

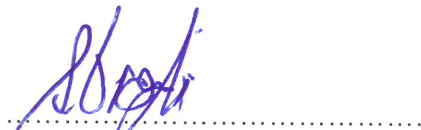
Jahresrechnung 2020

Verein „Les Collégiens Akadiens

et leurs Amis Africains

(CAAA)

Zürich, 08. Juni 2021



Simon Brogli
Fachmann im Finanz- und Rechnungswesen
mit eidg. Fachausweis

Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung 2020 an die Mitgliederversammlung des CAAA

Sehr geehrte Damen und Herren,

Auftragsgemäss haben wir eine Review (prüferische Durchsicht) der Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals und Anhang) des CAAA für das am 31. Dezember 2020 abgeschlossene Geschäftsjahr vorgenommen. In Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21 unterliegen die Angaben im Leistungsbericht keiner Prüfungspflicht des Wirtschaftsprüfers.

Für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21 ist der Vorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, aufgrund unserer Review einen Bericht über die Jahresrechnung abzugeben.

Unsere Review erfolgte nach dem Schweizer Prüfungsstandard 910. Danach ist eine Review so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden, wenn auch nicht mit derselben Sicherheit wie bei einer Prüfung. Eine Review besteht hauptsächlich aus der Befragung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie analytischen Prüfungshandlungen in Bezug auf die Jahresrechnung zugrunde liegenden Daten. Wir haben eine Review, nicht aber eine Prüfung durchgeführt und geben aus diesem Grund kein Prüfungsurteil ab.

Bei unserer Review sind wir nicht auf Sachverhalte **gestossen**, aus denen wir **schliessen** müssten, dass die Jahresrechnung kein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertrags in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21 vermittelt und nicht Gesetz und Statuten entspricht.

Ferner bestätigen wir, dass die **gemäss** Ausführungsbestimmungen zu Art. 12 des Reglements über das **Zewo**-Gütesiegel zu prüfenden Bestimmungen der Stiftung ZEWO eingehalten sind.

Zürich, 07. Mai 2021

Bilanz

Aktiven	31.12.2020	31.12.2019
Flüssige Mittel	77'594.44	53'291.21
Wertschriften	0.00	0.00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00	0.00
Forderungen gegenüber nahestehenden Personen	0.00	0.00
Sonstige Kurzfristige Forderungen	0.00	0.00
Vorräte	0.00	0.00
Rechnungsabgrenzung	0.00	0.00
Umlaufvermögen	77'594.44	53'291.21
Sachanlagen	0.00	0.00
Finanzanlagen	0.00	0.00
Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
Anlagevermögen	0.00	0.00
Aktiven	77'594.44	53'291.21

Passiven	31.12.2020	31.12.2019
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0.00	0.00
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	0.00	0.00
Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
Rechnungsabgrenzung	0.00	0.00
Kurzfristige Verbindlichkeiten	0.00	0.00
Zweckgebundenes Fondskapital		
Fonds Agrar	24'303.23	0.00
Total Fondskapital	24'303.23	0.00
Gebundenes Kapital	0.00	0.00
Freies Kapital	53'291.21	53'291.21
Total Organisationskapital	53'291.21	53'291.21
Total Passiven	77'594.44	53'291.21

Betriebsabrechnung 2020

Betriebsertrag

in CHF	2020	2019
Erhaltene Spenden	23'633.42	23'885.07
Eingang aus Erbschaften/Schenkungen	0.00	0.00
Mitgliederbeiträge	1'350.00	2'390.00
Total erhaltene Zuwendungen	24'983.42	26'275.07
Übrige Erträge	0.00	0.00
Total Vereinerträge	0.00	0.00
Total Ertrag	24'983.42	26'275.07

Betriebsaufwand

in CHF	2020	2019
Projekte		
Projekt Agrar (Landwirtschaft)	0.00	0.00
Total Projekte	0.00	0.00
Verwaltung		
Sekretariat	-538.50	-1'224.70
Fundraising- und allgemeiner Werbeaufwand	0.00	0.00
Total Verwaltungsaufwand	-538.50	-1'224.70
Total Betriebsaufwand	-538.50	-1'224.70
Betriebsergebnis	24'444.92	25'050.37
Finanzergebnis	-141.69	-143.73
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
Ergebnis vor Fonsveränderung	24'303.23	24'906.64
Zuweisung Fondskapital Agrar	-24'303.23	0.00
Jahresergebnis vor Zuweisung Organisationskapital	0.00	24'906.64
Zuweisung an / Entnahme aus Organisationskapital		
Zuweisung an gebundenes Kapital	0.00	0.00
Entnahme an gebundenes Kapital	0.00	0.00
Zuweisung an freies Kapital	0.00	-24'906.64
Entnahme freies Kapital	0.00	0.00
Total Zuweisung/Entnahme Organisationskapital	0.00	-24'906.64
	0.00	0.00

Geldflussrechnung zum Fonds Flüssige Mittel

in CHF

2020

2019

Jahresergebnis vor Zuweisung an Organisationskapital

Abschreibungen auf Sachanlagen	0.00	0.00
+ / - Zunahme/Abnahme Fonds	24'983.42	0.00
+ / - Zunahme/Abnahme Forderungen L + L	0.00	26'275.07
+ / - Zunahme/Abnahme Sonstige Kurzfristige Forderungen	0.00	0.00
+ / - Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus L + L	-680.19	-1'368.43
+ / - Zunahme/Abnahme Rechnungsabgrenzung	0.00	0.00
Geldfluss aus Beriebstätigkeit	24'303.23	24'906.64

Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	0.00	0.00

Zunahme Flüssige Mittel	24'303.23	24'906.64
--------------------------------	------------------	------------------

Liquiditätsnachweis

Bestand Flüssige Mittel per 01.01	53'291.21	28'384.57
Bestand Flüssige Mittel per 31.12	77'594.44	53'291.21

Nachweis Veränderung der flüssigen Mittel	24'303.23	24'906.64
--	------------------	------------------

Anhang

1. Angewendete Rechnungslegungsgrundsätze (Bewertungsgrundlagen / Bewertungsgrundsätze)

- Siehe Revisionsbericht

2. Erläuterungen zu Positionen der Bilanz

- im Jahr 2020 wurde der Fonds Agrar eröffnet

3. Erläuterungen zu Positionen der Betriebsrechnung

- Gibt keine spezielle Erläuterungen zur Betriebsabrechnung

4. Erläuterungen zu Positionen der Geldflussrechnung

-

5. Erläuterungen zu Positionen der Rechnung über die Veränderung des Kapitals

- Im Jahr 2020 wurde der Gewinn dem Fonds Agrar zugewiesen

6. Erläuterungen zu anderen Bestandteilen der Jahresrechnung

7. Erläuterungen zu weiteren von der Fachempfehlung verlangten Angaben

8. Angabe bei Finanzanlagen der Marktwert der Wertschriften (*Bilanz oder Anhang*)

- Keine Finanzanlagen

9. Angaben zu Positionen der Betriebsrechnung (*sofern nicht in der Betriebsrechnung ausgewiesen*)

10. Unentgeltlich erhaltene Zuwendungen in Form von Sachen, Dienstleistungen und Freiwilligenarbeit

Ehrenamtliche Tätigkeiten

Nicolas Sarraj (Präsident)	1'500	Stunden
Angela Collazzo Bogolo (Finanzen)	150	Stunden
Christa Gehrler (Finanzen)	150	Stunden
Arnd Ludwig (Internet)	150	Stunden
Tanja Steeg (Administration)	200	Stunden
Simon Brogli (Revisor)	10	Stunden

Die ehrenamtliche Arbeitsleistung des Vorstandes und der Revisoren ist in der Jahresrechnung nicht verbucht worden.

Unentgeltliche Leistungen Dritter

Von der AKAD erhält CAAA nachfolgende Leistungen unentgeltlich (nicht verbucht, ohne Belegsnachweis):

- Büro Nr. 102, 1. Stock, Jungholzstr. 43, 8050 Zürich
- Portispesen, GV- Apéro
- Benützung von Sitzungsräumen

11. Gesamtbetrag einer Nettoauflösung der stillen Reserven

	2020	2019
Nettobetrag von aufgelösten stillen Reserven	<u>0</u>	<u>0</u>

12. Name / Rechtsform / Sitz

Verein „Les Collégiens Akadiens et leurs Amis Africains (CAAA)

13. Erklärung Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt (10, 50, 250)

- Keine Voll und Teilzeitstellen vorhanden, nur Ehrenamtliche Tätigkeiten

14. Beteiligungen mit Angabe des Kapital- und Stimmenanteils

			2020	2019
<u>Organisation</u>	<u>Rechtsform</u>	<u>Sitz</u>	<u>Kapital-/Stimmenanteil</u>	

15. Anzahl eigener Anteile, die vom Unternehmen gehalten werden

<u>Art der Aktien</u>	2020	2019
	<u>Anzahl Aktien</u>	
Keine eigenen Aktien	0	0

16. Erwerb / Veräußerung eigener Anteile / Bedingungen

	2020	2019
<u>Organisation</u>	<u>Kapital-/Stimmenanteil</u>	

17. Restbetrag Verbindlichkeiten aus kaufvertragsähnlichen Leasinggeschäften und anderen Leasingverbindlichkeiten

	2020	2019
Restbetrag kaufvertragsähnliche Leasingverbindlichkeiten	0.00	0.00
Restbetrag andere Leasingverbindlichkeiten	0.00	0.00

18. Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

	2020	2019
Verpflichtung gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	0.00	0.00

19. Gesamtbetrag der für Verbindlichkeiten Dritter bestellten Sicherheiten

	2020	2019
Gesamtbetrag Sicherheiten zugunsten Dritter	0.00	0.00

20. Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven / Aktiven unter Eigentumsvorbehalt

	2020	2019
Gesamtbetrag Sicherheiten für eigene Verbindlichkeiten	0.00	0.00
Aktiven unter Eigentumsvorbehalt	0.00	0.00

21. Eventualverbindlichkeiten

	2020	2019
Eventualverbindlichkeiten	0.00	0.00

22. Anzahl und Wert von Beteiligungsrechten oder Optionen von Leitungsorganen und Mitarbeitenden

Leitungsorgan	Anzahl	
	2020	2019
	0	0

Mitarbeitender	Anzahl	
	2020	2019
	0	0

23. Langfristig verzinliche Verbindlichkeiten

	2020	2019
Bankkredite	0.00	0.00
Übrige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00

Davon Finanzverbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren:

24. Revisionsstelle - Honorar Revisionsdienstleistungen und andere Dienstleistungen

Organisation	Dienstleistung	2020	2019
		0.00	0.00

25. Gesamtbetrag aller Vergütungen an die Mitglieder des obersten Verbandsorgans

	2020	2019
Gesamtbetrag Vergütung an Leitende Organe der Verbandsführung	0.00	0.00

26. Gesamtbetrag aller Vergütungen an die mit der Geschäftsführung betrauten Personen

	2020	2019
Gesamtbetrag Vergütung verantwortliche Personen der Geschäftsführung	0.00	0.00

27. Transaktionen und Guthaben und/oder Verpflichtungen gegenüber nahe stehenden Personen und Organisationen

Nahe stehende Person/ Organisation	Transaktion	2020 Guthaben / Verpflichtung	2019 Guthaben / Verpflichtung
keine		0.00	0.00

28. Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgrechnung

--

29. Erläuterungen zu wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

30. Gründe vorzeitiger Rücktritt der Revisionsstelle
