

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

CENTRALTHEATER BRAKE eG

Mitteldeichstr. 31

26919 Brake (Unterweser)

Lars Schröder
Steuerberater
Weserstraße 72

26919 Brake

Bilanz zum 31.12.2023

CENTRALTHEATER BRAKE eG**Brake (Unterweser)****AKTIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2,00	2,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.031.672,00		1.058.087,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>206.019,00</u>		<u>216.590,00</u>
		1.237.691,00	1.274.677,00
Summe Anlagevermögen		<u>1.237.693,00</u>	<u>1.274.679,00</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren		2.887,06	1.383,10
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.797,29		5.468,37
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>18.302,66</u>		<u>31.152,23</u>
		27.099,95	36.620,60
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		95.030,47	52.375,25
Summe Umlaufvermögen		<u>125.017,48</u>	<u>90.378,95</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		918,83	1.041,31
		<u><u>1.363.629,31</u></u>	<u><u>1.366.099,26</u></u>

Bilanz zum 31.12.2023

CENTRALTHEATER BRAKE eG

Brake (Unterweser)

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Geschäftsguthaben			
1. der verbleibenden Mitglieder	68.500,00		67.900,00
2. aus gekündigten Geschäftsanteilen	<u>400,00</u>		<u>400,00</u>
		68.900,00	68.300,00
II. Ergebnisrücklagen			
1. gesetzliche Rücklage	68.900,00		68.300,00
2. andere Ergebnisrücklagen	<u>167.819,97</u>		<u>141.970,55</u>
		236.719,97	210.270,55
III. Bilanzgewinn		0,00	0,00
Summe Eigenkapital		<u>305.619,97</u>	<u>278.570,55</u>
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen		650.154,00	675.423,00
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	1.254,43		515,53
2. sonstige Rückstellungen	<u>14.700,00</u>		<u>11.052,28</u>
		15.954,43	11.567,81
D. Verbindlichkeiten			
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	40.734,69		39.373,70
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 40.734,69 (EUR 39.373,70)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.813,71		6.848,86
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.813,71 (EUR 6.848,86)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	344.752,51		354.315,34
- davon aus Steuern EUR 642,63 (EUR 439,90)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 344.752,51 (EUR 354.315,34)			
		<u>391.300,91</u>	<u>400.537,90</u>
E. Rechnungsabgrenzungsposten		600,00	0,00
		<u>1.363.629,31</u>	<u>1.366.099,26</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

CENTRALTHEATER BRAKE eG**Brake (Unterweser)**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		271.232,35	195.258,76
2. Gesamtleistung		271.232,35	195.258,76
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	881,35		0,00
b) Erträge aus Auflösung des Sonderpostens mit Rücklageanteil und anderer Sonderposten	25.269,00		17.759,33
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	83.636,24		82.727,08
		109.786,59	100.486,41
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	29.498,86		22.601,36
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	93.043,15		71.545,05
		122.542,01	94.146,41
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	52.932,72		43.569,62
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	12.289,10		9.322,77
		65.221,82	52.892,39
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		62.372,63	47.989,51
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	44.645,97		26.324,69
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	6.489,92		5.510,29
c) Reparaturen und Instandhaltungen	13.060,32		13.251,52
d) Fahrzeugkosten	60,45		0,00
e) Werbe- und Reisekosten	3.301,42		1.700,17
f) Kosten der Warenabgabe	168,07		0,00
g) verschiedene betriebliche Kosten	28.184,39		28.373,90
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	400,00		0,00
		96.310,54	75.160,57
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		6.905,44	6.470,12
9. Ergebnis nach Steuern		27.666,50	19.086,17
Übertrag		27.666,50	19.086,17

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

CENTRALTHEATER BRAKE eG**Brake (Unterweser)**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		27.666,50	19.086,17
10. sonstige Steuern		1.217,08	1.217,08
11. Jahresüberschuss		26.449,42	17.869,09
12. Einstellungen in Ergebnisrücklagen			
a) in die gesetzliche Rücklage	600,00		1.200,00
b) in anderen Ergebnisrücklagen	<u>25.849,42</u>		<u>16.669,09</u>
		26.449,42	17.869,09
13. Bilanzgewinn		0,00	0,00

Brake (Unterweser), den 7. Oktober 2024

ANHANG zum 31. Dezember 2023

CENTRALTHEATER BRAKE eG
Brake

A. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der CENTRALTHEATER BRAKE eG mit Sitz in Brake, eingetragen beim Amtsgericht Oldenburg (Oldenburg) im Genossenschaftsregister unter der Nummer 200042 wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs aufgestellt.

Der vorliegende Jahresabschluss ist grundsätzlich unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewandten Gliederungs- und Bewertungsgrundsätzen nach den für kleine Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt (§§ 265 Abs.1 Satz. 2, 266ff HGB).

B. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei Aufstellung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

Bewegliche Anlagegegenstände wurden mit den Anschaffungskosten bewertet und linear abgeschrieben.

Die Vorräte wurden mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert bewertet.

Die flüssigen Mittel wurden in allen Fällen mit dem Nennwert angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen erfassen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die Bilanz wurde unter teilweiser Verwendung des Jahresergebnisses nach § 268 Abs. 1 HGB aufgestellt.

ANHANG zum 31. Dezember 2023

CENTRALTHEATER BRAKE eG
Brake**C. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben in voller Höhe eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die Ergebnismrücklagen haben sich wie folgt entwickelt:

	Gesetzliche Rücklagen		Andere Ergebnismrücklagen	
	Geschäftsjahr	Vorjahr	Geschäftsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR	EUR	EUR
Anfangsbestand	68.300,00	67.100,00	141.970,55	125.301,46
Einstellung aus dem Bilanzgewinn Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00
Entnahme für Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Einstellung aus Jahresüberschuss Geschäftsjahr	600,00	1.200,00	25.849,42	16.669,09
Endbestand	68.900,00	68.300,00	167.819,97	141.970,55

In den sonstigen Rückstellungen sind insbesondere enthalten:

- Jahresabschluss- und Prüfungskosten
- Buchführungskosten

Für die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen die üblichen Eigentumsvorbehalte.

ANHANG zum 31. Dezember 2023

CENTRALTHEATER BRAKE eG
Brake

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum 31. Dezember 2023 bestanden neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten sonstige finanzielle Verpflichtungen. Im Einzelnen betreffen diese Verpflichtungen u.a. folgende Sachverhalte:

Zahlungsverpflichtungen aus Mietverträgen (Mobilen)	
- mit einer Kündigungsfrist von 3 Monaten zum 30. September	270,00 Euro
Zahlungsverpflichtungen aus Mietverträgen (Immobilien)	
- mit einer Kündigungsfrist von 6 Monaten zum 31. Dezember	173,50 Euro

D. Sonstige Angaben

Mitarbeiter

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Mitarbeiter betrug 3,00 (Vorjahr 3,00).

ANHANG zum 31. Dezember 2023

CENTRALTHEATER BRAKE eG
Brake**Mitgliederbewegung:**

	Zahl der <u>Mitglieder</u>	Anzahl der <u>Geschäftsanteile</u>	Haftsumme <u>in EUR</u>
Anfangsbestand	462	683	0,00
Zugang	6	6	0,00
Abgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
Endbestand	<u>468</u>	<u>689</u>	<u>0,00</u>

Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im
Geschäftsjahr verändert um*: 600,00 EUR

Höhe des Geschäftsanteils: 68.900,00 EUR

Höhe der Haftsumme**: 0,00 EUR

*) Verminderung mit negativem Vorzeichen

**) begrenzt auf den ersten Geschäftsanteil

Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes:

Genossenschaftsverband Weser-Ems e.V.

Raiffeisenstraße 26

26122 Oldenburg

ANHANG zum 31. Dezember 2023

CENTRALTHEATER BRAKE eG
Brake

<u>Vorstand</u>	<u>Organmitglied seit</u>	<u>Organmitglied bis</u>
Norbert Ostendorf - Vorsitzender	07.02.2013	laufend
Jens Frost	16.10.2014	09.02.2024
Herbert Grammel	23.03.2018	laufend
Harald Spoede	18.06.2021	laufend
Oliver Poppe	31.10.2023	laufend

<u>Aufsichtsrat</u>	<u>Organmitglied seit</u>	<u>Organmitglied bis</u>
Gerd Borchardt - Vorsitzender	07.02.2013	laufend
Hans Kemmeries	07.02.2013	laufend
Hans Karl Soeken	28.06.2022	30.05.2024
Olaf Mohrschladt	28.06.2022	laufend
Andreas Vollert	30.05.2024	laufend

Am Bilanzstichtag betragen die Forderungen an:

Mitglieder des Vorstands 0,00 EUR

Mitglieder des Aufsichtsrats 0,00 EUR

Brake, 07.10.2024

CENTRALTHEATER BRAKE eG

Der Vorstand: