
Bericht

Fernwärme Winnenden Verwaltungs-GmbH
Winnenden

Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022
und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2022

Auftrag: DEE00093844.1.1



Fernwärme Winnenden Verwaltungs-GmbH, Winnenden
Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<u>Umlaufvermögen</u>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände Forderungen gegen Gesellschafter	13.711,64	9.092,97
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	22.476,65	25.860,74
	<u>36.188,29</u>	<u>34.953,71</u>

		Passivseite	
		31.12.2022	31.12.2021
	€	€	€
<u>A. Eigenkapital</u>			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
II. Gewinnrücklagen	6.229,67		5.100,67
III. Jahresüberschuss	1.015,44		1.129,00
		32.245,11	31.229,67
<u>B. Rückstellungen</u>			
1. Steuerrückstellungen	516,28		479,00
2. Sonstige Rückstellungen	2.800,00		2.000,00
		3.316,28	2.479,00
<u>C. Verbindlichkeiten</u>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	999,60
2. Sonstige Verbindlichkeiten		626,90	245,44
<i>davon aus Steuern 629,90 € (VJ: 245,44 €)</i>			
		36.188,29	34.953,71

**Fernwärme Winnenden Verwaltungs-GmbH, Winnenden
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022**

	2022	2021
	€	€
1. Sonstige betriebliche Erträge	3.904,46	4.058,16
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.654,46	2.808,16
3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	234,56	121,00
4. Ergebnis nach Steuern	1.015,44	1.129,00
5. Jahresüberschuss	1.015,44	1.129,00

A N H A N G

I. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Der Jahresabschluss der Fernwärme Winnenden Verwaltungs-GmbH ist, wie in § 9 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrags vorgeschrieben, nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften (u.a. §§ 264 ff. HGB) aufgestellt. Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Winnenden und ist im Handelsregister des Amtsgerichts Stuttgart unter der Nummer HRB 759171 eingetragen.

Die Bewertung der einzelnen Vermögens- und Schuldposten erfolgte entsprechend den handelsrechtlichen Vorschriften.

Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

II. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

Die **Forderungen** sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet.

Die **flüssigen Mittel** sind zum Nennwert bilanziert.

Bei der Bemessung der **Rückstellungen** wurden alle erkennbaren und zu bilanzierenden Risiken in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die **Verbindlichkeiten** sind zu Erfüllungsbeträgen passiviert.

2. Erläuterungen zur Bilanz

(1) Eigenkapital

Das Eigenkapital beträgt EUR 32.245 davon entfallen auf das Stammkapital der Gesellschaft EUR 25.000. Das Stammkapital ist vollständig eingezahlt.

(2) Rückstellungen

Bei den Rückstellungen handelt es sich um Steuerrückstellungen und Rückstellungen für ausstehende Rechnungen (EUR 3.316 Vj. EUR 2.479).

(3) Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten resultieren aus Umsatzsteuerverbindlichkeiten und haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

(1) Sonstige betriebliche Erlöse

Die sonstigen betrieblichen Erlöse beinhalten im Wesentlichen den Ersatz der Aufwendungen für Prüfungsleistungen und steuerliche Beratung (EUR 2.654 Vj. EUR 2.808) durch die Fernwärme Winnenden GmbH & Co. KG sowie die jährliche Vorabvergütung für die Wahrnehmung der Geschäftsführung und Vertretung der Fernwärme Winnenden GmbH & Co. KG (EUR 1.250 Vj. EUR 1.250).

(2) Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Prüfungs- und Beratungskosten (EUR 2.654 Vj. EUR 2.808).

4. sonstige Angaben

Finanzielle Verpflichtungen bestehen im Rahmen des normalen Geschäftsverkehrs.

Die Gesellschaft ist Komplementärin der Fernwärme Winnenden GmbH & Co. KG. Alleinige Gesellschafterin der Gesellschaft ist die Fernwärme Winnenden GmbH & Co. KG.

Für die Prüfung des Jahresabschlusses fielen Aufwendungen von ca. EUR 1.200 an.

III. Ergänzende Angaben zum 31.12.2022

1. Geschäftsführung

Geschäftsführer sind Herr Martin Häfele, im Hauptberuf Geschäftsführer der Stadtwerke Winnenden GmbH, Winnenden, und Herr Ralf Tabellion, im Hauptberuf Teamleiter/Akquisition bei der Iqony Energies GmbH, Saarbrücken.

Die Geschäftsführer erhalten für ihre Tätigkeit kein gesondertes Entgelt.

2. Belegschaft

Im Berichtsjahr wurden keine Mitarbeiter beschäftigt.

Winnenden, den 31. März 2023

Fernwärme Winnenden V-GmbH

Die Geschäftsführer

Martin Häfele

Ralf Tabellion

Fernwärme Winnenden Verwaltungs-GmbH

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Geschäftsumfeld

Die Fernwärme Winnenden Verwaltungs-GmbH leistet die Geschäftsführung für die Fernwärme Winnenden GmbH & Co. KG und ist als persönlich haftende Gesellschafterin an der Fernwärme Winnenden GmbH & Co. KG beteiligt. Sie wurde im Jahr 2016 gegründet.

Ergebnis 2022

Die Fernwärme Winnenden Verwaltungs-GmbH erzielte ein Ergebnis in Höhe von 1.015 € (im Vj. 1.129 €). Diese ergibt sich aus der vertraglich festgelegten Vorabvergütung in Höhe von 5 % auf das nominale Stammkapital der Gesellschaft.

Darstellung wesentlicher Positionen:

	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €
1. sonstige betriebliche Erträge	4.000,00	3.904,46
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	2.800,00	2.654,46
3. <u>Steuern</u>	<u>200,00</u>	<u>234,56</u>
4. <u>Jahresüberschuss</u>	<u>1.100,00</u>	<u>1.015,44</u>

Die Fernwärme Winnenden Verwaltungs-GmbH erwirtschaftete einen Umsatz von 3.904,46 € (Vj. von 4.058,16 €). Davon betreffen 2.654,46 € (Vj. 2.808,16 €) die ersetzten Aufwendungen durch die Fernwärme Winnenden GmbH & Co. KG und die vertraglich festgelegte Vorabvergütung in Höhe 1.250,00 € (Vj. 1.250,00 €).

Behandlung des Jahresüberschusses 2022

Das Jahresergebnis soll in voller Höhe der Gewinnrücklage zufließen.

Liquidität

Die Zahlungsbereitschaft war während des gesamten Geschäftsjahrs gewährleistet.

Investitionen

Es wurden keine Investitionen getätigt.

Chancen und Risiken

Bestandsgefährdende Risiken sind nicht erkennbar. Da die operative Geschäftstätigkeit ausschließlich in der Funktion als Komplementär-GmbH liegt, bestehen keine wesentlichen Chancen und Risiken, die sich wesentlich auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft auswirken könnten.

Ausblick

Im Wirtschaftsplan 2023 geht die Geschäftsführung von einem Ergebnis vor Steuern in Höhe von 1.250,00 € aus.

Winnenden, 31. März 2023

Fernwärme Winnenden Verwaltungs-GmbH

Die Geschäftsführer

Martin Häfele

Ralf Tabellion