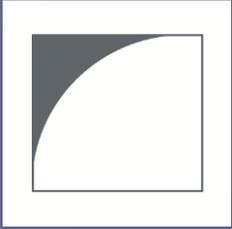


Numera GmbH  
StBG WPG

# Pflege- und Betreuungszentren GmbH Helenenstift und Johann-Christian- Reil-Haus

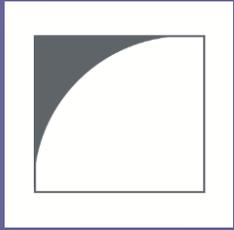
Jahresabschluss  
zum 31. Dezember 2022

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

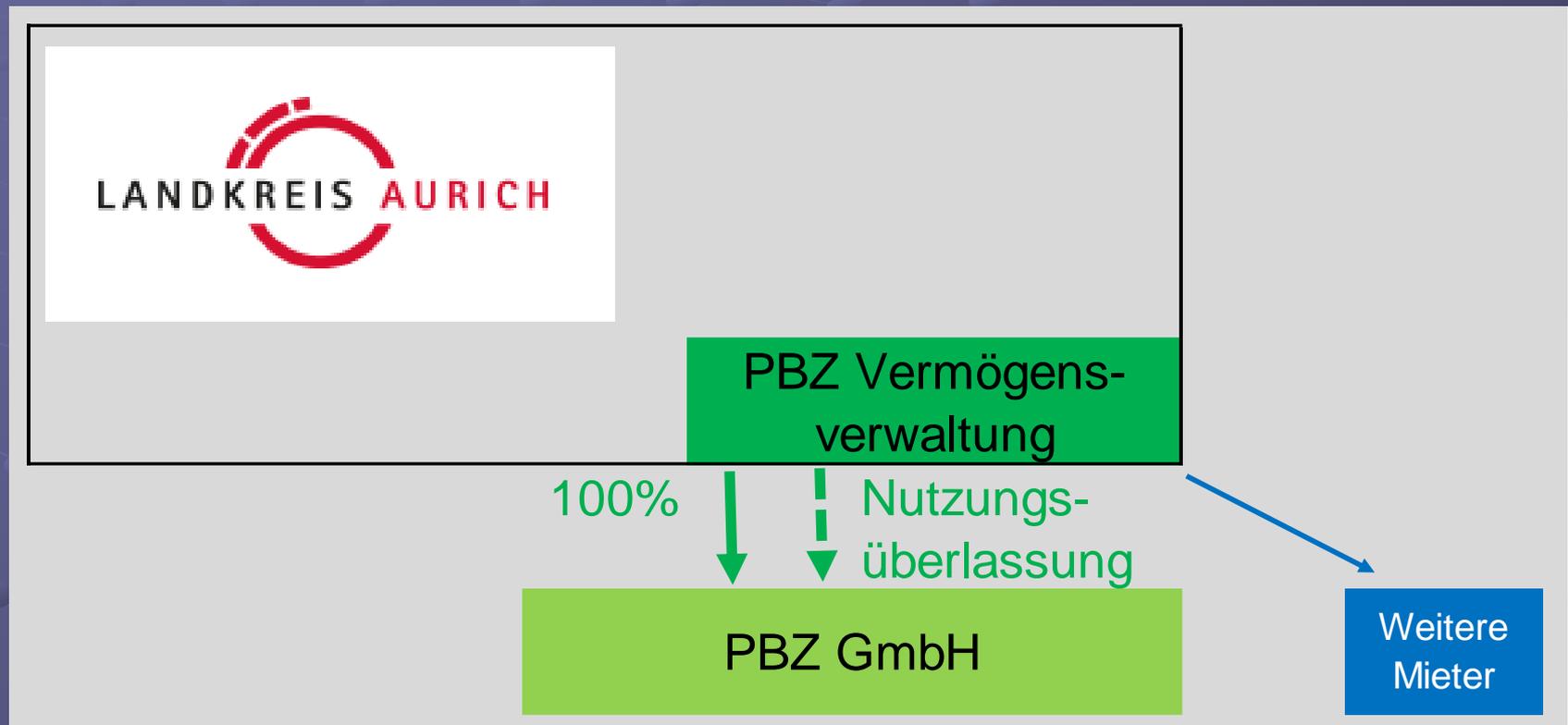


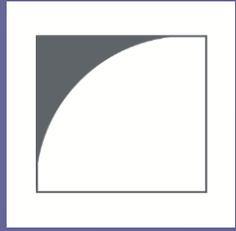
# Inhaltsüberblick

- Rechtliche und wirtschaftliche Strukturen
- Prüfungsergebnis und Prüfungsschwerpunkte
- Analyse des Jahresabschlusses
  - Analyse der Ertragslage
  - Analyse der Vermögenslage



# Rechtliche und wirtschaftliche Strukturen

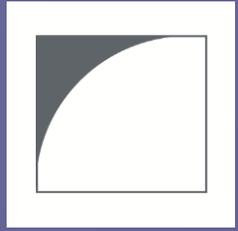




# Prüfungsergebnis und Prüfungsschwerpunkte (I)

## ● Prüfungsergebnisse:

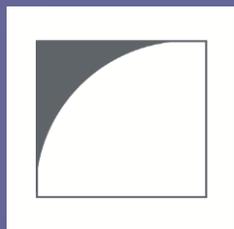
- uneingeschränkter Bestätigungsvermerk (Testat)
- Keine Beanstandungen bei der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung (Erweiterung Prüfungsauftrag gemäß § 53 HGrG)



# Prüfungsergebnis und Prüfungsschwerpunkte (II)

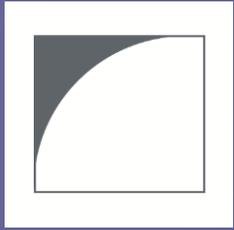
## ● Prüfungsschwerpunkte:

- Wirtschaftlichkeit der Finanzierung
- Prozess der Buchführung und Jahresabschlusserstellung



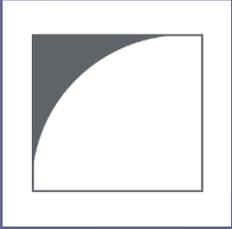
# Ertragslage

	2022		2021		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Mieterträge	1.117	99,5%	1.144	99,1%	-27	-2,4%
Sonstige betriebliche Erträge	6	0,6%	10	0,8%	-4	-40,9%
<b>Betriebsleistung</b>	<b>1.123</b>	<b>100,1%</b>	<b>1.154</b>	<b>99,9%</b>	<b>-31</b>	
abzgl.						
Materialaufwand	-44	-3,9%	-52	-4,5%	8	-15,4%
Steuern, Abgaben, Versicherungen	-40	-3,6%	-40	-3,5%	0	0,0%
Mieten, Pacht, Leasing	-3	-0,3%	-2	-0,2%	-1	100,0%
Abschreibungen	-843	-75,1%	-811	-70,3%	-32	3,9%
abzgl. Auflösung des Sonderpostens	135		135			
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-110	-9,8%	-146	-12,7%	36	-24,7%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-18	-1,6%	-19	-1,6%	1	-5,3%
<b>Aufwendungen für die Betriebsleistung</b>	<b>-923</b>	<b>-94,3%</b>	<b>-935</b>	<b>-92,8%</b>	<b>12</b>	
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>200</b>	<b>5,8%</b>	<b>219</b>	<b>7,1%</b>	<b>19</b>	
<b>Finanzergebnis</b>						
Zinserträge	27		28			
Zinsaufwendungen	-246		-247			
	-219		-219			
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-19</b>	<b>-1,7%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>-19</b>	



# Vermögenslage (I)

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
<b>Anlagevermögen</b>						
Finanzanlagen	509	2,5%	529	2,6%	-20	-3,8%
Sachanlagen	19.519	97,0%	19.866	97,2%	-347	-1,7%
	<u>20.028</u>	<u>99,5%</u>	<u>20.395</u>	<u>99,8%</u>	<u>-367</u>	<u>-1,8%</u>
<b>Umlaufvermögen</b>	99	0,5%	43	0,2%	56	130,2%
<b>Vermögen</b>	<u>20.127</u>	<u>100,0%</u>	<u>20.438</u>	<u>100,0%</u>	<u>-311</u>	<u>-1,5%</u>



# Vermögenslage (II)

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
<b>Bilanzielles Eigenkapital</b>	1.105	5,5%	1.124	5,5%	-19	-1,7%
<b>Sonderposten</b>						
Sonderposten aus öffentlicher Förderung von Investitionen	1.910	9,5%	2.045	10,0%	-135	-6,6%
<b>Fremdkapital</b>						
Rückstellungen	19	0,1%	9	0,0%	10	111,1%
Verbindlichkeiten	17.090	84,9%	17.259	84,5%	-169	-1,0%
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	3	0,0%	1	0,0%	2	200,0%
<b>Bilanzsumme</b>	20.127	100,0%	20.438	100,0%	-311	-1,5%