

BILANZ zum 31.12.2022

MDVV Mitteldeutsche Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH Bitterfeld - Wolfen

AKTIVA			PASSIVA			
	EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital	250.000,00	250.000,00
1. technische Anlagen und Maschinen	804.935,51		1.022.871,51	II. Kapitalrücklage	7.407.970,65	7.407.970,65
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	468,00		643,00	III. Jahresüberschuss	367.489,68	589.415,42
		805.403,51	1.023.514,51	IV. Vortrag auf neue Rechnung	8.609.060,59	8.019.645,17
II. Finanzanlagen				B. Sonderposten mit Rücklageanteil	762.484,00	973.728,00
1. Wertpapiere des Anlagevermögens		12.774.075,30	0,00	C. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	42.918,00	49.785,00
B. Umlaufvermögen				D. Rückstellungen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. sonstige Rückstellungen	297.922,52	521.067,96
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	460.770,94		200.022,03	E. Verbindlichkeiten		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.896,34		20.357,37	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	497.523,01	161.627,55
3. sonstige Vermögensgegenstände	26.414,00		78.235,00	-davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
		495.081,28	298.614,40	EUR 497.523,01 (Vj EUR 161.627,55)		
4. Forderungen Finanzamt		144.311,17	59.590,03	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	16.679,25	22.457,19
II. Wertpapiere				3. sonstige Verbindlichkeiten	945.256,73	945.256,73
1. sonstige Wertpapiere		0,00	4.704.088,96	-davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren		
				EUR 945.256,73 (Vj EUR 945.256,73)		
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		4.978.433,17	12.855.145,77			
		19.197.304,43	18.940.953,67		19.197.304,43	18.940.953,67

Der Jahresabschluss MDVV Mitteldeutsche Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH wurde festgestellt am 29.06.2023.

Der Beschluss über die Ergebnisverwendung erfolgte am 29.06.2023.

Amtsgericht Stendal, HRB 16344

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

1. Allgemeine Angaben

Die MDVV Mitteldeutsche Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH (MDVV) erfüllt die Merkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft im Sinne von § 267 Abs. 1 HGB. Gemäß § 11 der Satzung der MDVV ist der Jahresabschluss allerdings nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufzustellen.

Das Unternehmen hat laut Satzung die Verwaltung und Verwertung eigenen Vermögens zum Gegenstand.

Alleinige Gesellschafterin der MDVV ist die MDSE Mitteldeutsche Sanierungs- und Entsorgungsgesellschaft mbH, Bitterfeld-Wolfen (MDSE).

Infolge der Neuausrichtung der Anlagestrategie der Gesellschaft wurde der Bestand der Wertpapiere des Umlaufvermögens im Geschäftsjahr vollständig in das Anlagevermögen umgegliedert. Im Geschäftsjahr saldieren diese in einer Höhe von TEUR 12.774, im Vorjahr betragen diese TEUR 0. Eine Anwendung der Zuordnung im Vorjahr hätte einen Ausweis der Wertpapiere des Anlagevermögens von TEUR 4.704 zur Folge, die Wertpapiere des Umlaufvermögens wären in Höhe von TEUR 0 ausgewiesen worden. Eine Abschreibung auf Wertpapiere des Umlaufvermögens in Höhe von TEUR 14 wäre im Vorjahr entfallen.

Im Übrigen wurde die Ausweisstetigkeit gewahrt.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Vermögens- und Schuldenposten sind unter Beachtung der Vorschriften des HGB für Kapitalgesellschaften, des GmbH-Gesetzes und des D-Markbilanzgesetzes sowie der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung bewertet.

Bilanzierungswahlrechte werden nicht in Anspruch genommen.

Die Bewertungsmethoden werden unverändert gegenüber dem Vorjahr angewandt.

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungskosten abzüglich der bisher aufgelaufenen Abschreibung bewertet. Die Abschreibungen wurden über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer planmäßig nach der linearen Methode ermittelt. Die Zugänge sind mit den Anschaffungskosten abzüglich Anschaffungskostenminderungen (Skonti) bewertet worden.

Die Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten einschließlich Anschaffungsnebenkosten bzw. zum Nennbetrag bewertet.

Die Bewertung der Forderungen und der sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt grundsätzlich zum Nennwert

Flüssige Mittel sind zu Nominalwerten bewertet.

Das Eigenkapital ist zum Nennbetrag angesetzt.

Im Berichtsjahr wurden an den Standorten Leuna und Zeitz Grundwassersanierungsmaßnahmen durchgeführt, für die die MDVV für investive Anteile eine Refinanzierung erhalten hat, die als Sonderposten ausgewiesen ist und über die Nutzungsdauer der aktivierten Anlagen aufgelöst wird.

Die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens (TEUR 218) sind unter den sonstigen Erträgen ausgewiesen.

Bei der Bildung der Rückstellungen ist den erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten angemessen Rechnung getragen worden. Sie sind in der Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages bemessen. Bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden erwartete Preis- und Kostensteigerungen berücksichtigt. Diese Rückstellungen werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre abgezinst.

Die Verpflichtungsrückstellungen sind somit entsprechend den Vorschriften des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) bewertet worden.

Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens der MDVV vom 01.01. bis 31.12.2022 ist in der Anlage 3/Seite 5 dargestellt.

Umlaufvermögen

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben wie im Vorjahr eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr. Die Forderungen gegen Gesellschafter betreffen Lieferungen und Leistungen und haben ebenfalls wie im Vorjahr eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital von TEUR 250 wird zum Bilanzstichtag vollständig von der MDSE Mitteldeutsche Sanierungs- und Entsorgungsgesellschaft mbH, Bitterfeld-Wolfen, gehalten.

Rückstellungen

In den sonstigen Rückstellungen sind zum Bilanzstichtag im Wesentlichen Rückstellungen für Deponiesicherungen (TEUR 219), für Jahresabschlussverpflichtungen (TEUR 17) und für Aufbewahrungsverpflichtungen (TEUR 61) enthalten.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr betragen TEUR 1.564 (Vorjahr: TEUR 1.229); solche mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr sind wie im

Vorjahr nicht enthalten. Die zum 31.12.2022 ausgewiesenen Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern resultieren aus Lieferungen und Leistungen.

Latente Steuern

Aufgrund unterschiedlicher Ansätze in der Handels- und Steuerbilanz in Bezug auf sonstige Rückstellungen und aufgrund steuerlicher Verlustvorträge ergeben sich zum 31.12.2022 jeweils aktive latente Steuern, die in Ausübung des Wahlrechtes gemäß § 274 Abs. 1 Satz 2 HGB nicht bilanziert werden.

4. Sonstige Angaben

Im Berichtsjahr waren keine Mitarbeiter bei der MDVV beschäftigt.

Das Honorar für die Jahresabschlussprüfung 2022 beträgt TEUR 4,4.

Organe

Geschäftsführer

Herr Thomas Naujoks, Dipl.-Kfm., Berlin (bis 31.12.2022)

Herr Ingolf Puritz, Dipl.-Ing., Hohe Börde (ab 01.03.2022)

Herr Norbert Bogendörfer, Assessor, Berlin (ab 01.01.2023)

Die einzelvertretungsberechtigten Geschäftsführer der MDVV sind von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit und sind zugleich auch Geschäftsführer der MDSE. Bezüge für die Geschäftsführer werden von der Gesellschaft nicht gezahlt.

Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung der MDVV schlägt dem Gesellschafter vor, den Jahresüberschuss 2022 von TEUR 367 auf neue Rechnung vorzutragen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahres eingetreten sind

Besondere Ereignisse hat es nach dem Bilanzstichtag nicht gegeben.

Bitterfeld-Wolfen, den 10. März 2023

Norbert Bogendörfer

Ingolf Puritz