



Numera GmbH
StBG WPG

Landkreis Aurich Pflege- und Betreuungszentren Vermögensverwaltung

Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2021

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021



Inhaltsüberblick

- Prüfungsergebnis und Prüfungsschwerpunkte
- Analyse des Jahresabschlusses
 - Analyse der Vermögens- und Finanzlage
 - Analyse der Ertragslage



Prüfungsergebnis und Prüfungsschwerpunkte (I)

- Vorstellung des verantwortlichen Abschlussprüfers
- 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:
 - Finanzierung durch den Träger
 - Aufnahme und Funktionsprüfung des Internen Kontrollsystems im Prozess der Buchführung und der Abschlusserstellung
 - Wirtschaftlichkeit der Unternehmensprozesse.



Analyse Vermögens- und Finanzlage (I)

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anlagevermögen						
Finanzanlagen	529	2,6%	549	2,7%	-20	-3,6%
Sachanlagen	19.866	97,2%	19.791	96,5%	75	0,4%
	<u>20.395</u>	<u>99,8%</u>	<u>20.340</u>	<u>99,2%</u>	<u>55</u>	<u>0,3%</u>
Umlaufvermögen						
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6	0,0%	6	0,0%	0	0,0%
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0,0%	149	0,7%	-149	-100,0%
Flüssige Mittel	37	0,2%	24	0,1%	13	54,2%
	<u>43</u>	<u>0,2%</u>	<u>179</u>	<u>0,8%</u>	<u>-136</u>	<u>-76,0%</u>
Vermögen	<u>20.438</u>	<u>100,0%</u>	<u>20.519</u>	<u>100,0%</u>	<u>-81</u>	<u>-0,4%</u>



Analyse Vermögens- und Finanzlage (II)

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Eigenkapital						
Festgesetztes Kapital	1.124	5,5%	1.124	5,5%	0	0,0%
Jahresergebnis	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Bilanzielles Eigenkapital	1.124	5,5%	1.124	5,5%	0	0,0%
Sonderposten						
Sonderposten aus öffentlicher Förderung von Investitionen	2.045	10,0%	2.181	10,6%	-136	-6,2%
Fremdkapital						
sonstige Rückstellungen	9	0,0%	6	0,0%	3	50,0%
	9	0,0%	6	0,0%	3	50,0%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29	0,1%	50	0,2%	-21	-42,0%
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.313	75,9%	16.079	78,5%	-766	-4,8%
Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung und Gesellschafter	1.503	7,4%	650	3,2%	853	131,2%
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	45	0,2%	0	0,0%	45	100,0%
Verbindlichkeiten gegen nahestehende Organisationen	320	1,6%	336	1,6%	-16	-4,8%
Sonstige Verbindlichkeiten	49	0,2%	91	0,4%	-42	-46,2%
	17.259	85,4%	17.206	83,9%	53	0,3%
Rechnungsabgrenzungsposten						
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	1	0,0%	2	0,0%	-1	-50,0%
Bilanzsumme	20.438	100,9%	20.519	100,0%	-81	-0,4%



Analyse Ertragslage

	2021		2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Mieterträge	1.144	99,1%	1.027	98,2%	117	11,4%
Sonstige betriebliche Erträge	10	0,9%	19	1,8%	-9	-47,4%
Betriebsleistung	1.154	100,0%	1.046	100,0%	108	
abzgl.						
Materialaufwand	-52	-4,5%	-44	-4,2%	-8	18,2%
Steuern, Abgaben, Versicherungen	-40	-3,5%	-36	-3,4%	-4	11,1%
Mieten, Pacht, Leasing	-2	-0,2%	0	0,0%	-2	100,0%
Abschreibungen	-811	-70,3%	-779	-74,5%	-32	4,1%
abzgl. Auflösung des Sonderpostens	135		135			
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-146	-12,7%	-76	-7,3%	-70	92,1%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-19	-1,6%	-19	-1,8%	0	0,0%
Aufwendungen für die Betriebsleistung	-935	-92,8%	-819	-91,2%	-116	
Betriebsergebnis	219	7,2%	227	8,8%	8	
Finanzergebnis						
Zinserträge	28		29			
Zinsaufwendungen	-247		-256			
	-219		-227			
Jahresergebnis	0	0,0%	0	0,0%	0	