

Staatsbad Bad Ems GmbH, Bad Ems

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Firma: Staatsbad Bad Ems GmbH

Sitz: Bad Ems

Registergericht: Amtsgericht Koblenz

Registergericht Nr.: HRB 838

2. Allgemeine Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 ist unter Beachtung der einschlägigen Vorschriften des Handelsgesetzbuches (§§ 238 ff.), des GmbH-Gesetzes und des Gesellschaftsvertrages sowie der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt worden.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert.

3. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

a) Anlagevermögen

(Entgeltlich erworbene) immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind mit den Anschaffungskosten vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen (Nutzungsdauer von 3 Jahren), bewertet.

Übriges Sachanlagevermögen

Die Sachanlagen werden mit den Anschaffungskosten, bei abnutzbaren Vermögensgegenständen vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Die Abschreibung der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfolgt nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer (von 3 bis 25 Jahren) unter Verwendung der linearen Methode. Zuschüsse der öffentlichen Hand werden als Sonderposten für Investitionszuschüsse passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer der Anlagengüter aufgelöst. Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten von EUR 250,00 bis unter EUR 1.000,00 werden in einem Sammelposten zusammengefasst und über fünf Jahre linear abgeschrieben. Sie werden im Anlagenspiegel zum Zeitpunkt des tatsächlichen Ausscheidens – frühestens jedoch nach fünf Jahren – gezeigt.

b) Finanzanlagevermögen

Anteile an verbundenen Unternehmen sind mit den Anschaffungskosten angesetzt. Die Beteiligungen sind nach in Vorjahren vorgenommenen außerplanmäßigen Abschreibungen mit einem Erinnerungswert bilanziert.

c) Vorräte

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren sind mit ihren Anschaffungskosten angesetzt. Für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurde ein Festwert gebildet.

d) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden grundsätzlich zum Nennwert angesetzt. Soweit erforderlich, sind Einzelwertberichtigungen vorgenommen worden. Das allgemeine Kreditrisiko wird durch eine angemessene Pauschalwertberichtigung berücksichtigt.

e) Liquide Mittel

Die liquiden Mittel sind zum Nennwert angesetzt.

f) Sonstige Rückstellungen

Die Sonstigen Rückstellungen sind unter Berücksichtigung von Preis- und Kostensteigerungen in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt worden. Die Beträge der Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr wurden mit dem ihrer individuellen Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst.

g) Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen bewertet.

4. Angaben zur Bilanz

a) Anlagevermögen

Zur Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens wird auf den separat dargestellten Anlagenspiegel verwiesen (vgl. Anlage zum Anhang).

b) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben alle eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

c) Eigenkapital

Die Kapitalrücklage gemäß § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB enthält Einlagen der Gesellschafter. Die Kapitalrücklage ist mit TEUR 46.666 unverändert zum Vorjahr.

Die Höhe der Kapitalrücklage entspricht den Einlagen des Landes Rheinland-Pfalz.

d) Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind erfasst:

	<u>TEUR</u>
Sanierung Quellenturm	1.265
Personalverpflichtungen	34
Übrige ungewisse Verpflichtungen	<u>23</u>
	<u>1.322</u>

e) Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern beinhalten ausschließlich ein Darlehen der Stadt Bad Ems.

Fälligkeit und Bezeichnung der Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitspiegel.

Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2022	Gesamt- betrag EUR	bis 1 Jahr EUR	größer 1 Jahr EUR	davon mehr als 5 Jahre EUR	davon besichert EUR
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	362.611,43 (341.291,01)	362.611,43 (341.291,01)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (Vorjahr)	23.981,65 (12.397,68)	23.981,65 (12.397,68)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (Vorjahr)	71.636,71 (118.653,99)	47.017,28 (46.430,42)	24.619,43 (72.223,57)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
4. Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)	208.689,46 (270.905,26)	52.689,46 (66.905,26)	156.000,00 (204.000,00)	0,00 (12.000,00)	0,00 (0,00)
(Vorjahr)	<u>666.919,25</u> (<u>743.247,94</u>)	<u>486.299,82</u> (<u>467.024,37</u>)	<u>180.619,43</u> (<u>276.223,57</u>)	<u>0,00</u> (<u>12.000,00</u>)	<u>0,00</u> (<u>0,00</u>)

5. Angabe zur Gewinn- und Verlustrechnung

a) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>2022</u> TEUR
Vermietung, Verpachtung	851
Sonstige Dienstleistungen	294
Kurtaxe	367
Thermalwasserverkauf	181
Übrige	<u>138</u>
	<u>1.831</u>

b) Periodenfremde Erträge und Aufwendungen

Die periodenfremden Erträge betragen TEUR 549 und betreffen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (TEUR 21) sowie aus Kostenbeteiligungen zur Altlastensanierung (TEUR 528). Periodenfremde Aufwendungen haben sich keine ergeben.

c) Außergewöhnliche Aufwands- und Ertragsposten

Die außerordentlichen Posten setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>TEUR</u>
Sonstige betriebliche Erträge	
- Ertragszuschüsse der Gesellschafter	<u>18</u>

6. Sonstige Angaben

a) Angaben zu Mitarbeitern

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer betrug 2022 25,75 Personen. Davon entfielen auf

Angestellte	11,25
Arbeiter	14,50

b) Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen führen zu Mittelabflüssen in Folgejahren in Höhe von ca. TEUR 5.

c) Gesamtbezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführung wurde von

- Herrn Achim Deusner, Diplom-Ingenieur (ab 1. Oktober 2022) sowie
- Herrn Thomas Wilhelmi, Diplom-Betriebswirt (bis 30. September 2022)

wahrgenommen.

Die Angabe der Geschäftsführerbezüge wird mit Hinweis auf § 286 Abs. 4 HGB unterlassen.

Der Aufsichtsrat setzt sich wie folgt zusammen:

- Ministerialrätin Dr. Petra Wriedt
 - Vorsitzende
- Ministerialrätin Juliana Jung
 - stellvertretende Vorsitzende
- Regierungsdirektor Christian Merk
- Stadtbürgermeister Oliver Krügel
- Ministerialdirigentin Ruth Marx
- Regierungsdirektorin Carola Hollnack

Die Mitglieder des Aufsichtsrates haben im Berichtsjahr 2022 Aufwandsentschädigungen für ihre Tätigkeiten in Höhe von TEUR 1,5 erhalten.

Bad Ems, den 31. März 2023

Staatsbad Bad Ems GmbH

Achim Deusner