

# JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

## Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb

Am Strand 8

26427 Esens



**Schmiga**  
Jever

**Ommen**  
Esens

**Eiben**  
Esens

**Thaden**  
Esens

Flack 22  
26427 Esens

Anton-Günther-Straße 32  
26441 Jever

## **I. Auftragsbestätigung**

Das Unternehmen Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel, Tourismusbetrieb hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 zu erstellen und – soweit erforderlich – zu erläutern.

Für die Durchführung des Auftrags und unserer Verantwortlichkeit sind – auch im Verhältnis zu Dritten – die „Allgemeine Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften“ in der aktuellen Fassung maßgebend.

## **II. Rechtliche Verhältnisse**

Unternehmen	Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb Am Strand 8 26427 Esens
Gegenstand des Unternehmens	Tourismusbetrieb
Geschäftsjahr	01.01. bis 31.12.

## **III. Beurteilung der Buchführung**

Die Buchführung einschließlich der Nebenbücher wird mit Hilfe einer elektronischen Datenverarbeitung erstellt.

Die Geschäftsvorfälle werden vollständig, fortlaufend und zeitgerecht erfasst. Der angewandte Kontenplan ist klar und übersichtlich. Die Belege sind geordnet und beweiskräftig. Die Buchführung entspricht den formellen und materiellen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung.

Der Jahresabschluss ist unmittelbar aus der Buchführung abgeleitet.

#### **IV. Bescheinigung**

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - des Unternehmens

**Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel  
Tourismusbetrieb  
Am Strand 8  
26427 Esens**

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 unter Beachtung der deutschen handels- und/oder steuerrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses liegen in der Verantwortung des Auftraggebers.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der *Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen* durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Esens, den 08. Mai 2025

**Steuerberater  
Schmiga - Ommen - Eiben - Thaden  
Partnerschaft mbB  
Flack 22 \* 26427 Esens  
Anton-Günther-Straße 32 \* 26441 Jever**



## Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

## Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb, Esens

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		6.546.304,79	6.013.523,78
<b>2. Gesamtleistung</b>		<b>6.546.304,79</b>	<b>6.013.523,78</b>
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	1.701,00		1.421,85
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	80.000,00		100.000,00
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>538.630,76</u>		<u>521.207,32</u>
		620.331,76	622.629,17
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	29.768,23-		5.159,99
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>6.051.992,47</u>		<u>5.625.819,36</u>
		6.022.224,24	5.630.979,35
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		761.097,65	702.225,41
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	0,00		80.000,00
b) verschiedene betriebliche Kosten	32.459,98		24.036,41
c) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	449,00		0,00
d) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	<u>18.019,09</u>		<u>0,00</u>
		50.928,07	104.036,41
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		22.500,00	26.250,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		6.800,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		130.139,76	115.640,83
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		1.793,50	0,00
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>229.753,33</b>	<b>109.520,95</b>
12. sonstige Steuern		32.234,59	32.797,16
<b>13. Jahresüberschuss</b>		<b>197.518,74</b>	<b>76.723,79</b>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

## Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb, Esens

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten</b>				
10 0	Konzessionen und gewerbl. Schutzrecht	1,00		3,00
25 0	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	2.636,00		3.491,00
27 0	EDV-Software, entgeltl. erworben	<u>22.930,00</u>		<u>34.271,00</u>
			25.567,00	37.765,00
<b>Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken</b>				
50 1	Gebäude allgemein	1.405.648,00		1.468.437,00
50 2	Gebäude Therapiezentrum	686.843,00		717.514,00
50 3	Gebäude Sonnentherme	3.412.482,00		3.563.381,00
50 4	Außensauna	138.231,00		144.420,00
50 5	Badetempel	595.330,00		621.914,00
50 7	Apartments TZ	36.601,00		37.945,00
50 8	Bürogebäude Betriebshof	6.721,00		6.941,00
50 9	Grund und Boden	86.991,96		226,96
51 0	Gebäude ehem. Captains	573.617,00		451.869,00
70 1	Erbbaurecht	1,00		1,00
90 6	Gebäude Campingplatz	2.199.547,00		2.297.768,00
111 0	Außenanlagen für Geschäfts-u.a. Baute	513.930,30		539.458,30
111 1	Begrünungen Dächer	36.808,00		41.167,00
111 2	Nordseearena	113.225,00		0,00
112 0	Außenanlagen Parkplätze	224.520,00		222.458,00
112 1	Außenanlage Tennisplatz	<u>106.911,00</u>		<u>114.738,00</u>
			10.137.407,26	10.228.238,26
<b>technische Anlagen und Maschinen</b>				
280 0	Betriebsvorrichtungen	1.354.452,00		1.389.725,00
280 1	Womo-Platz Esens	16.519,00		21.736,00
280 2	Comfort-Campingstellplätze Bensersiel	<u>120.643,00</u>		<u>113.349,00</u>
			1.491.614,00	1.524.810,00
<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung</b>				
320 0	Pkw	6.298,00		10.496,00
330 0	Kraftfahrzeuge	11.056,00		13.856,00
400 0	Betriebsausstattung	525.700,00		566.406,00
400 1	Betriebsausstattung TZ	15.513,00		20.286,00
400 2	Betriebsausstattung Schrankenanlage	17.898,00		23.012,00
400 3	Betriebsausstattung Animation	29.252,00		32.798,00
400 4	Backup Server Sani 1	16.896,00		21.402,00
400 5	Spielgeräte elektrisch	3.361,00		0,00
485 5	GWG Sammelkonto 2015	0,00		451,00
486 1	GWG Sammelkonto 2023	<u>52.555,00</u>		<u>70.079,00</u>
			678.529,00	758.786,00
Übertrag			<u>12.333.117,26</u>	<u>12.549.599,26</u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

## Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb, Esens

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			12.333.117,26	12.549.599,26
	<b>geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>			
79 5	Anzhlg. Objekt Freibad	0,00		1.314,90
499 1	Umbau Ladenlokal Strandportal	<u>21.542,33</u>		<u>0,00</u>
			21.542,33	1.314,90
	<b>Beteiligungen</b>			
511 0	Beteiligung Klaubautermann		75.000,00	75.000,00
	<b>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>			
3970 0	Bestand Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe		3.348,00	4.739,76
	<b>fertige Erzeugnisse und Waren</b>			
3980 0	Bestand Waren		46.298,75	15.138,76
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>			
998 0	Einzelwertberichtigung Forderung(b.1J)	12.728,33-		0,00
1400 0	Forderungen aus L+L	<u>106.478,84</u>		<u>52.981,65</u>
			93.750,51	52.981,65
	<b>Forderungen gegen Gesellschafter</b>			
1490 0	Forderungen aus L+L gg. Gesellschafter		179,70	1.734,29
	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1360 8	Kartenzahlungen Therme EC	0,00		4.201,59
1361 0	Geldtransit	7.360,00		6.775,00
1363 1	EC Ti B`siel	0,00		179,20
1364 0	Saldo KK + EC per 31.12.2024	30.471,43		0,00
1365 5	Camping Kreditkarten	0,00		11.133,00
1365 7	Camping EC	0,00		197,50
1525 0	Kautionen	2.250,00		2.250,00
1791 0	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>10.213,68</u>		<u>0,00</u>
		50.295,11		24.736,29
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	108,32		317,42
1577 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	0,00		4.061,24
1771 0	Umsatzsteuer 7%	351.570,76-		357.428,67-
1776 0	Umsatzsteuer 19%	287.659,01-		178.329,38-
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	639.121,45		535.440,63
1787 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	0,00		4.061,24-
1790 0	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>0,00</u>		<u>10.213,68</u>
		0,00		10.213,68
			50.295,11	34.949,97
Übertrag			12.623.531,66	12.735.458,59

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

## Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb, Esens

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			12.623.531,66	12.735.458,59
<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>				
1010 1	Wechselgeldkasse Verwaltung	2.776,95		2.628,79
1010 2	Handvorschuss / Kontrolleur Strand	100,00		0,00
1030 3	Kasse 5 Ti Esens	785,90		743,20
1030 5	Kasse 3 Ti B`siel	487,77		721,90
1050 1	Kasse Camping	2.500,00		2.500,00
1050 2	Kasse WoMo Esens	1.040,60		1.221,60
1050 3	Kasse WoMo B`siel	535,50		850,20
1060 1	Kasse Animation	415,95		200,45
1070 1	Kasse Therme	4.874,10		5.345,01
1080 1	Kasse Shop Strandportal	914,64		0,00
1200 0	Volksbank Esens 8502210	100.023,40		76.278,36
1210 0	Sparkasse LeerWittmund 1078 088	425,66		858,26
1240 0	OLB 8684910600	<u>200.000,00</u>		<u>0,00</u>
			314.880,47	91.347,77
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
980 0	Aktive Rechnungsabgrenzung		168.545,47	197.454,55
			<u><b>13.106.957,60</b></u>	<u><b>13.024.260,91</b></u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

## Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb, Esens

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Gezeichnetes Kapital</b>				
800 0	Gezeichnetes Kapital		1.000.000,00	1.000.000,00
<b>Kapitalrücklage</b>				
840 0	Kapitalrücklage		800.000,00	800.000,00
<b>Gewinnvortrag</b>				
860 0	Gewinnvortrag vor Verwendung		159.765,07	83.041,28
<b>Jahresüberschuss</b>				
	Jahresüberschuss		197.518,74	76.723,79
<b>Sonderposten mit Rücklageanteil</b>				
940 0	SoPo mit Rücklageanteil, Sonder-AfA		72.813,10	80.294,10
<b>sonstige Rückstellungen</b>				
971 0	Rückstellungen Instandhaltung bis 3 M	0,00		80.000,00
977 1	RSt interne Kosten JA	5.000,00		5.000,00
977 2	RSt externe Kosten JA	11.300,00		11.300,00
977 3	RSt Prüfung JA	<u>10.000,00</u>		<u>10.000,00</u>
			26.300,00	106.300,00
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>				
651 2	Darl. DG Hyp 3301592601	212.106,57		227.771,17
651 3	Darl. DG Hyp 3301592600	218.213,84		233.447,55
651 4	Darl. DG Hyp 3301592602	217.969,84		233.486,25
651 5	Darl. DG Hyp 3301592605	331.769,17		354.445,05
651 6	Darl. Voba Esens 1100263	0,00		155.063,69
651 7	Darl. DG Hyp 3301592606	36.163,08		46.472,77
651 8	Darl. DG Hyp 3301592607	304.534,05		390.654,69
652 3	Darl. Voba Esens 11000262	0,00		590.057,17
652 4	Darl. WL Bank 3308269400	258.152,23		284.444,96
652 5	Darl. DZ Hyp 3309103400	141.170,34		175.892,86
652 6	Darl. DZ Hyp 3309348500	129.453,04		159.523,13
652 7	Darl. DZ Hyp 3322854500	306.896,55		350.738,91
652 8	Darl. DZ Hyp 3323070700	100.000,20		110.000,16
652 9	Darl. DZ Hyp 3323537500	228.750,00		243.750,00
653 0	NBank 7520000256	167.975,00		182.915,00
653 1	Darl. Commerzbank 8320	2.589.720,08		2.747.978,24
653 2	Darl.NBank7520000349	556.088,00		599.432,00
653 3	Darl. Commerzbank 110808321	987.343,00		1.085.251,00
653 4	Darl. Commerzbank 110808322	1.218.333,30		0,00
1295 0	Verb. gg Kreditinst. (n. Finanzmittelf.)	<u>26.581,92</u>		<u>792,71</u>
			8.031.220,21	8.172.117,31
<b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>				
1719 2	Erhaltene Anz. Schwebekonto 7%		490.307,37	425.171,06
Übertrag			<u>10.777.924,49</u>	<u>10.743.647,54</u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

## Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb, Esens

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			10.777.924,49	10.743.647,54
	<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>			
1630 0	Verbindl. aus L+L gg. verbundenen UN		0,00	74.612,11
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
1360 0	Verr. TEB/GmbH	996.628,51		772.020,86
1362 6	Pfand Campingkarten Compu Touch	1.660,00		0,00
1365 3	Campingkarten Compu Touch	1.246,00		0,00
1400 0	Forderungen aus L+L	1.563,60		245,40
1705 0	Darlehen (sonstige VB)	1.300.000,00		1.400.000,00
1732 0	Erhaltene Kautionen	<u>10.000,00</u>		<u>7.000,00</u>
			2.311.098,11	2.179.266,26
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
990 0	Passive Rechnungsabgrenzung lfd. Ja	9.135,00		9.135,00
990 2	Gutscheine	5.000,00		10.000,00
990 3	Geldwertkarten	<u>3.800,00</u>		<u>7.600,00</u>
			17.935,00	26.735,00
			<b><u>13.106.957,60</u></b>	<b><u>13.024.260,91</u></b>

## Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

## Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb, Esens

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
2750 8	Pacht Mobiler Fischwagen Camping 19%	600,00		600,00
2751 0	Pacht Therapiezentrum 0%	48.404,81		36.340,85
2751 1	NK Therapiezentrum 19 %	6.000,00		6.000,00
2751 2	NK Apartments	4.569,60		4.569,60
2751 9	NK Rudek Schulstr. 2 19%	994,74		0,00
2752 0	Pacht Haus am Sommerdeich Camping 19%	35.000,00		35.000,00
2752 1	Pacht Rudek Schulstr. 2 19%	3.500,00		3.000,00
2752 2	Pacht Lau Shop + NK Strandportal 19%	2.746,22		16.477,32
2752 3	Pacht Lau Lager Strandportal 19%	100,00		600,00
2752 4	Pacht Blanker Hans 19%	78.000,00		66.393,04
2752 5	Pacht Bensersiel Aktiv e.V. Stellfl. 19%	0,00		200,00
2752 7	Pacht Stranduhren 19%	300,00		0,00
2752 8	Pacht Reetdachhaus + NK 19%	4.939,43		5.398,18
2752 9	Pacht Bagger am Strand 19%	0,00		420,17
2755 2	Miete Bewegungsbad Watt & Meer 19%	7.200,00		6.000,00
2755 4	NK Blanker Hans 19%	5.599,52		0,00
2757 0	Pacht Bistro Therme 19%	15.137,73		17.009,74
2757 1	NK Bistro Therme 19%	6.505,59		5.556,59
2757 2	Pacht Wasserspielgerät AquaDingDong	0,00		595,00
2757 3	Pacht Hafenblick Özdemir	5.833,35		0,00
2758 0	Pacht Strandbar 19%	4.500,00		3.300,00
2758 1	Nebenk. Strandbar 19%	0,00		1.536,13
2758 2	Pacht Trampolin 19%	3.500,00		0,00
2758 3	Pacht Riesenrad 19%	0,00		5.950,00
2758 6	NK Cubes Campingplatz 19%	0,00		300,00
2758 7	Pacht Cubes Campingplatz 7%	0,00		345,00
2758 8	Miete Nutzung Stellfl. Schotterparkplatz	0,00		8.125,00
8204 0	Erlöse Briefmarken	637,91		239,35
8204 1	Erlöse aus Provisionen	171,00		0,00
8209 5	Erlöse Parkraumüberwachung 0%	10.300,11		18.777,62
8209 8	Erlöse aus Versicherungen	286,58		460,53
8300 0	Erlöse 7% USt	4.886,85		2.269,97
8301 0	Erlöse Gästebeitrag 7%	1.843.909,27		1.796.174,57
8302 0	Erlöse Strandeintritt 7%	69.349,09		68.337,81
8303 0	Erlöse 7% USt	0,00		550,93
8304 2	Erlöse Bücher 7%	0,00		93,48
8304 3	Erlöse Karten 7%	1.808,24		747,13
8304 7	Erlöse sonstiger Warenverkauf 7%	0,00		9,71
8305 0	Erlöse Dauercamping 7%	406.734,63		391.345,78
8305 1	Erlöse Kurzzeitcamping 7%	1.364.343,88		1.327.088,18
8305 2	Erlöse Strom Camping 7%	216.287,57		225.439,83
8305 3	Erlöse Mietbadeimmer 7%	19.528,70		15.998,45
8305 4	Erlöse Camping Esens 7%	9.917,29		8.787,66
8305 5	Erlöse Strom Camping Esens 7%	2.856,08		3.376,63
8305 6	Bearbeitungsgeb.wg. Storno 7%	42.475,76		53.608,96
8305 7	Erlöse WoMo B'siel 7%	25.805,61		23.239,25
8305 8	Erlöse Strom WoMo B'siel 7%	2.376,63		3.031,30
8305 9	Erlöse Komfort-Camping 7%	381.345,00		363.497,09
8307 0	Erlöse Schwimmbad 7%	453.196,13		465.211,15
8307 1	Erlöse Solebecken 7%	17.311,15		9.601,52
Übertrag		5.106.958,47		5.001.603,52

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

**Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb, Esens**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		5.106.958,47		5.001.603,52
	<b>Umsatzerlöse</b>			
8308 1	Erlöse Shop 7%	7.842,99		0,00
8309 0	Erlöse Contracting 7% USt	87.420,43		244.630,47
8400 0	Erlöse Waschmaschinen/Trockner 19% USt	20.729,98		19.925,91
8400 2	Erlöse Camper Clean	4.094,11		3.345,36
8400 3	Erlöse Spülmaschinen	5.768,78		2.178,02
8400 4	Erlöse Entsorgung 19%	364,72		366,38
8400 5	Servicegebühr	756,40		500,13
8400 6	Sonstige Erlöse 19% USt	16.115,30		13.077,00
8401 0	Erlöse Eintrag Gastgeberverz. 19%	2.521,00		8.525,16
8401 3	Erlöse Destination Solutions 19%	86.593,59		77.221,56
8401 4	Erlöse Klassifizierung	517,08		0,00
8401 7	Erlöse sonstige Leistungen 19%	0,00		173,14
8401 8	Erlöse freiw. Beitrag GGV	0,00		2,53
8402 0	Erlöse Strandkörbe 19%	211.211,53		202.183,80
8402 2	Erlöse Spielgeräte 19%	13.168,78		8.133,52
8402 3	Surfwelle Nordseearena (30 Min.) 19%	11.680,60		10.533,14
8402 4	Veranstaltungen/Animation 19%	107,10		0,00
8402 5	Erlöse Kaffeeautomat 19% USt	9.525,27		0,00
8402 9	Veranstaltungen 19%	11.757,61		17.271,87
8403 2	Erlöse Getränke 19%	7.214,72		603,74
8403 4	Erlöse Raummieten 19%	8.039,24		6.137,36
8404 1	Erlöse Biomaris 19%	7.037,12		7.880,05
8404 2	Erlöse Bademoden 19%	14.463,20		18.197,77
8404 4	Erlöse Strand- / Spielsachen 19%	9.620,32		3.631,29
8404 6	Erlöse Gastgeberverzeichnis	255,46		308,83
8404 7	Erlöse sonstiger Warenverkauf 19% Therme	1.769,59		2.029,59
8404 8	Erlöse Online-Shop	0,00		46,21
8405 2	Erlöse Camper Clean WoMo B`siel 19%	0,00		244,54
8405 5	Erlöse Schlafstrandkörbe 19%	8.792,08		9.509,31
8405 6	Erlöse Wäsche Schlafstrandkörbe 19%	428,57		8,40
8406 0	Erlöse Parkgebühren 19% USt	275.485,01		233.580,03
8407 0	Erlöse Sauna 19%	44.437,61		33.204,62
8407 2	Erlöse Fitness 19%	81.630,42		69.613,59
8408 0	Erlöse 19% USt	932,50		1.042,50
8408 1	Erlöse Shop 19%	263.606,64		0,00
8408 2	Erlöse Shop Lau 19%	6.824,93		0,00
8408 3	Aktion Shop 19%	4.334,75		0,00
8409 0	Erlöse Contracting 19% USt	214.395,00		17.764,44
8519 5	Erlöse Prov. Geldautomat	0,00		50,00
8731 0	Gewährte Skonti 7 % USt	90,65-		0,00
8736 0	Gewährte Skonti 19 % USt	5,46-		0,00
			6.546.304,79	6.013.523,78
Übertrag			6.546.304,79	6.013.523,78

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

**Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb, Esens**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			6.546.304,79	6.013.523,78
	<b>Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens</b>			
8820 0	Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt, BG		1.701,00	1.421,85
	<b>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>			
2735 0	Erträge Auflösung von Rückstellungen		80.000,00	100.000,00
	<b>übrige sonstige betriebliche Erträge</b>			
2520 0	Periodenfremde Erträge	0,00		693,00
2742 0	Versich.entschädigung, Schadenersatz	5.499,76		38.201,32
2743 0	Zuschüsse	<u>533.131,00</u>		<u>482.313,00</u>
			538.630,76	521.207,32
	<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>			
3960 0	Bestandsveränderung RHB-Stoffe / Waren		29.768,23	5.159,99-
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>			
4220 0	Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	23.553,80-		20.922,78-
4780 1	Geschäftsbesorgung Festvergütung	47.250,00-		47.250,00-
4780 2	Geschäftsbesorgung Personalaufwand	2.256.512,35-		1.923.705,80-
4780 3	Geschäftsbesorgung ersatzfähig. Aufw	<u>3.724.676,32-</u>		<u>3.633.940,78-</u>
			6.051.992,47-	5.625.819,36-
	<b>Abschreibungen</b>			
	<b>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>			
4822 0	Abschreibung immaterielle VermG	12.196,00-		17.052,00-
4830 0	Abschreibungen AV (oh. Kfz u. Gebäude)	246.136,95-		230.607,03-
4831 0	Abschreibungen auf Gebäude	458.236,55-		419.542,64-
4832 0	Abschreibungen auf Fahrzeuge	4.198,00-		2.100,64-
4855 0	Sofortabschreibung GWG	22.765,15-		0,00
4862 0	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>17.565,00-</u>		<u>32.923,10-</u>
			761.097,65-	702.225,41-
	<b>Raumkosten</b>			
4260 0	Instandhaltung betrieblicher Räume		0,00	80.000,00-
	<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>			
2300 3	Baukostenzuschuss AP Therapie/Blanker Ha	28.909,08-		22.545,45-
4900 0	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.742,98-		0,00
4910 0	Porto	281,24-		93,30-
4970 0	Nebenkosten des Geldverkehrs	572,51-		453,23-
4971 0	Kassendifferenzen	<u>954,17-</u>		<u>944,43-</u>
			32.459,98-	24.036,41-
Übertrag			<u>350.854,68</u>	<u>198.911,78</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

**Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb, Esens**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			350.854,68	198.911,78
	<b>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</b>			
2310 0	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	447,00-		0,00
2311 0	Abgang immaterielle VermögensG, RBW, BV	<u>2,00-</u>		<u>0,00</u>
			449,00-	0,00
	<b>Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen</b>			
2406 0	Forderungsverluste 19% USt	5.290,76-		0,00
2451 0	Einstellung in die EWB auf Forderungen	<u>12.728,33-</u>		<u>0,00</u>
			18.019,09-	0,00
	<b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>			
2646 0	Erträge Anteile PersG, verbundene UN		22.500,00	26.250,00
	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
2650 0	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		6.800,00	0,00
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
2110 0	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	2.053,27-		1.173,00-
2120 1	Darl. NBank 0349	19.705,24-		21.178,93-
2120 2	Darl. Commerzbank 8321	31.419,37-		30.412,89-
2120 3	Darl. Commerzbank 8322	32.984,76-		0,00
2121 1	Darl. BreLa 6290548127	0,00		704,91-
2121 2	Darl. DG Hyp 3301592601	2.485,40-		2.659,62-
2121 3	Darl. DG Hyp 3301592600	3.416,29-		3.642,68-
2121 4	Darl. DG Hyp 3301592602	3.483,59-		3.718,75-
2121 5	Darl. DG Hyp 3301592605	5.224,12-		5.563,32-
2121 6	Darl. Voba Esens 1100263	1.505,84-		3.544,81-
2121 7	Darl. DG Hyp 3301592606	443,19-		549,73-
2121 8	Darl. DG Hyp 3301592607	3.222,20-		3.992,08-
2121 9	Darl. DZ Hyp 3309103400	1.433,48-		1.737,38-
2122 1	Darl. UniCredit 15266499	0,00		1.319,15-
2122 2	Darl. UniCredit 15301579	0,00		667,52-
2122 3	Darl. Voba Esens 11000262	1.927,61-		12.319,24-
2122 4	Darl. WL Bank 3308269400	3.707,27-		4.059,24-
2122 5	Darl. DZ Hyp 3323070700	516,55-		565,56-
2122 6	Darl. DZ Hyp 3309348500	859,91-		1.033,68-
2122 7	Darl. DZ Hyp 3322854500	1.157,26-		1.310,70-
2122 9	Darl. DZ Hyp 3323537500	2.297,70-		2.443,18-
2123 0	Abschr.Agio oder Disagio z. Finanzierung	11.504,40-		12.184,92-
2123 1	Darl. NBank 75200000256	<u>792,31-</u>		<u>859,54-</u>
			130.139,76-	115.640,83-
	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			
2213 0	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	1.700,00-		0,00
Übertrag		<u>1.700,00-</u>	<u>231.546,83</u>	<u>109.520,95</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

**Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel Tourismusbetrieb, Esens**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		1.700,00-	231.546,83	109.520,95
	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			
2216 0	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	<u>93,50-</u>	1.793,50-	<u>0,00</u> 0,00
	<b>sonstige Steuern</b>			
2375 0	Grundsteuer		32.234,59-	<u>32.797,16-</u>
	<b>Jahresüberschuss</b>		<u><b>197.518,74</b></u>	<u><b>76.723,79</b></u>