



Numera GmbH
StBG WPG

Pflege- und Betreuungszentren GmbH -- Vermögensverwaltung --

Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2023

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023

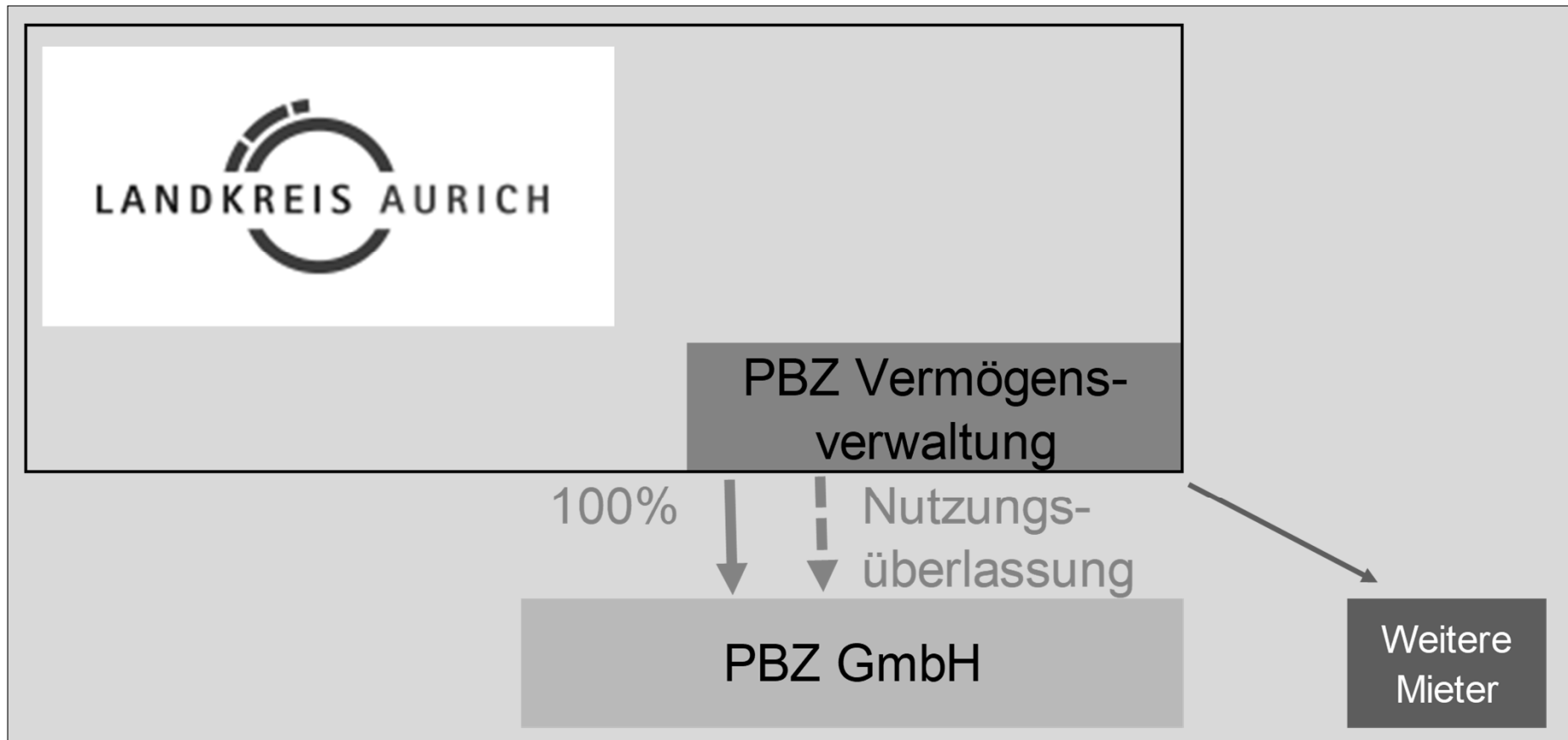


Inhaltsüberblick

- 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:

- Fristigkeit der Finanzierung
- Prozess der Buchführung und Jahresabschlusserstellung
- Bewertung des Anlagevermögensverwaltung
- Kosten der Finanzierung



Ertragslage

	2023		2022		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Mieterträge	1.137	99,2%	1.117	99,5%	20	1,8%
Sonstige betriebliche Erträge	9	0,9%	6	0,5%	3	50,0%
Betriebsleistung	1.146	100,1%	1.123	100,0%	23	
abzgl.						
Materialaufwand	-33	-2,9%	-44	-3,9%	11	-25,0%
Steuern, Abgaben, Versicherungen	-41	-3,6%	-40	-3,6%	-1	2,5%
Mieten, Pacht, Leasing	0	0,0%	-3	-0,3%	3	100,0%
Abschreibungen	-866	-75,6%	-843	-75,1%	-23	2,7%
abzgl. Auflösung des Sonderpostens	135		135			
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-78	-6,8%	-110	-9,8%	32	-29,1%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-18	-1,6%	-18	-1,6%	0	0,0%
Aufwendungen für die Betriebsleistung	-901	-90,5%	-923	-94,3%	22	
Betriebsergebnis	245	9,6%	200	5,7%	-45	
Finanzergebnis						
Zinserträge	26		27			
Zinsaufwendungen	-306		-246			
	-280		-219			
Jahresergebnis	-35	-3,1%	-19	-1,7%	-16	



Vermögenslage (I)

	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anlagevermögen						
Finanzanlagen	488	2,4%	509	2,5%	-21	-4,1%
Sachanlagen	19.030	93,0%	19.519	96,7%	-489	-2,5%
	<u>19.518</u>	<u>95,4%</u>	<u>20.028</u>	<u>99,2%</u>	<u>-510</u>	<u>-2,5%</u>
Umlaufvermögen						
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7	0,0%	6	0,0%	1	16,7%
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	74	0,4%	70	0,3%	4	5,7%
Flüssige Mittel	856	4,2%	98	0,5%	758	773,5%
Umlaufvermögen	<u>937</u>	<u>4,6%</u>	<u>174</u>	<u>0,8%</u>	<u>763</u>	<u>438,5%</u>
Rechnungsabgrenzung	<u>2</u>	<u>0,0%</u>	<u>0</u>	<u>0,0%</u>	<u>2</u>	<u>100,0%</u>
Vermögen	<u>20.457</u>	<u>100,0%</u>	<u>20.202</u>	<u>100,0%</u>	<u>255</u>	<u>1,3%</u>



Vermögenslage (II)

	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Eigenkapital						
Festgesetztes Kapital	1.124	5,5%	1.124	5,6%	0	0,0%
Verlustvortrag	-19	-0,1%	0	0,0%	-19	0,0%
Jahresergebnis	-35	-0,2%	-19	-0,1%	-16	0,0%
Bilanzielles Eigenkapital	<u>1.070</u>	<u>5,2%</u>	<u>1.105</u>	<u>5,5%</u>	<u>-35</u>	<u>-3,2%</u>
Sonderposten						
Sonderposten aus öffentlicher Förderung von Investitionen	<u>1.775</u>	<u>8,7%</u>	<u>1.910</u>	<u>9,5%</u>	<u>-135</u>	<u>-7,1%</u>
Fremdkapital						
sonstige Rückstellungen	40	0,2%	19	0,1%	21	110,5%
Rückstellungen	<u>40</u>	<u>0,2%</u>	<u>19</u>	<u>0,1%</u>	<u>21</u>	<u>110,5%</u>
Verbindlichkeiten	<u>17.566</u>	<u>85,9%</u>	<u>17.165</u>	<u>84,9%</u>	<u>401</u>	<u>2,3%</u>
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>6</u>	<u>0,0%</u>	<u>3</u>	<u>0,0%</u>	<u>3</u>	<u>100,0%</u>
Bilanzsumme	<u>20.457</u>	<u>100,0%</u>	<u>20.202</u>	<u>100,0%</u>	<u>255</u>	<u>1,3%</u>