

Samtgemeinde Bersenbrück Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen am 05.10.2023

Jahresabschluss 2022 der Alfsee GmbH



Wesentliche Aussagen zum Jahresabschluss

- Umsatzsteigerung 1,1 Mio. € auf 5,6 Mio. € (2021: 4,5 Mio. €)
- Jahresfehlbetrag 304 T€ (Vorjahr 252 T€)
 - 57 T€ Aufwand aus Forderungsbewertung
 - 114 T€ Zuschuss LK OS (wie Vorjahr)
 - Keine Corona Hilfen
- Eigenkapital 2.748 T€ (Vorjahr 3.052 T€)
- Eigenkapitalquote 17,4% (Vorjahr 19,5%)
- Darlehen Kreditinstitute 11.774 T€ (Vorjahr 11.836 T€)
 - neues Darlehen (520 T€ für Sanitärgebäude)

	2022		2021		Ver- änderung
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro
Umsatzerlöse	5.636,3	100,0	4.483,2	100,0	1153,1
Wareneinsatz	1.040,4	18,5	753,3	16,8	287,1
Rohertrag	4.595,9	81,5	3.729,9	83,2	866,0
Personalaufwand	2.578,7	45,8	1.753,5	39,1	825,1
Abschreibungen	833,3	14,8	837,7	18,7	-4,5
übrige betriebliche Aufwendungen	1.402,2	24,9	1.232,7	27,5	169,5
sonstige betriebliche Erträge	-25,5	-0,5	-9,1	-0,2	-16,4
Betriebliche Aufwendungen	4.788,7	85,0	3.815,0	85,1	973,7
Betriebsergebnis	-192,8	-3,4	-85,1	-1,9	-107,7
Finanzergebnis	-209,6		-252,3		
sonstige Steuern	-35,8		-32,3		
Neutrales Ergebnis	134,0		118,0		
Jahresergebnis	-304,2		-251,7		

VERMÖGENSSTRUKTUR

	2022		2021		Veränderung
	<u>TEuro</u>	<u>%</u>	<u>TEuro</u>	<u>%</u>	<u>TEuro</u>
Langfristig gebundenes Vermögen					
Anlagevermögen					
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	<u>14.586</u>	<u>92,3</u>	<u>14.315</u>	<u>91,5</u>	<u>271</u>
Kurzfristig gebundenes Vermögen					
Umlaufvermögen					
Vorräte	492	3,1	480	3,1	12
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	180	1,1	208	1,3	-28
Sonstige Vermögensgegenstände	248	1,6	122	0,8	126
Flüssige Mittel	<u>266</u>	<u>1,7</u>	<u>481</u>	<u>3,1</u>	<u>-215</u>
	1.186	7,5	1.291	8,3	-105
Abgrenzungsposten	33	0,2	40	0,2	-7
	<u>1.219</u>	<u>7,7</u>	<u>1.331</u>	<u>8,5</u>	<u>-112</u>
	<u>15.805</u>	<u>100,0</u>	<u>15.646</u>	<u>100,0</u>	<u>159</u>

KAPITALSTRUKTUR

	2022		2021		Veränderung
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro
Langfristig zur Verfügung stehendes Kapital					
Eigenmittel					
- Stammkapital (eingezahlt)	767	4,9	767	4,9	0
- Kapitalrücklage	4.084	25,8	4.084	26,1	0
- Gewinnrücklage	6	0,0	6	0,0	0
- Verlustvortrag	-1.805	-11,4	-1.553	-9,9	-252
- Jahresfehlbetrag	-304	-1,9	-252	-1,6	-52
	2.748	17,4	3.052	19,5	-304
Fremdmittel					
- Darlehen Kreditinstitute	11.774	74,5	11.836	75,6	-62
	11.774	74,5	11.836	75,6	-62
	14.522	91,9	14.888	95,1	-366
Kurzfristig zur Verfügung stehendes Kapital					
Sonstige Rückstellungen	231	1,5	103	0,7	128
Verbindlichkeiten					
- Lieferanten	151	0,9	190	1,2	-39
- Gesellschafter	500	3,2	150	1,0	350
- Sonstige	108	0,7	108	0,7	0
	990	6,3	551	3,6	439
Abgrenzungsposten	293	1,8	207	1,3	86
	293	1,8	207	1,3	86
	15.805	100,0	15.646	100,0	159

Finanzlage

- Anlagevermögen fast vollständig durch Eigenkapital und langfristige Kredite finanziert
- Finanzmittelbestand (Guthaben KI abzgl. kurzfristige Verbindlichkeiten KI) mit 266 T€ positiv (Vorjahr 481 T€)
- Kreditrahmen der Samtgemeinde i. H. v. 600T€ mit 500T€ in Anspruch genommen
- Kredittilgung 582 T€ - die Abschreibung betrug 833 T€
- Investitionen in Anlagevermögen 1.240 T€

Prüfungsergebnis der WIBU Treuhand

- Uneingeschränkter Bestätigungsvermerk gem. § 322 HGB erteilt
- Derzeit keine wesentlichen Unsicherheiten in Zusammenhang mit der Fortführung des Unternehmens zu erkennen

Prüfungsergebnis der WIBU des Lageberichts der Geschäftsführung

- Corona-Pandemie hat die Lage des Unternehmens noch im I. Quartal 2022 beeinflusst
- Risiken aus Kostensteigerungen u.a. auf Grund des Ukraine-Krieges
- Chancen: Digitalisierung der Geschäftsprozesse (Self-Checkin und Selfcare Systeme)
- Für 2023 wieder ein Jahresfehlbetrag erwartet

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!