

Staatsbad Bad Bertrich GmbH, Bad Bertrich

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

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 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 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 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) 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 separat dargestellten Anlagenspiegel verwiesen (vgl. Anlage zum Anhang).

b) Eigenkapital

Gemäß Gesellschaftsbeschluss vom 21. Juni 2022 ist der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2021 in Höhe von TEUR -138 zusammen mit dem bestehenden Verlustvortrag auf neue Rechnung vorgetragen worden.

c) Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen

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:

| | <u>TEUR</u> |
|----------------------------------|-------------|
| Resturlaub und Überstunden | 28 |
| Übrige ungewisse Verpflichtungen | <u>17</u> |
| | <u>45</u> |

e) Verbindlichkeiten

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. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen (Vorjahr) | 9.485,27 (8.905,72) | 9.485,27 (8.905,72) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr) | 133.640,27 (64.809,54) | 133.640,27 (64.809,54) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 0,00 (102.940,52) | 0,00 (102.940,52) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr) | 576.754,45 (508.948,26) | 576.754,45 (508.948,26) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| (Vorjahr) | 719.879,99 (685.604,04) | 719.879,99 (685.604,04) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |

5. Angabe zur Gewinn- und Verlustrechnung

a) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

| | <u>TEUR</u> |
|---------------------|--------------|
| Sauna und Therme | 1.687 |
| Wellness | 232 |
| Kurmittelleistungen | 232 |
| Übrige Umsatzerlöse | <u>79</u> |
| | <u>2.230</u> |

b) Außergewöhnliche Aufwands- und Ertragsposten

Die außergewöhnlichen Posten setzen sich wie folgt zusammen:

| | <u>TEUR</u> |
|---|-------------|
| Sonstige betriebliche Erträge | |
| - Ertragszuschüsse der Gesellschafter | 403 |
| - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen | <u>216</u> |
| | <u>619</u> |

6. Sonstige Angaben

a) Angaben zu Mitarbeitern

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer betrug 2022 einschließlich Geschäftsführer 36 Personen. Davon entfielen auf

| | |
|----------------------|----|
| Angestellte | 18 |
| Teilzeitbeschäftigte | 18 |

b) 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 wie folgt zusammen:

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

Die Mitglieder des Aufsichtsrates haben im Berichtsjahr 2022 Aufwandsentschädigungen für ihre Tätigkeiten in Höhe von TEUR 1,8 erhalten.

Bad Bertrich, den 21. März 2023

Staatsbad Bad Bertrich GmbH

Michael Krämer