstellungen Infrastruktur	-5'415'025
Rückstellung Fonds	-1'186'032
Langfristiges Fremdkapital	-6'751'057
FREMDKAPITAL	-8'529'595
Aktienkapital	-1'000'000
Jahresergebnis	-7'076
EIGENKAPITAL	-1'007'076
PASSIVEN	-9'536'671

ERFOLGSRECHNUNG IN CHF	2022
Nettoerlös aus Leistungen Pension	9'387'315
Nettoerlös aus Leistungen Pflege	3'826'615
Nettoerlös aus Leistungen Spitex	96'274
Erträge Cafeteria, Restaurant	635'237
Gemeindebeiträge an Pflege	2'052'827
Übrige Erträge aus Leistungen	513'565
Total Betriebsertrag	16'511'833
Lebensmittel, Getränke	-967'388
Personalaufwand	-12'433'431
Gebäudemiete Gemeinde Baar	-629'957
Übriger betrieblicher Aufwand	-1'904'119
Abschreibungen Sachanlagen	-229'090
Rückstellung Anlagennutzung	-578'525
Betriebliches Ergebnis	-230'677
Finanzertrag	250
Finanzaufwand	-177'497
Total ordentliches Ergebnis	-407'924
a.o. Aufwand	-7'199'753
a.o. Ertrag	7'614'753
Periodengewinn	7'076

Anhang zur Jahresrechnung 2022

Rechtsgrundlagen und Organisation

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

<i>Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt</i>	125
---	-----

Informationen zur Bewertung in CHF

<i>Forderungen gegenüber Beteiligten</i>	
Gemeinde Baar	353'582
<i>Finanzanlagen</i>	
Auflösung der Finanzanlagen, gemäss Neuurteilung VR: Risikofähigkeit nicht gegeben	
Restbestand an Obligationen bei der SZKB, Fälligkeiten 2023 – 2026.	
Wertschriften zu Börsenwert	459'000
<i>Nicht bilanzierte Mietverpflichtungen</i>	
Miete Bahnmatt bis 31.12.2026: zurzeit pro Jahr gg. Gemeinde	222'663
Miete Martinspark bis 31.12.2031: zurzeit pro Jahr gg. Gemeinde	379'375
<i>Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtung</i>	
	137'764

Die VIVIVA Baar AG ist seit dem 01.01.2022 die Trägerschaft der Altersheime Baar. Es erfolgte eine Übernahme des Betriebs «Altersheime» aus dem Verein frohes Alter.

<i>Übersicht Rückstellungen/bedingte Verpflichtungen</i>	<i>Bedingte Verpflichtung</i>	<i>Rst. Infrastruktur</i>	<i>Rst. Fonds</i>
Anfangsbestand	0	0	0
Übernahme Betrieb*	7'199'753		
Verzicht der Gemeinde*	7'199'753		
Neubildung Rückstellung*		5'598'721	1'601'032
Zuweisung		908'525	
Verwendung		-1'092'221	-415'000
Schlussbestand	0	5'415'025	1'186'032

a.o. Ertrag

Verzicht*	7'199'753
Verwendung Rückstellung Fonds	415'000
	7'614'753

a.o. Aufwand

Neubildung Rückstellung*	7'199'753
--------------------------	-----------

* gemäss Übertragungsvereinbarung

Nach dem Bilanzstichtag und bis zur Verabschiedung der Jahresrechnung durch den Verwaltungsrat sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeiten der Jahresrechnung beeinträchtigen könnten beziehungsweise an dieser Stelle zusätzlich offengelegt werden müssten.

Genehmigung durch den Verwaltungsrat
Baar, 21. März 2023



Revisionsbericht



Tel. +41 41 368 12 12
www.bdo.ch
luzern@bdo.ch

BDO AG
Landenbergstrasse 34
6002 Luzern

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision an die Generalversammlung der

VIVIVA Baar AG, Baar

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der VIVIVA Baar AG für das den Zeitraum vom 29.12.2021 bis 31.12.2022 umfassende Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Verwaltungsrat 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.

Luzern, 21. März 2023

BDO AG

Alice Rieder

Zugelassene Revisionsexpertin

ppa. Christoph Stadelmann

Leitender Revisor
Zugelassener Revisionsexperte

Beilagen
Jahresrechnung

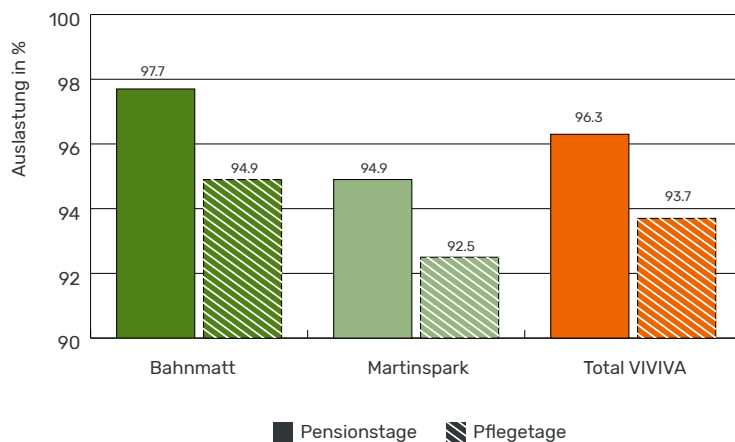
BDO AG, mit Hauptsitz in Zürich, ist die unabhängige, rechtlich selbstständige Schweizer Mitgliedsfirma des internationalen BDO Netzwerkes.



Statistische Daten 2022 – Bewohner:innen

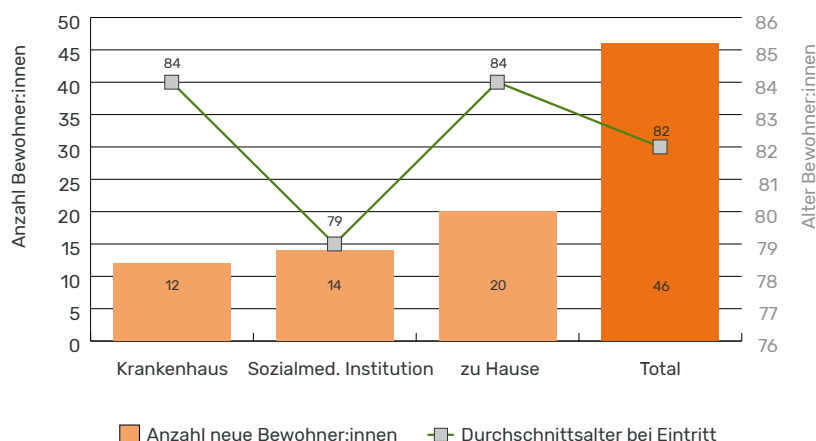
Pensions- und Pflage tage 2022

Die verrechneten Pensionstage entsprechen einer Bettenbelegung von Total 96.3%. Aufgrund der personellen Situation konnte die budgetierte Belegung von 98% nicht erreicht werden. Die Abweichung der Pflege- zu den Pensionstagen um 2.6 Prozentpunkte ergibt sich durch Abwesenheiten der Bewohner:innen wie z.B. durch Spitalaufenthalte, Karenztage.



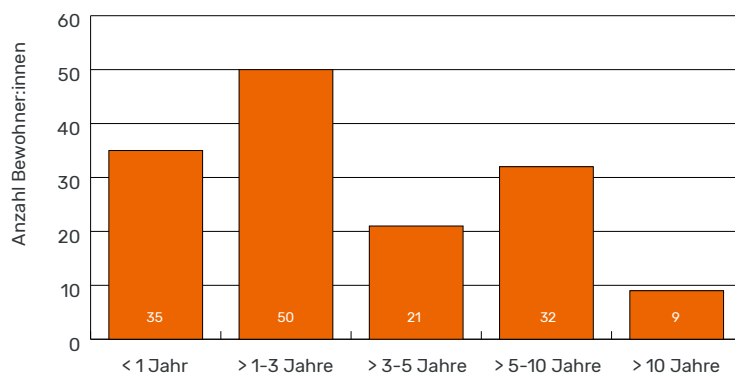
Eintritte nach Herkunft (exkl. Kurzzeitaufenthalte) 2022 und Durchschnittsalter beim Eintritt

46 Eintritten standen 41 Austritte gegenüber. Wiederum stammten fast alle neu eingetretenen Bewohner:innen aus dem Kanton Zug und zu rund 80% aus der Gemeinde Baar. 60% waren Frauen, der Gesamtanteil Bewohner:innen beträgt 72%.



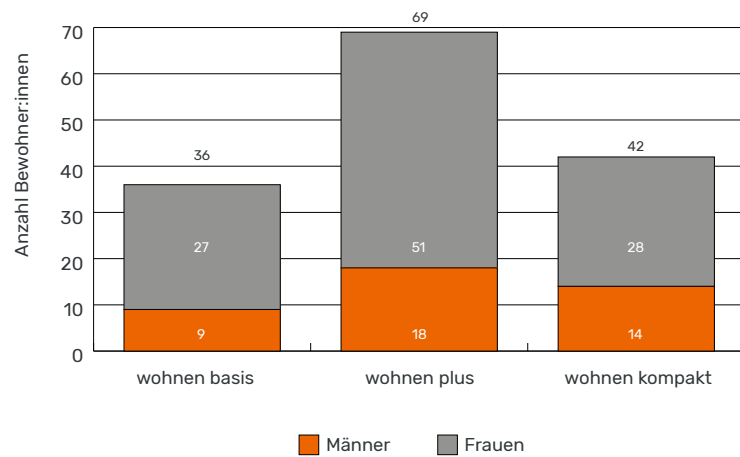
Verweildauer der Bewohner:innen per 31.12.2022 (exkl. Kurzzeitaufenthalte)

¼ der Bewohner:innen lebte am Stichtag kürzer als 1 Jahr bei VIVIVA Baar. Von den 41 Personen, welche länger als 5 Jahre bei uns leben, sind 80% Frauen. 10% aller Austritte erfolgen nach Hause oder in eine sozialmedizinische Institution.



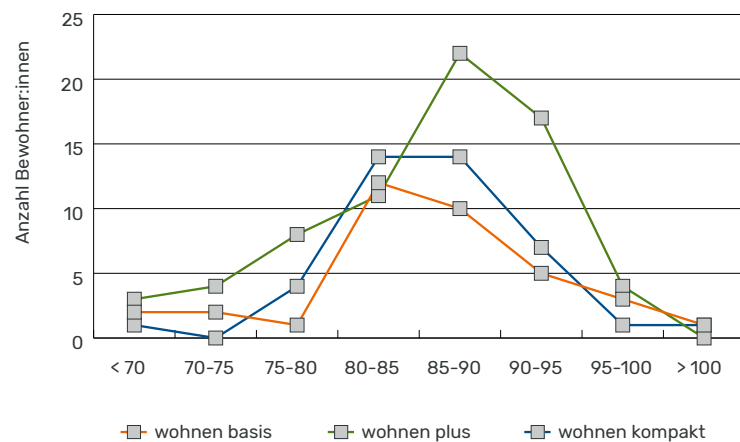
Anzahl der Bewohner:innen pro Wohnform per 31.12.2022 (exkl. Feriengäste)

Die Bettennachfrage und die Entwicklung der Pflegebedürftigkeit unserer bestehenden Bewohner:innen tendiert zu einem mittleren bis hohen Pflegebedarf. Mittelfristig werden die Betten aus dem Bereich «wohnen basis» deshalb ins «wohnen plus» überführt.



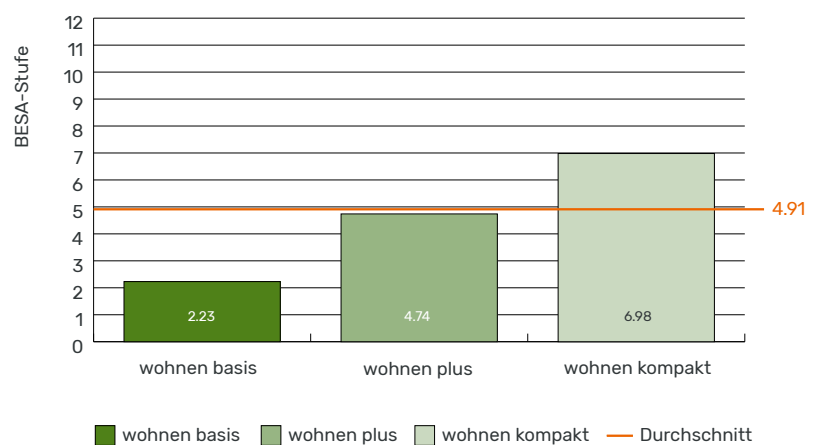
Alter nach Wohnformen

In allen Wohnformen ist die Mehrheit der Bewohner:innen zwischen 80 und 95 Jahren alt. Das Durchschnittsalter beträgt in allen Wohnformen 86 Jahre. Eine Korrelation zwischen Alter und Pflegebedürftigkeit besteht nicht.



Pflegebedürftigkeit der Heimbewohner:innen in den einzelnen Wohnformen (nach BESA-Stufen)

Der durchschnittliche Pflegebedarf, ausgedrückt in BESA-Stufen, ist in allen Wohnformen tendenziell steigend. Selbst eine hohe BESA-Stufe spiegelt den tatsächlichen Zeitaufwand nur bedingt wider, da Betreuungszeit – wie sie im «wohnen kompakt» besonders notwendig ist – nicht 1:1 abgebildet wird.

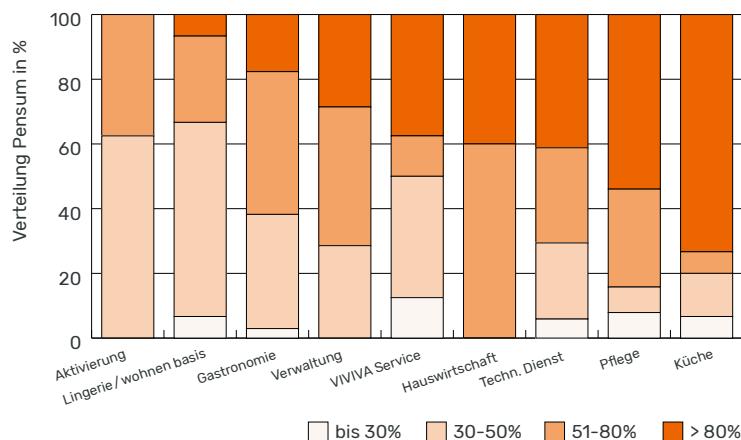




Statistische Daten 2022 – Mitarbeiter:innen

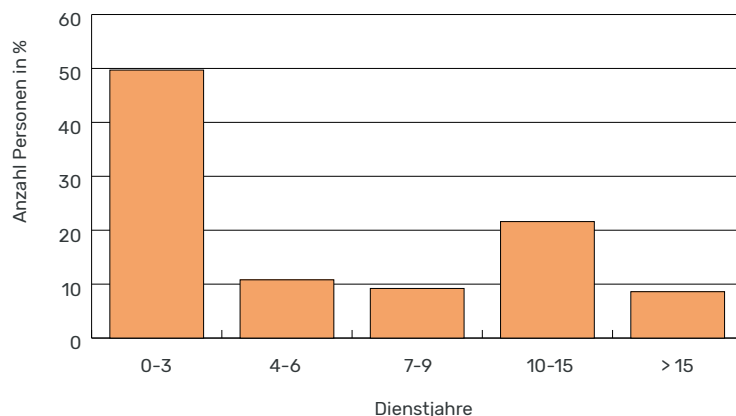
Beschäftigungsgrad der Mitarbeiter:innen im unbefristeten Arbeitsverhältnis nach Abteilungen

VIVIVA Baar ist sehr flexibel und bietet auch kleine Teilzeitpensen an. Dies wird in fast allen Bereichen gerne genutzt. Die Abteilungen mit den höchsten Pensen sind die Küche, der Technische Dienst und die Pflege.



Dienstjahre der Mitarbeiter:innen im unbefristeten Arbeitsverhältnis per 31.12.2022

Knapp 50% neue Mitarbeiter:innen mit drei oder weniger Dienstjahren zeigen hier deutlich die personelle Situation, welche in den Berichten auf S. 4/5 erwähnt wurde. Eine zusätzliche Herausforderung kommt in den nächsten Jahren mit einer natürlichen Fluktuation durch Pensionierungen hinzu: 45% der Belegschaft ist aktuell über 50 Jahre alt.



Mitarbeiter:innen

Wir fördern gezielt und nachhaltig das betriebliche Gesundheitsmanagement. 2022 wurden wir von der Gesundheitsförderung Schweiz in einem Reassessment geprüft und wiederum mit dem Label Friendly Work Space ausgezeichnet.



- Durchschnittlich 199 Mitarbeiter:innen im Jahr 2022
- Davon 18 Lernende in folgenden Ausbildungsberufen:
 - Fachfrau/-mann Gesundheit EFZ
 - Assistent/in Gesundheit & Soziales EBA
 - Fachfrau/-mann Hauswirtschaft EFZ
 - Koch/Köchin EFZ, Küchenangestellte/r EBA
 - Restaurationsfachfrau/-mann EFZ
 - Büroassistent/in EBA
 - Fachfrau/-mann Betriebsunterhalt EFZ
 - Unterhaltspraktiker/in EFZ
- Rund 50% aller Vollzeitstellen (FTE) entfallen auf den Bereich Pflege
- Anteil Frauen/Männer in Gesamtbelegschaft: 84%/16%
- Anteil Frauen in Führungspositionen: 71%

VIVIVA BAAR
ERLEBNIS ALTER