

Bilanz AKTIVA

Wirtschaftsbetriebe Stadt Friesoythe GmbH
Bilanz - Aktiva zum 31.12.2022

Bereich	2022	0,00 €
Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital		
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und	0,00 €	
2. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte	342,39 €	
00135 EDV-Software	342,39 €	
3. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00 €	
4. geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,00 €	
Summe I. Immaterielle Vermögensgegenstände	342,39 €	
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	6.689.470,50 €	
00200 Bebaute Grundstücke	273.376,68 €	
00215 Unbebaute Grundstücke	168.345,85 €	
00230 Bauten auf eigenen Grundstücken	5.656.221,61 €	
00260 Andere Bauten	37.417,85 €	
00280 Außenanlagen	554.108,51 €	
2. technische Anlagen und Maschinen	2.036.091,51 €	
00440 Maschinen	10.981,71 €	
00470 Betriebsvorrichtungen	2.025.109,80 €	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	117.032,32 €	
00500 Andere Anlagen, Betriebsausstattung	4.085,24 €	
00650 Büroeinrichtung	13.016,71 €	
00670 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,50 €	
00675 Geringwertige Wirtschaftsgüter Sammelposten	1.830,79 €	
00690 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	98.099,08 €	
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	101.131,50 €	
00700 Anlagen im Bau - Bewegungsbecken	103.180,44 €	
00701 Anlagen im Bau Aquaferum	-2.048,94 €	
Summe II. Sachanlagen	8.943.725,83 €	
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen Finanzanlagen	0,00 €	
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	
3. Beteiligungen	6.351.528,96 €	
00860 Beteiligungen	6.351.528,96 €	
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteil.verh. besteht	0,00 €	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	
6. sonstige Ausleihungen	0,00 €	
Summe III. Finanzanlagen	6.351.528,96 €	
Summe A. Anlagevermögen		15.295.597,18 €
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.054,64 €	
01000 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.054,64 €	
2. unfertige Erzeugnisse	0,00 €	
3. fertige Erzeugnisse und Waren	967,70 €	
01140 Waren	967,70 €	
4. geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	
Summe I. Vorräte	6.022,34 €	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	397.824,33 €	
01200 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	397.824,33 €	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteil.verh. besteht	0,00 €	

Bilanz AKTIVA

4. sonstige Vermögensgegenstände		45.096,35 €
01184 Geleistete Anzahlungen 16% Vorsteuer	774,12 €	
01401 Abziehbare Vorsteuer 7 %	1.454,78 €	
01404 Abziehbare Vorsteuer aus EG-Erwerb 19 %	865,64 €	
01405 Abziehbare Vorsteuer 16 %	48,28 €	
01406 Abziehbare Vorsteuer 19 %	124.263,81 €	
01421 Umsatzsteuerforderungen laufendes Jahr	-55.581,55 €	
01425 Umsatzsteuerforderungen früherer Jahre	1.019,43 €	
01434 Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	14.267,19 €	
01460 Geldtransit bar aquaferrum	3.391,95 €	
03300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.391,51 €	
03801 Umsatzsteuer 7 %	-19.430,69 €	
03804 Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19 %	-865,64 €	
03806 Umsatzsteuer 19 %	-26.502,48 €	
Summe II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		442.920,68 €
III. Wertpapiere		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen Wertpapiere		0,00 €
2. sonstige Wertpapiere		0,00 €
Summe III. Wertpapiere		0,00 €
IV. Kassenbestand, Guthaben b. Kreditinstituten, Postgiro		14.993,91 €
01621 Kasse Wechselgeldbestand aquaferrum	1.250,00 €	
01622 Handkasse Aquaferrum	300,00 €	
01623 Wechselgeldbestand Automaten + Registrierkasse	1.352,40 €	
01810 SPADAKA # 406636700 aquaferrum	10.689,65 €	
01820 OLB Konto Nr. 308 21631 00	1.401,86 €	
Summe B. Umlaufvermögen		463.936,93 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.772,16 €
01900 Aktive Rechnungsabgrenzung	1.772,16 €	
D. Aktive latente Steuern		0,00 €
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		0,00 €
Summe Aktiva		15.761.306,27 €

Bilanz AKTIVA

Wirtschaftsbetriebe Stadt Friesoythe GmbH
Bilanz - Passiva zum 31.12.2022

Bereich	2022	
A. Eigenkapital		
I. Kapital		
Gezeichnetes Kapital		
Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital	0,00 €	
02900 Gezeichnetes Kapital	200.000,00 €	
Summe Gezeichnetes Kapital		200.000,00 €
Variables Kapital		
Einlagen/Entnahmen	0,00 €	
Summe Variables Kapital		0,00 €
Summe I. Kapital		200.000,00 €
II. Kapitalrücklagen		5.551.268,27 €
02920 Kapitalrücklage	5.551.268,27 €	
III. Gewinnrücklagen		
1. gesetzliche Rücklagen	0,00 €	
2. Rücklagen für eigene Anteile	0,00 €	
3. satzungsmäßige Rücklagen	0,00 €	
4. andere Gewinnrücklagen	0,00 €	
Summe III. Gewinnrücklagen		0,00 €
IV. Gewinn- und Verlustvortrag		-1.151.194,90 €
02978 Verlustvortrag vor Verwendung	-1.151.194,90 €	
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00 €
Summe A. Eigenkapital		4.600.073,37 €
B. Sonderposten mit Rücklageanteil		1.597.419,00 €
02988 Rücklage für Zuschüsse	1.597.419,00 €	
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00 €
2. Steuerrückstellungen		8.947,38 €
03030 Gewerbesteuerrückstellung	612,00 €	
03040 Körperschaftsteuerrückstellung	8.335,38 €	
3. sonstige Rückstellungen		43.425,80 €
03095 Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungskosten	14.500,00 €	
03096 Rückstellungen für Guthaben aus GWK und PWK	9.988,90 €	
03098 Rückstellungen Personalkosten	18.436,90 €	
03099 Rückstellung unsichere Rechnungen	500,00 €	
Summe C. Rückstellungen		52.373,18 €
D. Verbindlichkeiten		
1. Anleihen		0,00 €
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		1.057.257,84 €
01800 LzO Friesoythe # 553404	13.066,61 €	
03176 Darlehen DGHYP # 3300608101	1.044.191,23 €	
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00 €
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen		467.982,99 €
01461 Geldtransit unbar aquaferrum	29,73 €	
03300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	467.953,26 €	
5. Verb. aus Annahme gez. Wechsel und Ausstellung eig. Wechsel		0,00 €
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		7.953.558,16 €
03177 Darlehen DGHYP # 3022499207	964.381,69 €	
03179 Darlehen Nord LB 6292485188	839.881,04 €	
03340 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gg. Gesellschaftern	123,34 €	
03510 Nord LB 6292 485 153	471.565,03 €	
03515 Darlehen WL Bank # 500 759 400	5.677.607,06 €	
7. Verbindl. geg. Unternehmen, mit denen ein Beteili.verh. best		0,00 €
8. sonstige Verbindlichkeiten		32.641,73 €
01200 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.916,21 €	
01340 Forderungen gegen Personal	2.810,00 €	
03701 Verbindlichkeiten Steuern und Abgaben bis 1 Jahr	16.679,55 €	
03720 Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	150,00 €	
03730 Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchensteuer	7.580,35 €	
03740 Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	-414,80 €	
03780 Verbindlichkeiten aus Gutscheinverkauf	-79,58 €	
Summe D. Verbindlichkeiten		9.511.440,72 €
E. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00 €
F. Passive latente Steuern		0,00 €
Summe Passiva		15.761.306,27 €

Bilanz AKTIVA

Wirtschaftsbetriebe Stadt Friesoythe GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung für den Zeitraum 01.01. bis 31.12.2022

Bereich	2022	2023
Ergebnis nach Steuern		
Umsatzerlöse	795.193,38 €	795.193,38 €
04000 Mieten Rathäuser	317.220,00 €	317.220,00 €
04001 Mieten Wellnesraum Bad	2.498,97 €	2.498,97 €
04300 Erlöse 7% USt Freizeitbad	178.162,32 €	178.162,32 €
04301 Erlöse 7% Schulen und KiTas	53.490,90 €	53.490,90 €
04303 Erlöse 7% Kurse	13.389,71 €	13.389,71 €
04304 Erlöse 7% Vereine (nur Stadt)	32.538,27 €	32.538,27 €
04400 Erlöse PV-Anlagen	32.672,95 €	32.672,95 €
04403 Erlöse 19% Kurse	2.020,03 €	2.020,03 €
04405 Erlöse 19% Bad-Shop	3.188,31 €	3.188,31 €
04406 Erlöse 19 % USt BHKW	90.778,43 €	90.778,43 €
04407 Erlöse 19% WMSP	753,95 €	753,95 €
04579 Sonstige Erträge aquaferrum, 19% USt	1.707,56 €	1.707,56 €
04839 Sonstige Erträge unregelmäßig Rathäuser	66.771,98 €	66.771,98 €
Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0,00 €	0,00 €
Aktivierete Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	1.092.421,18 €	1.092.421,18 €
04830 Sonstige betriebliche Erträge Aquaferrum	354,64 €	354,64 €
04831 Sonstige Erträge unregelmäßig bzw. periodenfremd	6.924,63 €	6.924,63 €
04836 Gebühr Coinersatz u.ä. 19 %	66,37 €	66,37 €
04845 Erlöse Sachanlageverkäufe 19 % USt	5.800,00 €	5.800,00 €
04930 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.681,15 €	4.681,15 €
04976 Erträge Auflösung Rücklage für Zuschüsse	149.777,00 €	149.777,00 €
04982 Sonstige steuerfreie Betriebseinnahmen	924.817,39 €	924.817,39 €
Materialaufwand	-378.022,64 €	-378.022,64 €
05002 Aufwendungen f. RHB Gutachten	-1.619,80 €	-1.619,80 €
05003 Frischwasser aquaferrum	-14.040,84 €	-14.040,84 €
05004 Aufwendungen f. RHB Abwasser Aquaferrum	-39.087,96 €	-39.087,96 €
05005 Aufwendungen f. RHB Strom	-106.139,46 €	-106.139,46 €
05006 Wärme aquaferrum (ohne BHKW)	-110.002,82 €	-110.002,82 €
05007 Wärme BHKW	-82.403,38 €	-82.403,38 €
05100 Wasseraufbereitung aquaferrum	-25.169,00 €	-25.169,00 €
05736 Erhaltene Skonti 19 % Vorsteuer	2,52 €	2,52 €
05820 Leergut	438,10 €	438,10 €

Bilanz AKTIVA

Personalaufwand		-530.254,60 €		-530.254,60 €
06000 Löhne Gehälter Rathäuser und PV Anlagen	-1.767,50 €			-1.767,50 €
06011 Lohnkosten Freizeitbad	-465.036,34 €			-465.036,34 €
06040 Pauschale Steuer Aushilfen Freizeitbad	-207,78 €			-207,78 €
06041 Pauschale Steuer Rathäuser, PV-Anlagen	-16,43 €			-16,43 €
06070 Krankengeldzuschüsse	18.223,51 €			18.223,51 €
06071 Lohnkostenerstattungen von Dritten (Haben)	1.207,56 €			1.207,56 €
06080 Vermögenswirksame Leistungen aquaferrum	-720,00 €			-720,00 €
06111 Gesetzliche soziale Aufwendungen Freizeitbad	-81.613,81 €			-81.613,81 €
06112 Gesetzliche soziale Aufwendungen Rathäuser und PV Anlagen	-323,81 €			-323,81 €
Abschreibungen		-581.066,42 €		-581.066,42 €
06200 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	-4.084,66 €			-4.084,66 €
06220 Abschreibungen auf Sachanlagen	-572.211,73 €			-572.211,73 €
06261 Sofortabschreibung GWG aquaferrum	-4.159,75 €			-4.159,75 €
06264 Abschreibung Sammelposten GWG	-610,28 €			-610,28 €
Sonstige betriebl. Aufwendungen				
Raumkosten		-32.181,59 €		-32.181,59 €
06325 Gas, Strom, Wasser Rathaus Stadtmitte	-9.132,23 €			-9.132,23 €
06330 Reinigung	-6.537,81 €			-6.537,81 €
06350 Sonstige Grundstücksaufwendungen aquaferrum	-146,76 €			-146,76 €
06351 Sonstige Grundstücksaufwendungen Rathaus	-13.606,99 €			-13.606,99 €
06859 Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung	-2.757,80 €			-2.757,80 €
Versicherungen, Beiträge und Abgaben		-19.685,96 €		-19.685,96 €
06401 Versicherung Photovoltaikanlagen	-870,85 €			-870,85 €
06402 Versicherungen aquaferrum	-7.120,76 €			-7.120,76 €
06405 Versicherungen für Rathäuser	-6.399,57 €			-6.399,57 €
06420 Beiträge	-513,00 €			-513,00 €
06421 Beiträge aquaferrum	-3.987,89 €			-3.987,89 €
06430 sonstige Abgaben Rathäuser	-793,89 €			-793,89 €

Bilanz AKTIVA

Reparaturen und Instandhaltungen	-213.012,57 €	-213.012,57 €
06450 Reparaturen, Instandhaltung von Bauten	-10.544,86 €	-10.544,86 €
06452 Wartungskosten BHKW	-12.763,62 €	-12.763,62 €
06453 Wartung und Energiemanagement Allwetterbad	-26.840,33 €	-26.840,33 €
06460 Reparaturen, Instandhaltung Anlagen und Maschinen	-66.514,01 €	-66.514,01 €
06490 Sonst.Reparaturen, Instandhalt. Rathaus Stadtpark	-79.951,48 €	-79.951,48 €
06491 Sonst. Reparaturen, Instandhalt. Rathaus Stadtmitte	-2.123,70 €	-2.123,70 €
06494 Wartungskosten für Hard- und Software aquaferrum	-6.797,28 €	-6.797,28 €
06495 Wartungskosten für Hard- und Software	-873,86 €	-873,86 €
06496 Wartungskosten PV-Anlage Feuerwehr	-687,72 €	-687,72 €
06497 Wartungskosten PV-Anlage DGH	-464,28 €	-464,28 €
06499 Wartungskosten PV-Anlage Realschule	-5.451,43 €	-5.451,43 €
Fahrzeugkosten	0,00 €	0,00 €
Werbe- und Reisekosten	-38.206,25 €	-38.206,25 €
06601 Werbekosten aquaferrum	-26.249,91 €	-26.249,91 €
06606 Events	-3.011,50 €	-3.011,50 €
06613 Freigutscheine	-2.619,78 €	-2.619,78 €
06614 Dekoration	-1.613,49 €	-1.613,49 €
06651 Reisekosten Arbeitnehmer aquaferrum	-4.711,57 €	-4.711,57 €
Kosten der Warenabgabe	0,00 €	0,00 €

Bilanz AKTIVA

	-133.514,58 €	-133.514,58 €
verschiedene betriebliche Kosten		
06025 Aufwandsentschädigungen Organe	-2.000,00 €	-2.000,00 €
06281 Forderungsverluste 7 % USt (soweit unüblich hoch)	-260,50 €	-260,50 €
06301 Leasingrate Kopierer	-980,73 €	-980,73 €
06304 Sonstige Aufwendungen betrieblich und regelmäßig	-634,39 €	-634,39 €
06310 Aufwendungen Wohnmobilstellplatz 7 % Vorsteuer	-61,25 €	-61,25 €
06326 Eigenverbrauch Strom (PV-Anlagen)	-277,31 €	-277,31 €
06363 Fremdleistungen Freizeitbad	-56.301,92 €	-56.301,92 €
06390 Zuwendungen, Spenden, steuerlich nicht abziehbar	-100,00 €	-100,00 €
06792 Betriebsbedarf Warenbestand Shop	-1.624,73 €	-1.624,73 €
06794 Betriebsbedarf Reinigung	-7.442,12 €	-7.442,12 €
06797 Betriebsbedarf FZB	-10.667,76 €	-10.667,76 €
06799 Betriebsbedarf Kasse	-2.843,10 €	-2.843,10 €
06800 Porto aquaferrum	-1,60 €	-1,60 €
06807 Telefon- und Internetanschluss aquaferrum	-1.889,86 €	-1.889,86 €
06816 Bürobedarf aquaferrum	-763,85 €	-763,85 €
06819 Fortbildungskosten aquaferrum	-3.141,42 €	-3.141,42 €
06820 Zeitschriften, Bücher aquaferrum	-580,32 €	-580,32 €
06822 Freiwillige Sozialleistungen	-5.348,42 €	-5.348,42 €
06825 Rechts- und Beratungskosten	-2.794,30 €	-2.794,30 €
06827 Abschluss- und Prüfungskosten	-14.500,00 €	-14.500,00 €
06828 Rechts- und Beratungskosten aquaferrum	-1.965,96 €	-1.965,96 €
06830 Buchführungskosten	-7.716,78 €	-7.716,78 €
06846 Dienst- und Schutzkleidung	-679,08 €	-679,08 €
06854 Nebenkosten des Geldverkehrs aquaferrum	-1.984,37 €	-1.984,37 €
06855 Nebenkosten des Geldverkehrs	-3.097,38 €	-3.097,38 €
06960 Periodenfremde Aufwendungen	-5.857,43 €	-5.857,43 €
Summe Sonstige betriebl. Aufwendungen	-436.600,95 €	-436.600,95 €

Bilanz AKTIVA

Erträge aus Beteiligungen		0,00 €		0,00 €
Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen		300.494,93 €		300.494,93 €
07013 Erträge aus Anteilen an Personengesellschaften (Finanzanlagevermögen)	300.494,93 €		300.494,93 €	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00 €		0,00 €
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere des UV		0,00 €		0,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-208.016,71 €		-208.016,71 €
07310 Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten	-84,86 €		-84,86 €	
07320 Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten	-26.516,13 €		-26.516,13 €	
07321 Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten aquaferrum	-181.415,72 €		-181.415,72 €	
Steuern vom Einkommen und Ertrag		-35.896,00 €		-35.896,00 €
07600 Körperschaftsteuer	-20.415,00 €		-20.415,00 €	
07610 Gewerbesteuer (Vorauszahlung)	-14.869,00 €		-14.869,00 €	
07651 Gewerbesteuer	-612,00 €		-612,00 €	
Summe Ergebnis nach Steuern		18.252,17 €		18.252,17 €
Sonstige Steuern		-18.252,17 €		-18.252,17 €
07680 Grundsteuer		-8.810,42 €		-8.810,42 €
07681 Grundsteuer Rathäuser		-9.441,75 €		-9.441,75 €
Ergebnis		0,00 €		0,00 €