

Anhang

Anhang für das Geschäftsjahr 2020

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 2020 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.

Ab dem Geschäftsjahr 2020 wird das Paypal-Verrechnungsguthaben nicht mehr unter "Sonstige Vermögensgegenstände" ausgewiesen, sondern unter "Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten". Der Vorjahresausweis in Höhe von T€ 10 wurde entsprechend angepasst.

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 Anlagenspiegel verwiesen (vgl. Anlage III/Blatt 3).

Staatsbad Bad Bertrich GmbH
Bad Bertrich**ANLAGENSPIEGEL**
zum
31. Dezember 2020

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten				Abschreibungen					Zuschreibungen Geschäftsjahr €	Buchwerte		
	Stand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Geschäftsjahr	Abgänge	Umbuchungen		Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019
	€	€	€	€	€	€	€	€	€		€	€	€
Anlagevermögen													
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	128.907,78	0,00	0,00	0,00	128.907,78	83.685,78	4.421,00	0,00	0,00	88.106,78	0,00	40.801,00	45.222,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	128.907,78	0,00	0,00	0,00	128.907,78	83.685,78	4.421,00	0,00	0,00	88.106,78	0,00	40.801,00	45.222,00
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	7.149.512,46	0,00	0,00	0,00	7.149.512,46	1.916.199,81	211.228,00	0,00	0,00	2.127.427,81	0,00	5.022.084,65	5.233.312,65
2. technische Anlagen und Maschinen	918.711,00	94.093,33	0,00	0,00	1.012.804,33	591.295,00	78.983,33	0,00	0,00	670.278,33	0,00	342.526,00	327.416,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.237.707,98	23.809,32	0,00	0,00	1.261.517,30	968.197,98	70.638,32	0,00	0,00	1.038.836,30	0,00	222.681,00	269.510,00
Summe Sachanlagen	9.305.931,44	117.902,65	0,00	0,00	9.423.834,09	3.475.692,79	360.849,65	0,00	0,00	3.836.542,44	0,00	5.587.291,65	5.830.238,65
Summe Anlagevermögen	9.434.839,22	117.902,65	0,00	0,00	9.552.741,87	3.559.378,57	365.270,65	0,00	0,00	3.924.649,22	0,00	5.628.092,65	5.875.460,65

b. Eigenkapital

Gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 23. Juni 2020 ist der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2019 in Höhe von T€ -170 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	5
Übrige ungewisse Verpflichtungen	15
	<u>20</u>

e. Verbindlichkeiten

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

Art der Verbindlichkeit zum 31.12.2020	Gesamtbetrag €	davon mit einer Restlaufzeit		
		kleiner 1 J. €	1 bis 5 J. €	größer 5 J. €
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	8.206,26	8.206,26	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	8.438,85	8.438,85	0,00	0,00
aus Lieferungen und Leistungen	32.334,99	32.334,99	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	86.969,54	86.969,54	0,00	0,00
gegenüber Gesellschaftern	111.801,25	111.801,25	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	454.553,68	454.553,68	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	459.162,22	459.162,22	0,00	0,00
Summe	606.896,18	606.896,18	0,00	0,00
	<u>554.570,61</u>	<u>554.570,61</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	972
Wellness	128
Kurmittelleistungen	188
Übrige Umsatzerlöse	71
	<u>1.359</u>

b. Außergewöhnliche Aufwands- und Ertragsposten

Die außerordentlichen Posten setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>T€</u>
Sonstige betriebliche Erträge	
- Ertragszuschüsse der Gesellschafter	426
- Coronahilfen	251
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	214
	<u>891</u>

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

Die Zahl der Arbeitnehmer betrug 2020 durchschnittlich 30,00 Vollzeitkräfte. Davon

entfielen auf	Vollzeitangestellte	18,00
	Teilzeitangestellte	18,00

b. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ablauf des Geschäftsjahres

Aufgrund der sich seit März 2020 weltwirtschaftlich massiv negativ auswirkenden Corona-/Covid-19/-Krise ist davon auszugehen, dass außerplanmäßige Umsatzrückgänge trotz Kostensenkungsmaßnahmen die Geschäftsentwicklung belasten werden. Derzeit ist zwar nicht mit einer bestandsbeeinträchtigenden Entwicklung zu rechnen, dennoch werden sich die Umsatzrückgänge deutlich zu Lasten des geplanten Betriebsergebnisses auswirken.

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 2020 wie folgt zusammen:

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

Die Mitglieder des Aufsichtsrates haben im Berichtsjahr 2020 Aufwandsentschädigungen für ihre Tätigkeiten in Höhe von T€ 0,7 erhalten.

Bad Bertrich, den 13. April 2021

Staatsbad Bad Bertrich GmbH

gez. Michael Krämer
(Geschäftsführer)