

Anhang

Anhang für das Geschäftsjahr 2017

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 2017 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 Anlagespiegel verwiesen (vgl. Anlage III/Blatt 3).

Staatsbad Bad Bertrich GmbH
Bad Bertrich

ANLAGENSPIEGEL
zum
31. Dezember 2017

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten				Abschreibungen					Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwerte		
	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	Stand	Geschäftsjahr	Abgänge	Umbuchungen		Stand	Stand	
	01.01.2017				31.12.2017						01.01.2017	31.12.2017	31.12.2017
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
A. Anlagevermögen													
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	123.079,17	13.346,72	7.500,00	0,00	128.925,89	76.547,17	5.002,72	7.500,00	0,00	74.049,89	0,00	54.876,00	46.532,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	123.079,17	13.346,72	7.500,00	0,00	128.925,89	76.547,17	5.002,72	7.500,00	0,00	74.049,89	0,00	54.876,00	46.532,00
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	6.431.203,98	82.808,98	0,00	0,00	6.514.012,96	1.320.029,33	191.255,98	0,00	0,00	1.511.285,31	0,00	5.002.727,65	5.111.174,65
2. technische Anlagen und Maschinen	883.433,10	0,00	0,00	0,00	883.433,10	369.250,10	70.956,00	0,00	0,00	440.206,10	0,00	443.227,00	514.183,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.109.267,84	47.487,93	7.984,55	0,00	1.148.771,22	726.840,67	94.430,10	7.984,55	0,00	813.286,22	0,00	335.485,00	382.427,17
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	8.423.904,92	130.296,91	7.984,55	0,00	8.546.217,28	2.416.120,10	356.642,08	7.984,55	0,00	2.764.777,63	0,00	5.781.439,65	6.007.784,82
Summe Anlagevermögen	8.546.984,09	143.643,63	15.484,55	0,00	8.675.143,17	2.492.667,27	361.644,80	15.484,55	0,00	2.838.827,52	0,00	5.836.315,65	6.054.316,82

b. Eigenkapital

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

	<u>T€</u>
Stand 1. Januar 2017	679
Zuführungen	0
Entnahmen	<u>-311</u>
Stand 31. Dezember 2017	<u><u>368</u></u>

Gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 26. Juni 2017 ist der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2016 in Höhe von T€ 311 durch Entnahmen aus der Kapitalrücklage ausgeglichen 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:

	<u>T€</u>
Resturlaub und Mehrarbeit	30
Übrige ungewisse Verpflichtungen	<u>16</u>
	<u><u>46</u></u>

e. Verbindlichkeiten

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

Art der Verbindlichkeit zum 31.12.2017	Gesamtbetrag €	davon mit einer Restlaufzeit		
		kleiner 1 J. €	1 bis 5 J. €	größer 5 J. €
gegenüber Kreditinstituten	2.091.470,01	2.091.470,01	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	2.726.132,52	678.982,56	2.047.149,96	0,00
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	8.490,61	8.490,61	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	8.200,59	8.200,59	0,00	0,00
aus Lieferungen und Leistungen	104.225,52	104.225,52	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	92.258,25	92.258,25	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	376.888,71	376.888,71	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	376.291,49	376.291,49	0,00	0,00
Summe	2.581.074,85	2.581.074,85	0,00	0,00
	<u>3.202.882,85</u>	<u>1.155.732,89</u>	<u>2.047.149,96</u>	<u>0,00</u>

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind durch eine Garantie des Gesellschafters Land Rheinland-Pfalz besichert.

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

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>T€</u>
Sauna und Therme	1.548
Wellness	218
Kurmittelleistungen	200
Übrige Umsatzerlöse	101
	<u>2.067</u>

b. Außergewöhnliche Aufwands- und Ertragsposten

Die außerordentlichen Posten setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>T€</u>
Sonstige betriebliche Erträge	
- Ertragszuschüsse der Gesellschafter	396
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	86
	<u>482</u>

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

Die Zahl der Arbeitnehmer betrug 2017 durchschnittlich 29,80 Vollzeitkräfte. Davon entfielen auf

Vollzeitangestellte	15,00
Teilzeitangestellte	20,00

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:

- Ministerialrat Alexander Fuchs - Vorsitzender -
- Regierungsangestellte Juliana Jung - stellvertretende Vorsitzende -
- Regierungsrat Jürgen Landin
- Ministerialrat Dr. Michael Cramer
- Leitende Ministerialrätin Ruth Marx
- Beatrix Lauxen, Bürgermeisterin der Gemeinde Bad Bertrich
- Alfred Steimers, Bürgermeister der Verbandsgemeinde Ulmen

Die Mitglieder des Aufsichtsrates haben im Berichtsjahr 2017 Aufwandsentschädigungen für ihre Tätigkeiten in Höhe von T€ 2 erhalten.

Bad Bertrich, den 5. April 2018

Staatsbad Bad Bertrich GmbH

Michael Krämer
(Geschäftsführer)