Vorbericht zum Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2021

„Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel“

I. Allgemeine Vorbemerkungen

In der Sitzung des Rates der Stadt Esens am 29.10.2013 wurde die Satzung des Eigenbetriebes „Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel“ (im Folgenden kurz „Tourismusbetrieb“) verabschiedet. Eine neue Fassung wurde am 9.12.2019 beschlossen und ist seit dem 1.1.2020 gültig.

Der Tourismusbetrieb hat seine wirtschaftliche Tätigkeit zum 01.01.2014 aufgenommen. Dabei hat er den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb des bisherigen Kurvereins Nordseeheilbad Esens-Bensersiel e. V. (im folgenden kurz „Kurverein“) übernommen.

In der Sitzung des Rates der Stadt Esens am 11.05.2016 und in der Gesellschafterversammlung der Esens-Bensersiel Tourismus GmbH (nachfolgend GmbH genannt) am 31.10.2016 wurde der Gesellschaftsvertrag der GmbH beschlossen.

Die GmbH hat zum 01.01.2017 den vollen Geschäftsbetrieb aufgenommen.

Der Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel (nachfolgend TEB genannt) hat seine am 1.1.2014 vom Kurverein übernommene wirtschaftliche Tätigkeit auf die GmbH in der Form eines Geschäftsbesorgungsvertrages übertragen.

Nach Inbetriebnahme der GmbH war es notwendig, die Wirtschaftspläne des TEB und der GmbH an den abgeschlossenen Geschäftsbesorgungsvertrag auszurichten.

Grundlagen sind:

- Die Umsätze und sonstigen Betriebserträge fallen komplett beim TEB an
- Zinsen, Tilgung und Abschreibungen fallen ebenfalls beim TEB an
- Die Personalkosten wurden bis 31.12.2020 vom TEB gezahlt und an die GmbH weiterberechnet.
  Im Zuge eines Betriebsübergangs sind seit dem 01.01.2021 alle Mitarbeiter bei der GmbH beschäftigt und die Personalkosten werden von der GmbH gezahlt und als Aufwand an den TEB weiterberechnet.
- die Abschluss- und Steuerberatungskosten (soweit sie auf den TEB entfallen) sind im Wirtschaftsplan des TEB berücksichtigt,
- weitere Aufwendungen wie Grundsteuer, Feuerversicherung, Kfz-Versicherung und Kfz-Steuer, Mieten und Pachten für Grundstücke und Gebäude, Fremdenverkehrsbeitrag ebenfalls

Außerdem werden die für die Geschäftsbesorgung aufzuwendenden Kosten der GmbH an den TEB berechnet.

Daraus folgernd sind bei der Betrachtung der wirtschaftlichen Situation des Tourismusbetriebs jeweils TEB und GmbH konsolidiert zu betrachten.

Nachfolgend wird in diesem Vorbericht der Entwurf zum Wirtschaftsplan 2021 im Detail erläutert.
Er besteht u.a. aus:

- Erfolgsplan
- Investitionsplan / Investitionsprogramm
- Vermögensplan
- Liquiditätsplan / Finanzplan
- Übersicht über den Stand der Schulden
- Anlagevermögen
- Bilanz zum 31.12.2019
- Gewinn- und Verlustrechnung 2019

II. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan ist im Wesentlichen wie die Gewinn- und Verlustrechnung des Tourismusbetriebs gegliedert.
Der vorliegende Wirtschaftsplan orientiert sich für das Geschäftsjahr 2021 am Jahresabschluss des Jahres 2019, sowie den vorläufigen Ergebnissen des Jahres 2020. Aufgrund der massiven Einschränkungen im Zuge der Coronapandemie, die sich voraussichtlich noch in die Saison 2021 strecken werden, sind die Planzahlen 2020 für die Planung 2021 als weniger ausschlaggebend anzusehen.
Im Grundsatz wurden alle Planzahlen sowohl im Erlös-, als auch im Aufwandsbereich konservativ geplant.

Erläuterung zu den einzelnen Positionen:

1. <u>Umsatzerlöse:</u>

<u>Umsatzerlöse aus Weiterberechnung Personalaufwand:</u>
siehe hierzu Punkt 4 Personalaufwand; Siehe Wirtschaftsplan GmbH, ab 01.01.2021 sind dort die Aufwendungen in diesem Bereich eingeplant.

Umsatzerlöse aus geschäftlicher Tätigkeit:

Die Umsatzerlöse für das Jahr 2021 wurden auf Basis der o.g. Eckdaten zur Pandemielage und der vorläufigen Ergebnisse des Jahres 2020 geplant. Weiterhin wurden alle eingeplanten Umsatzerlöse und Erträge auf die zwölf Monate des Jahres 2020 individuell und realistisch aufgeteilt.

Erläuterungen zu den einzelnen Bereichen:

Der Bereich des Schwimmbads inklusive Sauna war aufgrund der Pandemie im Geschäftsjahr 2020 fast durchgehend geschlossen, da ein wirtschaftlicher und serviceorientierter Betrieb auf Grundlage der zunächst bestehenden Einschränkungen nicht möglich war. Da sich die Bedingungen der Pandemie stetig verändern, könnte eine Öffnung dieses Bereichs – wenigstens für einige Monate – wieder möglich sein. Daher ist dieser Umsatzblock mit 219.000 € für 2021 geplant. Der Bereich Wellness wird nunmehr komplett über das verpachtete Therapiezentrum betrieben und fällt daher nicht mehr an.

Im Bereich Camping wurden die Planansätze auf Basis der bisherigen Ergebnisse von 2020 geplant, die aufgrund von flexiblen Preiserhöhungen nach Nachfrage und Verfügbarkeit höher ausgefallen sind. Zu berücksichtigen ist allerdings der Einfluss der Deicherhöhung im Abschnitt des Campingplatzes, der zu einer Sperrung zahlreicher Einheiten führt. Dazu befindet man sich derzeit noch in Verhandlungen über Kompensationen mit dem NLWKN. Insgesamt sind dies in diesem wichtigsten Umsatzbereich 2.093.000,00 €.

Die Planung in den Umsatzbereichen Parkplatz, Strand, Strandkörbe, Spielgeräte/Minigolf und „Bennis-Abenteuerland“ wurde ebenfalls auf Basis der vorläufigen Umsatzergebnisse in diesen Bereichen für 2020 angepasst. Insgesamt rechnen wir mit rund 604.000 €.
Die Planbasis für den Bereich Therapiezentrum ist gemäß der Ausgangslage mit dem Schwimmbad zu vergleichen, denn auch das Fitnesscenter war in 2020 pandemiebedingt größtenteils geschlossen und kann, wenn es zu einer Öffnung kommen kann, voraussichtlich nicht voll ausgelastet werden (Plan 35.000 €).

Im Bereich Warenverkauf kam es erst zum Juli 2020 zu einer Verpachtung. Man hat sich entschieden, einige Waren über andere Bereiche weiter zu vertreiben (Plan 38.000 €).

Auch die Bereiche Marketing und Veranstaltungen waren 2020 aufgrund der zahlreichen Corona-Einschränkungen von erheblichen Umsatzeinbußen betroffen, die nun im Plan 2021 entsprechend Berücksichtigung finden müssen. Im Zuge der Verpachtung der Dienstleistung Tourist-Information hat man sich dazu entschieden die Vermittlungsleistungen, die das externe Team erzielt, gesondert zu erfassen. Daraus und aus dem vorläufigen Ertrag von 2020 resultiert der angesetzte Plan von 35.000 €.
Somit ergeben sich geplante Einnahmen in diesem Bereich von 307.500 €.

Die Einnahmen aus dem Bereich des Gästebeitrages beliefen sich 2020 leicht unter Plan. Da der Jahresabschluss 2020 noch nicht fertiggestellt ist und die Betriebsleitung eine Chance auf touristische Übernachtungen zu Ostern 2021 sieht, beläuft sich der Ansatz des Wirtschaftsplanes 2021 auf 1.556.000 €.

Zusammenfassung:
Somit ergeben sich im Bereich der Umsatzerlöse aus geschäftlicher Tätigkeit rund 4.814.500 € geplante Einnahmen. Aufgrund der zahlreichen Unwägbarkeiten im Zuge der andauernden Corona-Pandemie ist dieser Plan nur gering mit dem Plan 2020 zu vergleichen.
Zudem ist bei einer Gesamtbetrachtung auch der verringerte Aufwand dem Ganzen gegenüber zu stellen.

2. Sonstige betriebliche Erträge:

Dem gegenüber ist die Planung im Bereich der sonstigen betrieblichen Erträge als relativ konstant angelegt. Dies liegt ursächlich daran, dass gegenüber 2020 die wesentlichen Einnahmepositionen wie Zuschüsse und Tourismusbeitrag stabil bleiben werden. Weiterhin wurden die geplanten Einnahmen aus dem Bereich Vermietung und Verpachtung entsprechend der aktuellen Situation angepasst, denn hier hat sich im großen Gastronomieobjekt eine Neuverpachtung ergeben, während man in zwei anderen Bereichen (Bistro Therme und ehem. Captains) neue Pächter verpflichten wird. Somit ergibt sich ein Planergebnis von 665.500 €.

3. Materialaufwand und Fremdleistungen

Siehe Wirtschaftsplan GmbH, dort sind die Aufwendungen in diesem Bereich eingeplant.

4. Personalkosten:

Siehe Wirtschaftsplan GmbH, dort sind die Aufwendungen in diesem Bereich eingeplant.

5. Raumkosten:

Unter diesem Punkt sind die Mieten und Pachten, die der TEB zu leisten hat zusammengefasst. Insgesamt ist hierbei ein Aufwand von 125 T€ eingeplant.

6. Betriebliche Steuern:

Hierunter sind die Grundsteuer und KFZ-Steuer des TEB zusammengefasst. Mit einem Planansatz von 29 T€ für 2021 gibt es keine wesentlichen Änderungen gegenüber den Vorjahren.

7. Versicherungen und Beiträge:

Auch der Kostenblock in diesem Bereich ist für 2021 recht konstant geplant, erwartbar ist allerdings eine leichte Anpassung im Bereich Therme, die aufgrund der Aufwertung im Bereich Brandschutz möglich ist.

8. Kfz-Kosten

s.o.

9. Werbe- und Reisekosten

Die wesentlichen Aufwendungen in diesem Bereich finden sich im Wirtschaftsplan der GmbH.

10. Fremdarbeiten (Geschäftsbesorgung):

Der Aufwand für die Geschäftsbesorgung durch die GmbH wurde für das Jahr 2021 auf 4.444.300 € ermittelt. Dies ist ein rechnerischer Wert aus ersatzfähigem Aufwand, einer festen Vergütung für die Geschäftsbesorgung sowie der Erstattung der Personalkosten der GmbH inkl. der geschätzten anteiligen administrativen Personalkosten der GmbH auf der Wertebasis 2019.

11. Abschreibungen:

Der Ansatz der Abschreibungen wurde entsprechend des aktuellen Anlagevermögens und der Sachanlagen auf 759.000 € für 2021 berechnet. Das Anlagevermögen wurde entsprechend fortgeführt.

12. Reparatur/Instandhaltung:

Die wesentlichen Kostenblöcke befinden sich im Haushaltsplan der GmbH. Im Bereich TEB wurden für 2021 lediglich 4 T€ eingeplant.

13. Sonstige Kosten:

Der Aufwand für Rechts- und Beratungskosten sowie übrigen Aufwendungen zzgl. kleinerer Aufwandspositionen wurde für 2021 mit 95 T€ im Vergleich zum Vorjahr leicht reduziert.

14. Neutraler Aufwand:

Der Aufwand für die Zinsen in Höhe von 169.000 € basiert auf der Basis der Zinsberechnungen in den Anlagen zu diesem Wirtschaftsplan. In den Zinsberechnungen wurden die Investitionen 2019 – 2023 eingearbeitet.
Weiterhin wurde in diesem Bereich der Finanzkostenzuschuss für das Therapiezentrum geplant.
Der Dienstleistungszuschuss für den externen Betrieb der Tourist-Informationen wurde gemäß Geschäftsbesorgungsvertrag im Wirtschaftsplan der GmbH berücksichtigt.

15. Neutraler Ertrag:

Zinserträge sind im Bereich TEB auch für 2021 nicht zu erwarten.
Ergebnis vor Steuern:

Das Ergebnis vor Steuern ist für den Eigenbetrieb 2021 mit einem Defizit von -350.300 € geplant.

16. Jahresergebnis:

Zusammengefasst ergibt sich für den TEB für 2021 ein geplanter Jahresverlust in Höhe von voraussichtlich 350.300 €.
Die Planungsrechnung der GmbH sieht einen Jahresüberschuss in Höhe von 85.791 € vor, so dass sich daraus ein kumulierter Jahresverlust in Höhe von rund 264.509 T€ ergibt. Ein Ausgleich dieses Bilanzverlustes durch die Stadt Esens ist anzustreben.

Nachrichtlich:
Das negative geplante Jahresergebnis für 2021 ist beeinflusst durch die Sondereffekte aufgrund der möglichen Auswirkungen des Corona-Infektionsgeschehens und der Großbaustelle zur Deicherhöhung, was sich durch alle Bereiche ziehen kann. Zudem fallen notwendige Instandhaltungsaufwendungen bei der GmbH für den Sandaustausch am Strand und die neuen Brandmelder in der Therme, die Sanierung des Strandportals und der Wasserrutsche des Freibades (ursprünglich für 2020 geplant mit 45 T€ und aufgrund der Pandemie und Schließung des Freibades noch nicht durchgeführt). Diese Sondereffekte bedeuteten für das Gesamtergebnis des Wirtschaftsjahres 2021 eine deutliche Verschlechterung und sind beim geplanten Gesamtdefizit zu berücksichtigen.

III. Investitionsplan

Die geplanten Investitionen im Bereich der Betriebseinrichtungen belaufen sich 2021 auf rund 60 T€, worunter sich die Aufrüstung im Bereich Digitalisierung verbirgt, die sowohl die Grundlage für eine interne Buchhaltungssoftware als auch für die langfristige Wettbewerbsfähigkeit ist.

Weiterhin sind im Bereich Gebäude die Weiterentwicklung des verpachteten Gastronomiebetriebs bereits bei Vertragsabschluss zu 150 T€ als auch der Neuaufbau, des durch den 2020 vom Brand betroffenen Gebäudes „Captains“ vorgesehen. Letzteres wird voraussichtlich mit einem Anteil von ca. 180 T€ (für Nettoneuwertschaden) von der Versicherung mitgetragen.
Insgesamt beläuft sich das Investitionsprogramm des Eigenbetriebs für das Jahr 2020 auf 420 T

Die Planansätze im Bereich GWG in den Jahren 2021 bis 2024 wurden entsprechend den bisherigen Planungen und Ergebnissen der Vorjahre angepasst.

IV. Vermögensplan

Der Vermögensplan wurde für die Jahre 2021 bis 2024 entsprechend aufgebaut.
Die Einnahmen 2021 ergeben sich u.a. aus den geplanten Abschreibungen in Höhe von 759 T€, während die Aufnahme von Finanzkrediten für geplante Investitionen in 2021 noch nicht entschieden ist, da man hier auch prüfen wird, inwieweit kurzfristige Förderungen im Zuge der Corona-Sonderprogramme von Nutzen sein könnten.
Bei den Ausgaben stehen dazu analog die Investitionen gemäß Investitionsplan 2021 (420 T€) und die Tilgung der bestehenden Finanzkredite in Höhe von 749 T€.

V. Liquiditätsplan

Der Liquiditätsplan leitet sich grundsätzlich aus dem Erfolgsplan ab.
Die Liquiditätslage bleibt weiterhin stark angespannt. So ist der Kontokorrentkredit in Höhe 1.330 T€ stetig ausgeschöpft und weitere Verbindlichkeiten gegenüber der Trägerkommune (insgesamt 792.500 € aus Vorjahren) sind noch nicht beglichen. Um diese Summe in absehbarer Zeit abzulösen, sollte in den zuständigen Gremien beraten werden, wie der Liquiditätskreditbestand verringert werden kann.

VI. Übersicht über den Stand der Schulden

Nach dem derzeitigen Planungsstand wird sich der Schuldenstand des TEB bis Ende 2021 auf rund 9.182 T€ belaufen.
Zu allen Einzelheiten der neu geplanten Kreditaufnahmen und der Altschulden wird auf die Übersicht über den Stand der Schulden und die Übersicht der Zinsberechnung verwiesen.

VIII. Stellenplan

Für den Stellenplan 2021 wird auf den Wirtschaftsplan der GmbH verweisen.

VIII. Ergänzende Hinweise

Die Plandaten für den Wirtschaftsplan 2021 wurden vorsichtig und eher konservativ erstellt. Es zeigt sich, dass 2021 noch keine wesentlichen wirtschaftlichen Entlastungen eintreten werden, zudem wirkt sich die Pandemie weiterhin negativ aus. Sonderaufwendungen bei den Instandhaltungen belasten das Ergebnis für TEB und GmbH weiter.
Mit Blick auf die Folgejahre ist bei allen Unsicherheiten jedoch ein positiver wirtschaftlicher Trend erkennbar.

Tourismusbetrieb Esens Bensersiel -Eigenbetrieb -

Wirtschaftsplan

01. Januar bis 31. Dezember 2021

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB
Erfolgsplan 2021

	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
	€	**€**	**€**	**€**	**€**	**€**
1. Umsatzerlöse (von Esens-Bensersiel Tourismus GmbH)						
a) aus Weiterberechnung Personalaufwand	1.945.794,55	1.679.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) aus geschäftlicher Tätigkeit	5.272.541,39	4.986.000,00	4.814.500,00	5.162.000,00	5.162.000,00	5.162.000,00
	7.218.335,94	6.665.300,00	4.814.500,00	5.162.000,00	5.162.000,00	5.162.000,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	634.418,02	645.500,00	665.500,00	651.500,00	661.500,00	661.500,00
2a. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Gesamtertrag	**7.858.753,96**	**7.316.800,00**	**5.486.000,00**	**5.819.500,00**	**5.829.500,00**	**5.829.500,00**
3. Materialaufwand und Fremdleistungen						
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	8.968,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Bezogene Leistungen	6.325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.293,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Personalkosten						
a) Anpassung Personalrückstellung	-25.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Löhne und Gehälter	1.615.012,15	1.407.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Soziale Abgaben	330.782,40	271.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.920.194,55	1.679.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Raumkosten	122.343,17	119.000,00	125.000,00	127.000,00	129.000,00	131.000,00
6. Betriebl. Steuern	28.762,70	30.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
7. Versich./Beiträge	115.390,11	109.000,00	121.000,00	123.000,00	126.000,00	129.000,00
8. Kfz-Kosten (o. St.)	2.445,18	8.000,00	8.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
9. Werbe-/Reisekosten	4.531,40	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
10. Fremdarbeiten (Geschäftsbesorgung)	4.759.790,46	4.382.900,00	4.444.300,00	4.466.400,00	4.501.800,00	4.542.900,00

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB
Erfolgsplan 2021

	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
	€	**€**	**€**	**€**	**€**	**€**
11. Abschreibungen	721.612,12	705.000,00	759.000,00	744.000,00	677.000,00	644.000,00
12. Reparatur/Instandh.	153.051,25	5.000,00	4.000,00	7.000,00	8.000,00	9.000,00
13. Sonstige Kosten	109.434,86	100.500,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
Gesamtkosten	**7.952.849,08**	**7.142.700,00**	**5.587.300,00**	**5.597.400,00**	**5.571.800,00**	**5.585.900,00**
Betriebsergebnis	**-94.095,12**	**174.100,00**	**-101.300,00**	**222.100,00**	**257.700,00**	**243.600,00**
14. Neutraler Aufwand						
a) Zinsaufwand	275.748,50	242.000,00	169.000,00	131.000,00	122.000,00	108.000,00
b) Sonst. neutr. Aufw	204,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Finanzkostenzuschuß TZ	90.000,00	90.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
d) Finanzkostenzuschuß TI	0,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Neutraler Ertrag						
a) Zinserträge	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
b) sonstiger neutraler Ertrag	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ergebnis vor Steuern	**-460.048,25**	**-332.900,00**	**-350.300,00**	**11.100,00**	**135.700,00**	**135.600,00**
16. Sonstige Steuern vom Ertrag	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**
Jahresergebnis	**-460.048,25**	**-392.900,00**	**-350.300,00**	**-18.900,00**	**105.700,00**	**105.600,00**

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB
Erfolgsplan 2021

	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€	€
Zu 1a. Umsatzerlöse von Esens-Bensersiel Tourismus GmbH						
Personalkostenerstattung	1.945.794,55	1.679.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.945.794,55	**1.679.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Zu 1b. Umsatzerlöse aus geschäftlicher Tätigkeit						
Schwimmbad	557.315,95	467.000,00	209.000,00	467.000,00	467.000,00	467.000,00
Sauna	54.845,75	39.000,00	10.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
Wellness	11.673,76	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	623.835,46	**513.000,00**	**219.000,00**	**513.000,00**	**513.000,00**	**513.000,00**
Dauercamping	282.832,89	297.000,00	293.000,00	297.000,00	297.000,00	297.000,00
Urlaubscamper	1.402.618,62	1.586.000,00	1.500.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
NLWKN Erstattung wg. Deichbau			300.000,00			
	1.685.451,51	**1.883.000,00**	**2.093.000,00**	**1.997.000,00**	**1.997.000,00**	**1.997.000,00**
Parkplatz	211.950,61	211.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Strandeintritt (Tageskurgäste)	131.492,47	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
Strandkörbe	178.603,76	179.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Freibad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spielautomat / Minigolf	9.803,08	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Bennis Abenteuerland	3.908,83	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	535.758,75	**544.000,00**	**604.000,00**	**604.000,00**	**604.000,00**	**604.000,00**
Therapiezentrum	113,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pauschalen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Badetempel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fitness	120.408,23	105.000,00	35.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
	120.522,13	**105.000,00**	**35.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**
Warenverkauf	303.089,26	64.000,00	38.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
Marketing/EDV	25.254,12	74.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
Vermittlungsleistungen	49.526,23		35.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Weihnachtsmarkt	57.574,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veranstaltungen	39.066,11	35.000,00	17.500,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Energiecontracting - Weiterbelastung Kosten	210.254,56	175.000,00	165.000,00	176.000,00	176.000,00	176.000,00
Sonstige	29.268,76	37.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	714.033,35	**385.000,00**	**307.500,00**	**387.000,00**	**387.000,00**	**387.000,00**
Gästebeitrag	1.592.940,19	1.556.000,00	1.556.000,00	1.556.000,00	1.556.000,00	1.556.000,00
	5.272.541,39	**4.986.000,00**	**4.814.500,00**	**5.162.000,00**	**5.162.000,00**	**5.162.000,00**

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB
Erfolgsplan 2021

		Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		€	€	€	€	€	€
zu 2.	**Sonstige betriebliche Erträge**						
	Tourismusbeitrag	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	Bettengeld	2.070,11	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Zuschuss Stadt Strandeintritt	76.500,00	76.500,00	76.500,00	76.500,00	76.500,00	76.500,00
	Zuschuss Stadt Verlustausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuschuss Stadt Camping	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	Zuschuss LK Strandportal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuschuss Wattenhuus	10.000,00	10.000,00	60.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Vermietung und Verpachtung	191.805,89	227.000,00	196.000,00	232.000,00	242.000,00	242.000,00
	Erträge Auflösung Rückstellung	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vermittlungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Neutrale Erträge	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Übrige betriebliche Erträge	9.042,02	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		634.418,02	**645.500,00**	**665.500,00**	**651.500,00**	**661.500,00**	**661.500,00**
zu 5.	**Raumkosten**						
	Mieten und Pachten	122.343,17	119.000,00	125.000,00	127.000,00	129.000,00	131.000,00
zu 6.	**betriebliche Steuern**						
	KFZ-Steuer	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grundsteuer	28.762,70	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
		28.762,70	**30.000,00**	**29.000,00**	**29.000,00**	**29.000,00**	**29.000,00**
zu 7.	**Versicherungen und Beiträge**						
	Beiträge und Gebühren	29.799,99	34.000,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00
	Versicherungen	85.590,12	75.000,00	90.000,00	92.000,00	94.000,00	96.000,00
zu 8.	**Kfz-Kosten**						
	Kfz-Kosten	2.445,18	8.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
zu 9.	**Werbe- und Reisekosten**						
	Reisekosten und Repräsentation	4.531,40	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB
Erfolgsplan 2021

	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
	€	**€**	**€**	**€**	**€**	**€**
zu 12. Instandhaltungen						
Instandhaltung	4.151,25	5.000,00	6.000,00	7.000,00	8.000,00	9.000,00
Brandschutz Therme	112.600,00					
Sanierung Sauna	36.300,00					
	153.051,25	**5.000,00**	**6.000,00**	**7.000,00**	**8.000,00**	**9.000,00**
zu 13. sonstige Kosten						
Rechts- und Beratungskosten	89.413,51	70.000,00	72.000,00	74.000,00	76.000,00	78.000,00
Bürobedarf	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nebenkosten Geldverkehr	5.417,93	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Einstellungen in Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Übrige Aufwendungen	14.603,42	24.500,00	20.000,00	21.000,00	22.000,00	23.000,00
	109.434,86	**100.500,00**	**98.000,00**	**101.000,00**	**104.000,00**	**107.000,00**
zu 14. Neutraler Aufwand						
Finanzkostenzuschuss Therapiezentrum	90.000,00	90.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
Finanzkostenzuschuß TI		175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zu 16. Sonstige Steuern vom Ertrag						
BGA Kurbetrieb / Nordseetherme		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BGA Tourismus / Fremdenverkehr		60.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB
Investitionsplan 2021

Investitionsprogramm 2021 - 2024

	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€	€
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebseinrichtungen	7.568,05	47.000,00	60.000,00	99.000,00	74.000,00	0,00
GWG	74.121,51	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Betriebsvorrichtungen - Außenanlagen -	29.341,22	220.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
Gebäude	139.596,72	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00
Qualifizierung Nordseetherme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neugestaltung Freibad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anzahlungen auf Anlagen im Bau	76.950,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gradierwerk/ Kurpark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	327.577,80	**272.000,00**	**420.000,00**	**109.000,00**	**104.000,00**	**10.000,00**

Erklärungen:					
Fahrzeuge					
Betriebseinrichtungen					
	2021:	Server		60.000,00	ND 3 J
	2022:	Server		25.000,00	ND 3 J
		Parkautomaten 4 x		24.000,00	ND 8 J
		Strandkörbe 80 x		50.000,00	ND 5 J
	2023:	Strandkörbe 80 x		50.000,00	ND 5 J
		Parkautomaten 4 x		24.000,00	ND 8 J
Betriebsvorrichtungen - Außenanlagen -					
	2023:	Chloranlage		20.000,00	ND 15 J
Gebäude					
	2021:	Animation	*Erstattung 180T€	200.000,00	ND 30 J
		Gastronomie		150.000,00	ND 30 J

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Vermögensplan 2021

	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€	€
Einnahmen						
Abschreibungen	721.612,12	705.000,00	759.000,00	744.000,00	677.000,00	644.000,00
Aufnahme Finanzkredite	345.000,00	272.000,00	240.000,00	109.000,00	104.000,00	10.000,00
Auszahlung Versicherungsschäden			180.000,00			
Kreditaufnahme Womo-Stellplatz		150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss Stadt Ausgleich Jahresergebnis	323.898,56	251.900,00	393.000,00	350.300,00	18.900,00	0,00
Veränderung der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva						
Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva						
Bilanzergebnis	-460.048,25	-392.900,00	-350.300,00	-18.900,00	105.700,00	105.600,00
	930.462,43	**986.000,00**	**1.221.700,00**	**1.184.400,00**	**905.600,00**	**759.600,00**
Ausgaben						
Investitionen gemäß Investitionsplan	327.577,80	272.000,00	420.000,00	109.000,00	104.000,00	10.000,00
Anlagen im Bau (Womo-Stellplatz)	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Tilgung Finanzkredite	767.139,77	768.000,00	749.000,00	754.000,00	754.000,00	720.000,00
Vorsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung der Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme	1.094.717,57	1.190.000,00	1.169.000,00	863.000,00	858.000,00	730.001,00
Zuführung/Entnahme von Umlaufmittel	-164.255,14	-204.000,00	52.700,00	321.400,00	47.600,00	29.599,00
	930.462,43	**986.000,00**	**1.221.700,00**	**1.184.400,00**	**905.600,00**	**759.600,00**
Überschuss/Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB
Liquiditätsplan 2021

Finanzplan (Darstellung ohne Abschreibung)

	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€	€
Einzahlungen aus						
Umsatzerlöse	7.218.335,94	6.665.300,00	4.814.500,00	5.162.000,00	5.162.000,00	5.162.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	634.418,02	645.500,00	665.500,00	651.500,00	661.500,00	661.500,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Umsatzsteuer auf Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kreditaufnahme gem. Investitionsplan	450.000,00	272.000,00	240.000,00	109.000,00	104.000,00	10.000,00
Auszahlung Versicherungsschäden	0,00		180.000,00			
Kreditaufnahme Womo-Stellplatz	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erhöhung Liquiditätsdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss Stadt Esens wg. Grunderwerbsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss Stadt Esens wg. Ausgleich Bilanzergebnis	323.898,56	251.900,00	393.000,00	350.300,00	18.900,00	0,00
	8.632.652,52	7.990.700,00	6.299.000,00	6.278.800,00	5.952.400,00	5.839.500,00
Auszahlungen aus						
Materialaufwand	15.293,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung Vor- und Nachläufer Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand	1.920.194,55	1.679.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	597.400,60	610.500,00	435.000,00	438.000,00	364.000,00	370.000,00
Inanspruchnahme Rückstellungen Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regelmäßige Ersatzinvestitionen	327.577,80	272.000,00	420.000,00	109.000,00	104.000,00	10.000,00
Qualifizierung Therme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anlagen im Bau (Womo-Stellplatz)		150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwand für Geschäftsbesorgung	4.759.790,46	4.382.900,00	4.444.300,00	4.466.400,00	4.501.800,00	4.542.900,00
Zinsen	275.748,50	242.000,00	169.000,00	131.000,00	122.000,00	108.000,00
Tilgung langfristige Finanzkredite	767.139,77	768.000,00	749.000,00	754.000,00	754.000,00	720.000,00
Tilgung kurzfristige Finanzkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	28.762,70	30.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Sonstige Steuern vom Ertrag		60.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	8.691.907,66	8.194.700,00	6.246.300,00	5.957.400,00	5.904.800,00	5.809.900,00
Überschuss / Defizit lfd. Jahr	-59.255,14	-204.000,00	52.700,00	321.400,00	47.600,00	29.600,00
Anfangsbestand Finanzmittelbestand	-1.084.346,22	-1.234.346,22	-1.438.346,22	-1.385.646,22	-1.064.246,22	-1.016.646,22
Veränderung Forderungen/Verbindlichkeiten/Rückstellungen						
Veränderung Finanzmittelbestand	-59.255,14	-204.000,00	52.700,00	321.400,00	47.600,00	29.600,00
Endbestand Finanzmittelbestand	**-1.143.601,36**	**-1.438.346,22**	**-1.385.646,22**	**-1.064.246,22**	**-1.016.646,22**	**-987.046,22**

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Veränderungen Anlagevermögen

	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€	€
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebseinrichtungen	7.568,05	47.000,00	60.000,00	99.000,00	74.000,00	0,00
GWG	74.121,51	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Betriebsvorrichtungen - Außenanlagen -	29.341,22	220.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
Gebäude	139.596,72	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00
Qualifizierung Nordseetherme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neugestaltung Freibad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anzahlungen auf Anlagen im Bau	76.950,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	327.577,80	**272.000,00**	**420.000,00**	**109.000,00**	**104.000,00**	**10.000,00**

durchschnittliche AfA 7,5 %; im Jahr der Anschaffung 50%

2020	7,50%	10.200,00					10.200,00
2021	7,50%	20.400,00	15.750,00				36.150,00
2022	7,50%	20.400,00	31.500,00	4.087,50			55.987,50
2023	7,50%	20.400,00	31.500,00	8.175,00	3.900,00		63.975,00
2024	7,50%	20.400,00	31.500,00	8.175,00	7.800,00	375,00	68.250,00
2025	7,50%	20.400,00	31.500,00	8.175,00	7.800,00	750,00	69.000,00

Plan Abschreibungen

		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2020	2021	2022	2023	2024
		€	€	€	€	€
Abschreibungen gemäß Investitionsplan		10.200,00	36.150,00	55.987,50	63.975,00	68.250,00
Abschreibungen gemäß AfA-Verzeichnis		688.700,00	722.065,00	687.428,21	612.794,69	575.048,49
Abschreibung Anlagen im Bau (Womo-Stellplatz)	150000 / ND 20 J	5.625,00				
Summe:		704.525,00	758.215,00	743.415,71	676.769,69	643.298,49
Aufrunden auf volle T €		705.000,00	759.000,00	744.000,00	677.000,00	644.000,00

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Übersicht über den Stand der Schulden

Verwendungszweck	Konto Nr.	Ursprungs-darl.	Zinssatz Bindung bis:	Stand 31.12.2019	Tilgung 2020	Stand 31.12.2020	Tilgung 2021	Stand 31.12.2021	Tilgung 2022	Stand 31.12.2022	Tilgung 2023	Stand 31.12.2023	Tilgung 2024	Stand 31.12.2024
Entwicklung der langfristigen Bankdarlehen														
Sport Themenpark	46-270107-058	357.904,32	2,99% / 2020	12.256,78	12.256,78	0,00								
Erw. Hallenbad	6293461014	920.325,39	2,90% / 2023	225.577,97	57.583,12	167.994,85	59.271,29	**108.723,56**	61.008,93	47.714,63	47.714,63	0,00		
Strandportal	46-270107-06-6	500.000,00	1,12% / 2028	288.706,60	14.979,24	273.727,36	15.147,72	**258.579,64**	15.318,09	243.261,55	15.490,38	227.771,17	15.664,60	212.106,57
Strandportal	46-270107-08-2	500.000,00	1,50% / 2038	292.151,98	14.348,18	277.803,80	14.564,61	**263.239,19**	14.784,32	248.454,87	15.007,32	233.447,55	15.233,71	218.213,84
Strandportal	46-270107-09-0	500.000,00	1,53% / 2038	293.235,73	14.596,97	278.638,76	14.821,59	**263.817,17**	15.049,67	248.767,50	15.281,25	233.486,25	15.516,41	217.969,84
Strandportal	46-270107-07-4	750.000,00	1,51% / 2038	441.806,94	21.349,22	420.457,72	21.673,43	**398.784,29**	22.002,56	376.781,73	22.336,68	354.445,05	22.675,88	331.769,17
Schlußf. Portal	3022387910	600.000,00	2,00% / 2024*	275.918,22	33.673,14	242.245,08	34.351,66	**207.893,42**	35.043,87	172.849,55	35.750,02	137.099,53	36.572,48	100.527,05
Strand/Camping/Körbe	3022387911	300.000,00	1,04% / 2028	86.657,18	9.890,13	76.767,05	9.993,40	**66.773,65**	10.097,73	56.675,92	10.203,15	46.472,77	10.309,69	36.163,08
Campinggebäude	3022387912	2.200.000,00	0,899%/2028	727.506,87	83.082,12	644.424,75	83.831,56	**560.593,19**	84.587,74	476.005,45	85.350,76	390.654,69	86.120,64	304.534,05
Campinggebäude	6630039946	1.300.000,00	3,81% / 2019	0,00										
Renov. Nordseetherme	10364741	5.000.000,00	3,88% / 2021**	3.457.654,98	213.615,25	3.244.039,73	178.763,04	**3.065.276,69**	158.548,79	2.906.727,90	158.548,79	2.748.179,11	158.548,79	2.589.630,32
Therme - BA II 1. Tranche		1.400.000,00	2,04% / 2023	985.860,14	64.778,81	921.081,33	66.092,95	**854.988,38**	67.433,71	787.554,67	68.801,69	718.752,98	70.197,41	648.555,57
Therme - BA II 2. Tranche		685.000,00	2,01% / 2023	488.872,31	31.419,69	457.452,62	32.066,68	**425.385,94**	32.727,00	392.658,94	33.400,93	359.258,01	34.088,69	325.169,32
Restkosten Nordseetherme		1.000.000,00	2,00% / 2024*	752.853,31	45.357,21	707.496,10	46.272,74	**661.223,36**	47.206,70	614.016,66	48.159,56	565.857,10	51.906,11	513.950,99
Darl. WL-Bank		500.000,00	1,35% / 2030	386.142,92	24.912,84	361.230,08	25.250,88	**335.979,20**	25.593,48	310.385,72	25.940,76	284.444,96	26.292,73	258.152,23
Darl. DZ Hyp	3309103400	345.000,00	0,88% / 2028	311.770,54	33.522,84	278.247,70	33.818,81	**244.428,89**	34.117,41	210.311,48	34.418,62	175.892,86	34.722,52	141.170,34
Darl. DZ Hyp	3309348500	300.000,00	0,58% / 2029	278.075,74	29.380,99	248.694,75	29.551,77	**219.142,98**	29.723,53	189.419,45	29.896,32	159.523,13	30.070,09	129.453,04
Darl. DZ Hyp		526.108,37	0,35% / 2031	526.108,35	43.842,36	482.265,99	43.842,36	**438.423,63**	43.842,36	394.581,27	43.842,36	350.738,91	43.842,36	306.896,55
Darl. DZ Hyp	3323070700	150.000,00	0,49% / 2034	150.000,00	9.999,96	140.000,04	9.999,96	**130.000,08**	9.999,96	120.000,12	9.999,96	110.000,16	9.999,96	100.000,20
Darl. DZ Hyp	3323537500	300.000,00	0,97% / 2040		11.250,00	288.750,00	15.000,00	**273.750,00**	15.000,00	258.750,00	15.000,00	243.750,00	15.000,00	228.750,00
Zw.-Summe:		**17.158.229,70**		**9.981.156,56**	**769.838,85**	**9.511.317,71**	**734.314,45**	**8.777.003,26**	**722.085,85**	**8.054.917,41**	**715.143,18**	**7.339.774,23**	**676.762,07**	**6.663.012,16**

*Volksbank Darl. nach Zinsbindung mit 1,00 % Zinsen weiterberechnetl; Annuität verringert

**Darl. UniCredit nach Zinsbindung mit 1,00 % Zinsen und Laufzeit 20 J als Ratendarlehn weiterberechnet.

geplante Kreditaufnahmen												
Jahr												
2021	420.000,00				14.007,00	**405.993,00**	28.014,00	377.979,00	28.014,00	349.965,00	28.014,00	321.951,00
2022	109.000,00						3.635,15	105.364,85	7.270,30	98.094,55	7.270,30	90.824,25
2023	104.000,00								3.468,40	100.531,60	6.936,80	93.594,80
2024	10.000,00										333,50	9.666,50
2025	10.000,00											
Zwischensumme:	**653.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14.007,00**	**405.993,00**	**31.649,15**	**483.343,85**	**38.752,70**	**548.591,15**	**42.554,60**	**516.036,55**

Gesamt	**17.811.229,70**	**9.981.156,56**	**769.838,85**	**9.511.317,71**	**748.321,45**	**9.182.996,26**	**753.735,00**	**8.538.261,26**	**753.895,88**	**7.888.365,38**	**719.316,67**	**7.179.048,71**

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel -Eigenbetrieb-

B I L A N Z zum 31.12.2019

A K T I V A

A.Anlagevermögen		
I.Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6.914,00	
		6.914,00
II.Sachanlagen		
1.Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	10.520.754,96	
2.technische Anlagen und Maschinen	1.897.900,00	
3.andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	703.833,54	
4.geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	109.448,00	
		13.231.936,50
III.Finanzanlagen		
1.Beteiligungen	76.200,00	
		76.200,00
B.Umlaufvermögen		
I.Vorräte		
1.Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	14.477,71	
2.fertige Erzeugnisse und Waren	27.545,12	
		42.022,83
II.Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	108.673,14	
2.sonstige Vermögensgegenstände	61.019,32	
		169.692,46
III.Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		**23.925,58**
C.Rechnungsabgrenzungsposten		**49.391,28**
Bilanzsumme		**13.600.082,65**

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel -Eigenbetrieb-

B I L A N Z zum 31.12.2019

P A S S I V A

A.Eigenkapital		
I.Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00	
II.Gewinnvortrag	5.918,74	
III.Jahresfehlbetrag	-460.048,25	
		545.870,49
B.Rückstellungen		
1.sonstige Rückstellungen	324.600,00	
		324.600,00
C.Verbindlichkeiten		
1.Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.089.428,36	
2.erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	284.868,61	
3.Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	230.543,35	
4.Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	881.616,26	
5.sonstige Verbindlichkeiten	225.555,58	
		12.712.012,16
D.Rechnungsabgrenzungsposten		**17.600,00**
Bilanzsumme		**13.600.082,65**

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel -Eigenbetrieb-

G E W I N N - U N D V E R L U S T R E C H N U N G vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

1.Umsatzerlöse		**5.466.417,39**
2.Gesamtleistung		**5.466.417,39**
3.sonstige betriebliche Erträge		
a)Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	9.042,02	
b)Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	20.000,00	
c)übrige sonstige betriebliche Erträge	2.357.294,55	**2.386.336,57**
4.Materialaufwand		
a)Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	8.968,28	
b)Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.325,00	**15.293,28**
5.Personalaufwand		
a)Löhne und Gehälter	1.589.190,08	
b)soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	331.004,47	**1.920.194,55**
6.Abschreibungen		
a)auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		**721.612,12**
7.sonstige betriebliche Aufwendungen		
a)Raumkosten	122.343,17	
b)Grundstücksaufwendungen	204,63	
c)Versicherungen, Beiträge und Abgaben	115.390,11	
d)Reparaturen und Instandhaltungen	153.051,25	
e)Fahrzeugkosten	2.445,18	
f)Werbe- und Reisekosten	4.531,40	
g)Kosten der Warenabgabe	4.759.790,46	
h)verschiedene betriebliche Kosten	199.434,86	**5.357.191,06**
8.Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		**6.000,00**
9.Zinsen und ähnliche Aufwendungen		**275.748,50**
10.Ergebnis nach Steuern		**-431.285,55**
11.sonstige Steuern		**28.762,70**
12.Jahresfehlbetrag		**-460.048,25**