

Konsolidierte Geldflussrechnung

in CHF 1'000	Anhang	2023	2022
Geldfluss aus operativer Tätigkeit			
Konzernergebnis		44'209	40'160
Überleitung zum Geldfluss aus operativer Geschäftstätigkeit			
Nicht zahlungswirksame Positionen im Konzernergebnis			
• Abschreibungen auf Sachanlagen und immateriellen Werten	22/23	45'908	40'969
• Bildung / Auflösung von Pensionsrückstellungen		-2'558	1'248
• Bildung / Auflösung von weiteren Rückstellungen und Wertberichtigungen		-1'016	-2'741
• Nicht liquiditätswirksamer Ertrag aus Aktivierung von Anlagen		-3'133	-4'001
• Nicht realisierter Erfolg auf Finanzinstrumenten, bewertet zum Fair Value		52	-3'229
• Nicht realisierter Erfolg auf Finanzinstrumenten, bewertet zu fortgeführten Anschaffungskosten (Fremdwährungserfolg)		0	-382
• Latente Gewinnsteuern		-2'358	-1'382
Nettozunahme / -abnahme des Bankgeschäftes			
• Forderungen / Verpflichtungen gegenüber Banken, netto		384'406	231'092
• Handelsbestände inkl. Wiederbeschaffungswerte, netto		31'281	5'882
• Forderungen / Verpflichtungen gegenüber Kunden		-806'147	-99'200
• Rechnungsabgrenzungen und übrige Aktiven		-13'977	-14'496
• Rechnungsabgrenzungen und übrige Verpflichtungen		9'388	-35'143
Bezahlte Ertragssteuern	10a	-8'949	-11'608
Verwendete Rückstellungen und Wertberichtigungen		-112	-229
Wechselkurseinflüsse aus konzerninternen Transaktionen		-46'772	904
Netto-Geldfluss aus operativer Tätigkeit nach Steuern		-369'778	147'844
Geldfluss aus Investitionstätigkeit			
Kauf von Finanzinstrumenten, bewertet zum Fair Value		-15'526	-18'835
Erlös aus Verkauf/Verfall von Finanzinstrumenten, bewertet zum Fair Value		11'692	26'995
Kauf von Finanzinstrumenten, bewertet zu fortgeführten Anschaffungskosten		-723'305	-864'825
Erlös aus Verkauf/Verfall von Finanzinstrumenten, bewertet zu fortgeführten Anschaffungskosten		660'417	608'875
Erwerb von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten		-18'864	-32'653
Veräusserung von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten		0	0
Netto-Geldfluss aus Investitionstätigkeit		-85'586	-280'443
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit			
Kauf von eigenen Aktien	30	-13	-17
Verkauf von eigenen Aktien		1'310	1'139
Mittelabfluss aus Leasingvereinbarungen		-5'561	-5'661
Dividendenausschüttung		-30'682	-30'524
Ausgabe von Kassenobligationen		23'691	8'163
Rücknahme von Kassenobligationen		-11'499	-20'947
Rücknahme Anleihen	26	0	0
Netto-Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-22'754	-47'847
Auswirkungen der Währungsumrechnung		-45'867	-10'828
Nettozunahme/-abnahme des Zahlungsmittelbestandes		-523'985	-191'274
Zahlungsmittelbestand am Anfang des Geschäftsjahres		2'684'567	2'875'841
Zahlungsmittelbestand am Ende des Geschäftsjahres		2'160'582	2'684'567
Nettozunahme/-abnahme des Zahlungsmittelbestandes		-523'985	-191'274

Konsolidierte Geldflussrechnung (Fortsetzung)

in CHF 1'000	Anhang	2023	2022
Der Zahlungsmittelbestand umfasst:			
Flüssige Mittel	13	1'610'983	2'208'760
Forderungen aus Geldmarktpapieren		0	9'995
Forderungen gegenüber Banken auf Sicht	15	549'599	465'812
Total Zahlungsmittelbestand		2'160'582	2'684'567
Konsolidierte Geldflussrechnung (zusammengefasst)			
Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Geschäftsjahres		2'684'567	2'875'841
Geldfluss aus operativer Geschäftstätigkeit nach Steuern		-369'778	147'844
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		-85'586	-280'443
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-22'754	-47'847
Auswirkungen der Währungsumrechnung		-45'867	-10'828
Zahlungsmittelbestand am Ende des Geschäftsjahres		2'160'582	2'684'567
Geldfluss aus operativer Geschäftstätigkeit aus Zinsen und Dividenden			
Bezahlte Zinsen		-172'260	-36'090
Erhaltene Zinsen		305'240	150'341
Erhaltene Dividenden		7'084	7'349

Forderungen gegenüber Banken auf Sicht werden zu Tagessätzen oder in kurzfristigen Geldanlagen zwischen einem Tag und drei Monaten angelegt bzw. verzinst, je nach Liquiditätsbedarf der VP Bank Gruppe. Die Zinssätze richten sich nach den entsprechenden Marktsätzen. Der Fair Value des Zahlungsmittelbestandes beträgt CHF 2'160.6 Mio. (Vorjahr: CHF 2'684.6 Mio.).

Überleitung der Cashflows aus Finanzierungstätigkeit auf die Bilanzpositionen:

in CHF 1'000	Anhang	31.12.2023	31.12.2022	Veränderung absolut	Veränderung aus Geldflüssen	Veränderungen beizulegender Zeitwert	Auswirkungen von Wechselkursänderungen	Zugänge Leasingverhältnisse	Übrige Veränderungen
Kassenobligationen	25	53'005	41'180	11'825	12'192	-367	0	0	0
Anleihen	26	255'028	255'081	-53	0	-53	0	0	0
Leasingverbindlichkeiten	32	17'692	19'868	-2'176	-5'561	0	-393	6'210	-2'432
Total Veränderung				9'596	6'631	-420	-393	6'210	-2'432

in CHF 1'000	Anhang	31.12.2022	31.12.2021	Veränderung absolut	Veränderung aus Geldflüssen	Veränderungen beizulegender Zeitwert	Auswirkungen von Wechselkursänderungen	Zugänge Leasingverhältnisse	Übrige Veränderungen
Kassenobligationen	25	41'180	53'997	-12'817	-12'784	-33	0	0	0
Anleihen	26	255'081	255'134	-53	0	-53	0	0	0
Leasingverbindlichkeiten	32	19'868	25'174	-5'306	-5'661	0	96	470	-211
Total Veränderung				-18'176	-18'445	-86	96	470	-211