



DUBOIS
et fils

JAHRESRECHNUNG 2022
ERFOLGSRECHNUNG · BILANZ · ANHANG

ERFOLGSRECHNUNG

	INDEX ANHANG	01.01.2022 - 31.12.2022 CHF	01.01.2021 - 31.12.2021 CHF
Betriebsertrag aus Lieferungen und Leistungen			
Produktionsertrag Uhren		918'998.10	746'647.19
Verkauf Uhrwerke-Token		63'423.85	42'497.50
Handelsertrag Uhren		0.00	1'363.06
Verkaufserlös Uhrenbänder und Accessoires		8'825.61	18'215.80
Verkauf Uhrwerke		5'950.00	4'786.95
Dienstleistungsertrag		27'430.85	19'900.75
Übriger Ertrag		25'617.50	17'966.90
		1'050'245.91	851'378.15
Ertragsminderungen			
Rabatte und Preisnachlässe		-705.70	-389.95
Wertsteigerung Token		-35'027.85	-8'203.35
Umsatzprovisionen Dritte		-1'239.55	0.00
		-36'973.10	-8'593.30
BETRIEBSERTRAG		1'013'272.81	842'784.85
Aufwand für Material, Waren und Dritteleistungen			
Materialaufwand Uhren		-496'306.77	-411'681.24
Aufwand Uhrwerke-Token		-7'828.00	-5'700.00
Handelswarenaufwand		-5'275.75	-4'000.52
Materialaufwand Uhrwerke		0.00	3'332.00
Aufwand für Dritteleistungen		-22'103.65	-21'624.76
Forschungs- und Entwicklungskosten		-20'840.99	-14'504.00
Direkte Einkaufsspesen		-18'290.53	-9'181.28
Bestandesveränderung, Material und Warenverluste		4'929.10	-1'306.58
		-565'716.59	-464'666.38
BRUTTOERGEBNIS 1		447'556.22	378'118.47
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	3/8	-279'600.00	-270'200.00
Leistungen von Sozialversicherungen		16'095.30	10'819.95
Sozialaufwand		-38'742.05	-34'601.85
Übriger Personalaufwand		-1'548.45	-2'173.38
Arbeitsleistungen Dritter		-9'488.00	0.00
		-313'283.20	-296'155.28
BRUTTOERGEBNIS 2		134'273.02	81'963.19
Betriebsaufwand			
Raumaufwand	4	-80'790.00	-66'427.72
EDV-Anlagen und Kommunikationssysteme		-13'136.62	-13'485.06
Unterhalt und Reparaturen Fahrzeuge		-11'661.60	-10'608.74
Sachversicherungen		-3'977.50	-3'168.10
		-109'565.72	-93'689.62
Verwaltungsaufwand			
Büromaterial, Drucksachen, Fotokopien		-1'297.57	-1'193.50
Telefon, Telefax, Porti		-5'572.78	-5'531.57
Rechts- und Beratungsaufwand		-20'530.00	-20'720.60
Übriger Verwaltungsaufwand		-3'616.80	-2'940.95
		-31'017.15	-30'386.62
Vertriebsaufwand			
Media		-115'582.15	-125'549.66
Public Relations		-1'785.00	0.00
Werbedrucksachen, Merchandising		-3'088.85	-310.00

ERFOLGSRECHNUNG

	INDEX ANHANG	01.01.2022 - 31.12.2022 CHF	01.01.2021 - 31.12.2021 CHF
Werbebeiträge		-36'897.00	-1'105.94
Fachmessen und Ausstellungen		-5'349.40	-3'960.00
Kundenanlässe		-34'449.92	-14'365.35
Corporate Identity		0.00	0.00
Markenschutz		-643.95	-251.10
Reisespesen und Kundenbetreuung		-25'859.32	-17'833.06
		-223'655.59	-163'375.11
BETRIEBSERGEBNIS 1 (VOR ABSCHREIBUNGEN)		-229'965.44	-205'488.16
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Positionen des Anlagevermögens	19	-83'123.00	-33'231.69
BETRIEBSERGEBNIS 2 (VOR FINANZERFOLG)		-313'088.44	-238'719.85
Finanzerfolg			
Finanzertrag	10	1'849.99	11'008.95
Finanzaufwand	11	-42'149.67	-17'625.62
		-40'299.68	-6'616.67
BETRIEBSERGEBNIS 3		-353'388.12	-245'336.52
Betriebsfremder Erfolg			
Betriebsfremder Aufwand	13	0.00	0.00
Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Erfolg			
a.o., einmaliger oder periodenfremder Aufwand	14	0.00	0.00
UNTERNEHMENSERFOLG VOR STEUERN		-353'388.12	-245'336.52
Direkte Steuern des Unternehmens	12	-545.00	-901.00
JAHRESVERLUST		-353'933.12	-246'237.52

BILANZ

	INDEX ANHANG	01.01.2022 - 31.12.2022 CHF	01.01.2021 - 31.12.2021 CHF
AKTIVEN			
Flüssige Mittel			
Postcheckguthaben		180.24	70.24
Bankguthaben		159.29	728.38
		339.53	798.62
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber			
- Dritten		26'343.79	18'073.39
- Aktionären		11'207.50	12'942.50
		37'551.29	31'015.89
Übrige kurzfristige Forderungen			
Andere Forderungen gegenüber			
- Dritten		28'250.65	32'459.70
- Aktionären		0.00	1'866.92
		28'250.65	34'326.62
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen			
Vorräte	1	1'847'615.36	1'863'488.33
Vorauszahlungen an Lieferanten		69'751.99	57'978.74
		1'917'367.35	1'921'467.07
Aktive Rechnungsabgrenzung			
	15	50'481.75	1'742.25
UMLAUFVERMÖGEN			
		2'033'990.57	1'989'350.45
Finanzanlagen			
Sicherheitsleistung Kauf Vintage Werke MHM		750'000.00	750'000.00
Beteiligung an SVCH GmbH		20'000.00	20'000.00
		770'000.00	770'000.00
Mobile Sachanlagen			
Uhrensammlung Museum	19		
Werkzeuge und Geräte	18	191'972.01	169'538.18
Möbiliar und Einrichtungen		0.00	0.00
Büromaschinen, IT Systeme		535.99	703.99
DBF Homepage und Webshop		1'475.45	3'299.59
Blockchain Applikation Tokenisierung		226'535.95	169'622.80
Fahrzeuge		94'204.00	118'900.00
Lagereinrichtungen		1.00	1.00
		946.25	0.00
		515'670.65	462'065.56
Immaterielle Werte			
Patente, Marken und Lizenzen	19	28'401.73	32'014.68
		28'401.73	32'014.68
ANLAGEVERMÖGEN			
		1'314'072.38	1'264'080.24
TOTAL			
		3'348'062.95	3'253'430.69

BILANZ

	INDEX ANHANG	01.01.2022 - 31.12.2022 CHF	01.01.2021 - 31.12.2021 CHF
PASSIVEN			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber			
- Dritten	6	399'941.23	322'070.02
- Beteiligungen		38'096.35	27'680.50
- Aktionären		3'130.07	0.00
		441'167.65	349'750.52
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten			
Mehrwertssteuer		8'308.08	0.00
Andere Verbindlichkeiten	6	74'478.18	12'260.83
		82'786.26	12'260.83
Passive Rechnungsabgrenzung	16	127'552.55	127'599.00
KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL		651'506.46	489'610.35
Langfristige verzinsliche Finanzverbindlichkeiten			
Aktionärsdarlehen	9	800'000.00	600'000.00
Darlehen BL Kantonalbank Covid-19		28'082.00	33'700.00
Kontokorrent BLKB 100 fürs Baselbiet		501'292.18	494'196.41
		1'329'374.18	1'127'896.41
Übrige langfristige Verbindlichkeiten			
Zinsloses Aktionärsdarlehen		794'500.00	724'500.00
Rückstellungen			
Rückstellungen für Steuern	12	547.00	2'048.00
Übrige Rückstellungen		26'202.80	26'202.80
		26'749.80	28'250.80
LANGFRISTIGES FREMDKAPITAL		2'150'623.98	1'880'647.21
Aktienkapital	7 / 17	800'000.00	800'000.00
Gesetzliche Kapitalreserve		4'978'081.10	4'978'081.10
Gesetzliche Gewinnreserve		100'118.90	100'118.90
./i. Eigene Kapitalanteile	1 / 5	-682.50	-17'375.00
Vortrag vom Vorjahr		-4'977'651.87	-4'731'414.35
Jahresverlust		-353'933.12	-246'237.52
Bilanzverlust		-5'331'584.99	-4'977'651.87
EIGENKAPITAL		545'932.51	883'173.13
TOTAL		3'348'062.95	3'253'430.69

ANHANG

2022
CHF

2021
CHF

1. Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 - 962)

Die Rechnungslegung erfordert vom Verwaltungsrat Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverbindlichkeiten im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen könnten. Der Verwaltungsrat entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume. Zum Wohle der Gesellschaft können dabei im Rahmen des Vorsichtsprinzips Abschreibungen, Wertberichtigungen und Rückstellungen über das betriebswirtschaftlich benötigte Ausmass hinaus gebildet werden.

Die Bewertung von Uhren- und sonstigen Produkte-Komponenten (Warenvorräte) erfolgt bei der Erfassung zu Anschaffungs- oder Herstellkosten (OR Art. 960a Abs. 2). Allfällige Wertberichtigungen durch Alterung, Unverkäuflichkeit oder bei anderen Wert einschränkungen erfolgen nach der indirekten Methode (OR Art. 960a Abs. 3). Der aktuelle Buchwert ist voll werthaltig, da die erzielbaren Verkaufspreise auch bei hohen Preisnachlässen über dem Buchwert zu Anschaffungs- oder Herstellkosten liegt.

Die Bewertung von eigenen Aktien erfolgt zum Kaufpreis. Auf eine Folgebewertung am Bilanzstichtag zum Marktpreis wurde verzichtet (OR Art. 960a Abs. 3).

2. Fortführungsfähigkeit der Unternehmung (Going Concern)

Seit der strategischen Neuausrichtung im Geschäftsjahr 2019 gelang es DuBois et fils auch im dritten Jahr in Folge, den Umsatz jeweils deutlich zu steigern. Seit 2020 sind mit der DBF006, DBF007 und DBF008 bereits drei Kollektionen mit historischen Schweizer Uhrwerken entstanden. Die vergangenen Jahre verraten, dass Uhren mit historischen Werken in zeitgemäßem Design gefragt sind. DuBois et fils sieht sich darin bestärkt, auf nachhaltige Produktion zu setzen. Das Unternehmen ist in einer Nische tätig, die für die Zukunft der Schweizer Uhrenbranche wegweisend ist und die zunehmende Markenbekanntheit gewährleistet einen anhaltenden Umsatz für DuBois et fils.

Die Samen, die vor einiger Zeit gesät wurden, sind am Spriessen. Bereits heute sind erste Früchte sichtbar. Der innovative Weg, der mit der neuen Strategie eingeschlagen wurde, erfordert jedoch weiterhin viel Aufmerksamkeit und Pflege. Als nächster Schritt ist ein verstärkter Ausbau der Marke geplant. Dazu benötigt DuBois et fils die entsprechenden Investitionen und Investor:innen, welche die nötigen finanziellen Mittel zur Verfügung stellen. Mit einem attraktiven Finanzierungskonzept für die historischen Uhrwerke sowie kontinuierlichen, steigenden Verkaufszahlen, wird dieses Vorhaben ohne Verluste umsetzbar sein. Die aktuelle Bilanzsituation mit Kapitalverlust nach Art. 725 Abs.1 OR ist derzeit noch kritisch, wird jedoch in den kommenden Jahren beseitigt. Diese Entwicklung belegt der klare Aufwärtstrend der Firma. DuBois et fils ist deshalb überzeugt, dass die Früchte der langjährigen Arbeit bald geerntet werden können.

3. Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

2.60

2.50

4. Langfristige Mietverträge

Die Gesellschaft ist seit 1. Oktober 2014 Mieterin in der Liegenschaft am Hirzbodenweg 95, 4052 Basel eingemietet. Der Mietvertrag kann von beiden Seiten unter Einhaltung einer Kündigungsfrist von 6 Monaten jeweils auf das Ende eines Monats (ausser 31.12.) gekündigt werden.

Seit 1. Februar 2022 besteht ein Mietvertrag für Lagerräumlichkeiten mit der Thimobi Investment AG, Münchenstein. Der Mietvertrag ist für eine fixe Vertragsdauer bis 31. Dezember 2023 abgeschlossen. Danach kann er von beiden Seiten unter Einhaltung einer Kündigungsfrist von 6 Monaten jeweils auf das Ende eines Monats (ausser 31.12.) gekündigt werden.

ANHANG

	2022 CHF	2021 CHF
5. Eigene Aktien		
Bestand 01.01. 1'135 Stk. (Vorjahr 3'185 Stk.)	17'375.00	53'195.00
Kauf 325 Stk. à CHF 20.00 (Vorjahr 0 Stk.)	6'500.00	0.00
Kauf 5'000 Stk. à CHF 19.50 (Vorjahr 0 Stk.)	97'500.00	0.00
Kauf 0 Stk. à CHF 17.50 (Vorjahr 1'000 Stk.)	0.00	17'500.00
Kauf 0 Stk. à CHF 15.00 (Vorjahr 10'600 Stk.)	0.00	159'000.00
Kauf 0 Stk. à CHF 13.50 (Vorjahr 100 Stk.)	0.00	1'350.00
Kauf 50 Stk. à CHF 13.00 (Vorjahr 0 Stk.)	650.00	0.00
Kauf 300 Stk. à CHF 12.00 (Vorjahr 300 Stk.)	3'600.00	3'600.00
Kauf 0 Stk. à CHF 11.50 (Vorjahr 200 Stk.)	0.00	2'300.00
Kauf 0 Stk. à CHF 10.00 (Vorjahr 800 Stk.)	0.00	8'000.00
Verkauf 4'275 Stk. à CHF 20.00 (Vorjahr 2'800 Stk.)	-85'500.00	-56'000.00
Verkauf 0 Stk. à CHF 15.00 (Vorjahr 10'150 Stk.)	0.00	-152'250.00
Verkauf 2'500 Stk. à CHF 5.00 (Vorjahr 2'100 Stk.) an Mitarbeiter	-12'500.00	-10'500.00
Verlust aus Aktienverkäufen (netto)	-26'942.50	-8'820.00
Bestand 31.12. 35 Stk. (Vorjahr 1'135 Stk.)	682.50	17'375.00
6. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten ggü. Vorsorgeeinrichtungen	Aktivsaldo	Aktivsaldo
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten Verbindlichkeiten Token-Rückkauf	59'737.50	10'307.50
7. Beteiligungen der Verwaltungsrats- und Geschäftsleitungsmitglieder		
Die Mitglieder des Verwaltungsrates und der Geschäftsleitung der Philippe DuBois & Fils SA hielten Aktien gemäss nachfolgender Tabelle.	Anzahl Aktien	Anzahl Aktien
Th. Steinemann (VR-Präsident)	425'350	430'350
Beteiligungsquote	53.17%	53.82%
T. Steinemann (Mitglied)	5'000	5'000
Beteiligungsquote	0.63%	0.63%
8. Entschädigung der Verwaltungsrats- und Geschäftsleitungsmitglieder		
Die Mitglieder des Verwaltungsrates der Philippe DuBois & Fils SA erhalten für ihre Tätigkeit keine Entschädigung.		
Geschäftsleitungsgehalt:		
Th. Steinemann	120'000.00	120'000.00
9. Eigentumsbeschränkungen auf Aktiven		
CHF 600'000 der Sicherheitsleistung Kauf Historische Werke von dient als Sicherheit für das Aktionärsdarlehen über CHF 600'000.	750'000.00	750'000.00

ANHANG

	2022 CHF	2021 CHF
10. Finanzertrag		
Bank- und Postcheckzinsen	0.35	0.00
Ertrag aus Darlehen	0.00	10'115.00
Realisierte Kursgewinne	1'849.64	893.95
	1'849.99	11'008.95
11. Finanzaufwand		
Bank- und Postcheckzinsen und -spesen	-6'056.03	-3'222.27
Kreditkarten-Kommissionen	-1'873.44	-1'350.41
Verzugszinsen	-930.45	-2'852.50
Realisierte Kursverluste	-6'347.32	-1'380.09
Verluste aus Verkauf eigener Aktien	-26'942.50	-8'820.00
	-42'149.74	-17'625.27
12. Direkte Steuern des Unternehmens		
Aus Vorjahren	2.00	-1'147.00
Kantonale Steuern	-547.00	-901.00
	-545.00	-2'048.00
13. Betriebsfremder Aufwand		
	0.00	0.00
14. Erläuterungen zu ausserordentlichen, einmaligen oder periodenfremden Positionen der Erfolgsrechnung		
A.o, einmaliger oder periodenfremder Aufwand:	0.00	0.00
15. Aktive Rechnungsabgrenzung		
Leistungen von Sozialversicherungen	7'269.50	0.00
Fahrzeugaufwand	2'456.05	0.00
Versicherungsaufwand	0.00	688.00
Prototyping	3'525.00	720.00
Marketing	37'231.20	334.25
	50'481.75	1'742.25
16. Passive Rechnungsabgrenzung		
Materialaufwand	39'658.00	44'438.00
Mietaufwand	7'000.00	7'000.00
Marketingaufwand	2'250.00	0.00
Rechts- und Beratungsaufwand	13'000.00	14'000.00
Sozialaufwand	3'164.65	2'082.80
Umsatzabgrenzungen	61'778.05	57'845.70
Versandkosten	251.55	1'317.80
Verwaltungsaufwand	450.30	914.70
	127'552.55	127'599.00

ANHANG

	2022 CHF	2021 CHF
17. Aktienkapital		
Anlässlich der Generalversammlung vom 22. Juni 2019 wurde der Verwaltungsrat ermächtigt, das Aktienkapital um max. bedingtem Kapital für Abgeltungen von leitenden Mitarbeitenden und dem Verwaltungsrat zu erhöhen.	50'000.00	50'000.00

18. Ereignis nach Bilanzstichtag

Am Samstag, 8.4.2023 wurde an unserem Hauptsitz in Basel eingebrochen. Es wurden primär Uhren aus unseren Muster- und Museumskollektionen gestohlen. Die Polizei war vor Ort und hat den Diebstahl aufgenommen. Auch die Versicherung wurde sofort über den Vorfall informiert.

Philippe DuBois et Fils S.A.

WWW.DUBOISFILS.SWISS

ANLAGESPIEGEL

ANHANG

19. Anlagespiegel	Bestand	Zu- /	Bestand vor	Abschreibungen		Bestand
	01.01.2022	Abgänge	Abschr.	%	CHF	31.12.2022
	CHF	CHF	CHF			CHF
Uhrensammlung Museum	169'538.18	22'433.83	191'972.01	-	0.00	191'972.01
Werkzeuge und Geräte	0.00	0.00	0.00	3J.	0.00	0.00
Möbiliar und Einrichtungen	703.99	0.00	703.99	5J.	-168.00	535.99
Büromaschinen, IT Systeme	3'299.59	509.86	3'809.45	3J.	-2'334.00	1'475.45
DBF Homepage und Webshop	169'622.80	101'862.15	271'484.95	5J.	-44'949.00	226'535.95
Blockchain Applikation Tokenisierung	118'900.00	0.00	118'900.00	5J.	-24'696.00	94'204.00
Fahrzeuge	1.00	0.00	1.00	5J.	0.00	1.00
Lagereinrichtungen	0.00	1'155.25	1'155.25	5J.	-209.00	946.25
Mobile Sachanlagen	462'065.56	125'961.09	588'026.65	*)	-72'356.00	515'670.65
Patente, Marken und Lizenzen	32'014.68	7'154.05	39'168.73	10J.	-10'767.00	28'401.73
Forschungs- & Entwicklungskosten	0.00	0.00	0.00	5J.	0.00	0.00
Immaterielle Werte	32'014.68	7'154.05	39'168.73	*)	-10'767.00	28'401.73
TOTAL	494'080.24	133'115.14	627'195.38		-83'123.00	544'072.38

*) Sämtliche Abschreibungen erfolgen linear ab Anschaffungsdatum gemäss Anlagebuchhaltung