

Staatsbad Bad Bergzabern GmbH, Bad Bergzabern

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

1. Allgemeine Angaben zur Gesellschaft

Firma: Staatsbad Bad Bergzabern GmbH
Sitz: Bad Bergzabern
Registergericht: Amtsgericht Landau
Registergericht Nr.: HRB 1278

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 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.

Finanzanlagen

Die als Finanzanlagen gehaltenen Wertpapiere werden zu Anschaffungskosten bewertet.

b) Vorräte

Die Waren sind mit ihren Anschaffungskosten angesetzt. Für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurde 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) Rechnungsabgrenzungsposten

Der Rechnungsabgrenzungsposten enthält Ausgaben aus dem vorangegangenen Geschäftsjahr, die erst nach dem Bilanzstichtag aufwandswirksam werden.

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) Eigenkapital

Die **Kapitalrücklage** gemäß § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB enthält Einlagen der Gesellschafter. Die Kapitalrücklage hat sich wie folgt entwickelt:

	<u>Gesamt</u> TEUR
Stand 1. Januar 2022	1.619
Entnahme	<u>- 52</u>
Stand 31. Dezember 2022	<u>1.567</u>

Gemäß Gesellschaftsbeschluss vom 11. Juli 2022 wurden 52 TEUR aus der Kapitalrücklage entnommen und mit dem Jahresfehlbetrag 2021 verrechnet.

c) Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind erfasst:

	<u>TEUR</u>
Resturlaub und Mehrarbeit	43
Tantieme	12
Externe Abschlusskosten	7
Aufbewahrungspflichten	<u>3</u>
	<u>65</u>

d) 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. Verbindlichkeiten aus					
Lieferungen und Leistungen	150.654,62	150.654,62	0,00	0,00	0,00
(Vorjahr)	(132.649,37)	(132.649,37)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
2. Sonstige Verbindlichkeiten	1.326.520,76	1.326.520,76	0,00	0,00	0,00
(Vorjahr)	(1.191.491,15)	(1.191.491,15)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
	1.477.175,38	1.477.175,38	0,00	0,00	0,00
(Vorjahr)	(1.324.140,52)	(1.324.140,52)	(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, Therme, Wellness, Salzgrotte und Kurmittelleistungen	2.581
Warenverkauf	107
Vermietung, Verpachtung	150
Verkauf Thermalwasser und Energie	119
Übrige Umsatzerlöse	<u>2</u>
	<u>2.959</u>

b) Periodenfremde Erträge und Aufwendungen

Die periodenfremden Erträge betragen TEUR 23. Periodenfremde Aufwendungen haben sich nur in geringfügigem Umfang ergeben. Die periodenfremden Erfolgskomponenten betreffen im Wesentlichen in Höhe von TEUR 19 eine Energiesteuererstattung für 2021.

c) Außergewöhnliche Aufwands- und Ertragsposten

Die außerordentlichen Posten setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>TEUR</u>
Sonstige betriebliche Erträge	
- Betriebskostenzuschüsse	224
- Ausbuchung abgelaufener Gutscheine	104
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	<u>514</u>
	<u>842</u>

6. Sonstige Angaben

a) Angaben zu Mitarbeitern

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer betrug 2022 35,5 Personen. Davon entfielen auf

Angestellte	32,5
Arbeiter	3,0

b) Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Verpflichtungen aus Miet-, Wartungs- und anderen Serviceverträgen führen zu Mittelabflüssen im Folgejahr in Höhe von ca. TEUR 131.

c) Gesamtbezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführung wird von Frau Sandra Reichenbacher, Diplom-Betriebswirtin, Minfeld, 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
- Bürgermeister Hermann Augspurger
 - stellvertretender Vorsitzender
- Landrat Dietmar Seefeldt
- Ministerialrätin Nicole Dawood-Klein

Die Mitglieder des Aufsichtsrates haben im Berichtsjahr 2022 Aufwandsentschädigungen für ihre Tätigkeiten in Höhe von TEUR 1,2 erhalten.

Bad Bergzabern, den 23. Mai 2023

Staatsbad Bad Bergzabern GmbH

Sandra Reichenbacher