

Anhang für das Geschäftsjahr 2017

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

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert.

3. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

a. Allgemeines

b. 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 Anlagegüter aufgelöst. Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten von EUR 150,00 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.

c. Vorräte

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie 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.

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 III/Blatt 3).

**Staatsbad Bad Bergzabern GmbH,
Bad Bergzabern**

**ANLAGENSPIEGEL
zum
31. Dezember 2017**

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten				Stand 31.12.2017 €	Abschreibungen				Stand 31.12.2017 €	Zuschreibungen Geschäftsjahr €	Buchwerte	
	Stand 01.01.2017 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €		Stand 01.01.2017 €	Geschäftsjahr €	Abgänge €	Umbuchungen €			Stand 31.12.2017 €	Stand 31.12.2016 €
A. Anlagevermögen													
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	21.688,34	1.950,00	0,00	0,00	23.638,34	21.688,34	162,00	0,00	0,00	21.850,34	0,00	1.788,00	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	21.688,34	1.950,00	0,00	0,00	23.638,34	21.688,34	162,00	0,00	0,00	21.850,34	0,00	1.788,00	0,00
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	14.252.974,00	0,00	0,00	45.387,45	14.298.361,45	6.187.962,65	364.093,45	0,00	0,00	6.552.056,10	0,00	7.746.305,35	8.065.011,35
2. technische Anlagen und Maschinen	2.942.820,56	0,00	223.966,65	0,00	2.718.853,91	2.463.840,56	65.805,00	223.966,65	0,00	2.305.678,91	0,00	413.175,00	478.980,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.060.822,87	66.010,04	22.075,23	0,00	1.104.757,68	875.227,87	66.638,68	15.888,87	0,00	925.977,68	0,00	178.780,00	185.595,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	48.800,00	1.105.639,72	3.147,50	45.387,45	1.105.904,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105.904,77	48.800,00
Summe Sachanlagen	18.305.417,43	1.171.649,76	249.189,38	0,00	19.227.877,81	9.527.031,08	496.537,13	239.855,52	0,00	9.783.712,69	0,00	9.444.165,12	8.778.386,35
Summe Anlagevermögen	18.327.105,77	1.173.599,76	249.189,38	0,00	19.251.516,15	9.548.719,42	496.699,13	239.855,52	0,00	9.805.563,03	0,00	9.445.953,12	8.778.386,35

b. Eigenkapital

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

	<u>TEUR</u>
Stand 1. Januar 2017	1.654
Zuführungen	0
Entnahmen	<u>35</u>
Stand 31. Dezember 2017	<u><u>1.619</u></u>

c. Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind erfasst:

	<u>TEUR</u>
Ausstehende Planungs- und Baukosten	417
Resturlaub und Mehrarbeit	43
Prozesskosten	24
Übrige ungewisse Verpflichtungen	<u>10</u>
	<u><u>494</u></u>

d. Verbindlichkeiten

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

Art der Verbindlichkeit zum 31.12.2017	Gesamtbetrag EUR	davon mit einer Restlaufzeit		
		kleiner 1 J. EUR	1 bis 5 J. EUR	größer 5 J. EUR
gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr)	0,00 (2.369.000,00)	0,00 (2.369.000,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	306.039,79 (118.757,97)	306.039,79 (118.757,97)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)	942.396,45 (938.955,77)	942.396,45 (938.955,77)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Summe	1.248.436,24 (3.426.713,74)	1.248.436,24 (3.426.713,74)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)

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

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>TEUR</u>
Sauna, Therme, Wellness, Salzgrotte und Kurmittelleistungen	1.861
Warenverkauf	88
Vermietung, Verpachtung	90
Verkauf Thermalwasser und Energie	80
Übrige Umsatzerlöse	183
	<u>2.302</u>

b. Periodenfremde Erträge und Aufwendungen

Die periodenfremden Erträge betragen TEUR 77. Periodenfremde Aufwendungen haben sich in Höhe von TEUR 6 ergeben. Die periodenfremden Erfolgskomponenten betreffen in Höhe von TEUR 74 die Ausbuchung von abgelaufenen Gutscheinen.

c. Außergewöhnliche Aufwands- und Ertragsposten

Die außerordentlichen Posten setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>TEUR</u>
Sonstige betriebliche Erträge	
- Ertragszuschüsse der Gesellschafter	47
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	325
	<u>372</u>

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

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer betrug 2017 33,00 Personen. Davon entfielen auf

Angestellte	30,00
Arbeiter	3,00

b. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Verpflichtungen aus Miet-, Wartungs- und anderen Serviceverträgen führen zu Mittelabflüssen im Folgejahr in Höhe von ca. TEUR 301.

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:

- Ministerialrat Alexander Fuchs (Vorsitzender)
- Bürgermeister Dr. Fred-Holger Ludwig (stellvertretender Vorsitzender)
- Landrätin Theresia Riedmaier (bis 30. September 2017)
- Landrat Dietmar Seefeldt (seit 1. Oktober 2017)
- Ministerialrätin Nicole Dawood-Klein

Die Mitglieder des Aufsichtsrates haben im Berichtsjahr 2017 Aufwandsentschädigungen für ihre Tätigkeiten in Höhe von TEUR 1 erhalten.

Bad Bergzabern, den 30. April 2018

Staatsbad Bad Bergzabern GmbH

Sandra Reichenbacher