

Anhang

Anhang für das Geschäftsjahr 2021

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Firma: Staatsbad Bad Bertrich GmbH
Sitz: Bad Bertrich
Registergericht: Amtsgericht Koblenz
Registergericht Nr.: HRB 837

2. Allgemeine Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 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 33 Jahren) unter Verwendung der linearen Methode. Zuschüsse der öffentlichen Hand werden als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer der Wirtschaftsgüter aufgelöst.

Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten von € 150,00 bis unter € 1.000,00 werden in einem Sammelposten zusammengefasst und über fünf Jahre linear abgeschrieben. Sie werden im Anlagenspiegel bis zum Zeitpunkt des tatsächlichen Ausscheidens - frühestens jedoch nach fünf Jahren - gezeigt.

b. Vorräte

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren sind mit ihren Anschaffungskosten angesetzt. Für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wird ein Festwert gebildet. Die unfertigen Leistungen sind zu den mit den Krankenkassen vereinbarten Kurmittelpreisen bewertet.

c. 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.

d. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel sind zum Nennwert angesetzt.

e. 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.

f. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen bewertet.

4. Angaben zur Bilanz**a. Anlagevermögen**

Zur Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens wird auf den Anlagepiegel verwiesen (vgl. Anlage III/Blatt 3).

Staatsbad Bad Bertrich GmbH
Bad Bertrich

ANLAGENSPIEGEL

zum
31. Dezember 2021

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten				Abschreibungen			Zuschreibungen		Buchwerte	
	Stand 01.01.2021 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	Stand 31.12.2021 €	Stand 01.01.2021 €	Geschäftsjahr €	Abgänge €	Umbuchungen €	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €
Anlagevermögen											
I. Immaterielle Vermögens- gegenstände											
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	128.907,78	20.446,14	0,00	0,00	149.353,92	88.106,78	6.031,14	0,00	0,00	55.216,00	40.801,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	128.907,78	20.446,14	0,00	0,00	149.353,92	88.106,78	6.031,14	0,00	0,00	55.216,00	40.801,00
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	7.149.512,46	0,00	0,00	0,00	7.149.512,46	2.127.427,81	211.181,00	0,00	0,00	2.338.608,81	5.022.084,85
2. technische Anlagen und Maschinen	1.012.804,33	83.888,53	0,00	0,00	1.096.692,86	670.278,33	75.083,53	0,00	0,00	745.361,86	342.526,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.261.517,30	28.300,91	0,00	0,00	1.289.818,21	1.038.836,30	65.902,91	0,00	0,00	1.104.739,21	222.681,00
Summe Sachanlagen	9.423.834,09	112.189,44	0,00	0,00	9.536.023,53	3.836.542,44	352.167,44	0,00	0,00	4.188.709,88	5.587.291,65
Summe Anlagevermögen	9.552.741,87	132.635,58	0,00	0,00	9.685.377,45	3.924.649,22	358.198,58	0,00	0,00	5.402.529,65	5.628.092,65

b. Eigenkapital

Gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 1. Juni 2021 ist der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2020 in Höhe von T€ -151 zusammen mit dem bestehenden Verlustvortrag auf neue Rechnung vorgetragen worden.

c. Sonderposten für Investitionszuschüsse

Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen werden als Sonderposten passiviert. Die Auflösung erfolgt analog zu der Stellungnahme 1/1984 des Hauptfachausschusses des Instituts der Wirtschaftsprüfer gleich lautend mit der Nutzungsdauer des entsprechenden Anlagegutes.

d. Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind erfasst:

	T€
Resturlaub und Mehrarbeit	15
Übrige ungewisse Verpflichtungen	15
	<u>30</u>

e. Verbindlichkeiten

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

Art der Verbindlichkeit zum 31.12.2021	Gesamtbetrag €	davon mit einer Restlaufzeit		
		kleiner 1 J. €	1 bis 5 J. €	größer 5 J. €
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	8.905,72	8.905,72	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	8.206,26	8.206,26	0,00	0,00
aus Lieferungen und Leistungen	64.809,54	64.809,54	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	32.334,99	32.334,99	0,00	0,00
gegenüber Gesellschaftern	102.940,52	102.940,52	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	111.801,25	111.801,25	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	508.948,26	508.948,26	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	454.553,68	454.553,68	0,00	0,00
Summe	685.604,04	685.604,04	0,00	0,00
	<u>606.896,18</u>	<u>606.896,18</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

5. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung**a. Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>T€</u>
Sauna und Therme	929
Wellness	139
Kurmittelleistungen	163
Übrige Umsatzerlöse	67
	<u>1.298</u>

b. Außergewöhnliche Aufwands- und Ertragsposten

Die außerordentlichen Posten setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>T€</u>
Sonstige betriebliche Erträge	
- Ertragszuschüsse der Gesellschafter	437
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	220
	<u>657</u>

6. Sonstige Angaben**a. Angaben zu Mitarbeitern**

Die Zahl der Arbeitnehmer betrug 2021 durchschnittlich 30,00 Vollzeitkräfte. Davon entfielen auf

Vollzeitangestellte	18,00
Teilzeitangestellte	18,00

b. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ablauf des Geschäftsjahres

Der Ukraine-Krieg hat zu einer drastischen Verteuerung der Energie- und Materialkosten geführt. Die gestiegenen Energiekosten werden das Betriebsergebnis in den nächsten Monaten stark beeinflussen. Während die Gaspreise noch bis Ende 2022 auf einem niedrigen Preisniveau festgeschrieben sind, haben sich die Bezugspreise für Strom durch die letzte Ausschreibung mehr als verdoppelt.

Das Bundeswirtschaftsministerium hat im März 2022 die „Frühwahnstufe“ des Notfallplans Gas ausgerufen. Noch gibt es dadurch keine Einschränkungen. Sollte die Gasversorgung für den kommenden Winter nicht gesichert sein, kann es aber zur Aktivierung der „Notfallstufe“ kommen. Dies könnte eine erneute Schließung von Schwimmbädern und Saunen bedeuten, da diese nicht zu den besonders geschützten Verbrauchergruppen zählen.

c. Gesamtbezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführung wird von Herrn Michael Krämer, Bad Bertrich, wahrgenommen. Die Angabe der Geschäftsführerbezüge wird mit Hinweis auf § 286 Abs. 4 HGB unterlassen.

Der Aufsichtsrat setzt sich zum 31. Dezember 2021 wie folgt zusammen:

- Regierungsdirektor Christian Merk - Vorsitzender -
- Ministerialrätin Juliana Jung - stellvertretende Vorsitzende -
- Regierungsrat Jürgen Landin
- Ministerialrat Dr. Michael Cramer
- Ministerialdirigentin Ruth Marx
- Christian Arnold, Bürgermeister der Gemeinde Bad Bertrich
- Alfred Steimers, Bürgermeister der Verbandsgemeinde Ulmen

Die Mitglieder des Aufsichtsrates haben im Berichtsjahr 2021 Aufwandsentschädigungen für ihre Tätigkeiten in Höhe von T€ 1,0 erhalten.

Bad Bertrich, den 31. März 2022

Staatsbad Bad Bertrich GmbH

gez. Michael Krämer
(Geschäftsführer)