

**Infrastruktur Sehnde GmbH,  
Sehnde**

**Anhang**

### **Allgemeine Angaben**

Die Infrastruktur Sehnde GmbH hat ihren Sitz in Sehnde und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Hildesheim (HRB 35034).

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte nach den Vorschriften des und den ergänzenden Bestimmungen des GmbH-Gesetzes.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden aus dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurden unverändert übernommen.

Die Gesellschaft ist eine kleine Gesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

Der Abschluss umfasst die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und den Anhang (einschließlich Anlagenspiegel, Verbindlichkeitspiegel). Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung richtet sich nach der für Wohnungsbauunternehmen geltenden Fassung der Formblattverordnung vom 14. Juni 2023 (BGBl. 2023 I Nr. 152, Seite 5-7).

### **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden / Erläuterungen zur Bilanz und zur GuV**

#### **Bilanz**

Zur Entwicklung der immateriellen Vermögensgegenstände sowie der Sach- und Finanzanlagen wird auf den Anlagenspiegel verwiesen.

#### **Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen**

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände werden bei Zugang mit ihren Anschaffungskosten aktiviert und planmäßig linear über ihre voraussichtliche Nutzungsdauer abgeschrieben. Selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände wurden nicht aktiviert.

Die Bewertung des Sachanlagevermögens erfolgte zu den historischen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um die kumulierten planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen.

#### **Finanzanlagen**

Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten bewertet. Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert werden vorgenommen, wenn die Wertminderung dauerhaft ist.

Die Finanzanlagen betreffen im Wesentlichen die Genossenschaftsanteile an der Volksbank Lehrte eG.

## **Infrastruktur Sehnde GmbH**

---

### **Umlaufvermögen**

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten unter Einbeziehung anteiliger Gemeinkosten angesetzt. Abschreibungen auf den beizulegenden Wert waren nicht erforderlich.

Unter den unfertigen Leistungen werden nicht abgerechnete Heiz- und Betriebskosten in Höhe der umlagefähigen Anteile sowie nicht abgerechnete Leistungen ausgewiesen.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben ausschließlich eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennwert bewertet. Wertberichtigungen waren nicht erforderlich.

### **Eigenkapital**

Das gezeichnete Kapital beträgt EUR 115.040,67. Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Sehnde. Aus dem Jahresüberschuss des Vorjahres wurden EUR 52.034,08 den Gewinnrücklagen zugeführt.

### **Steuerrückstellungen und sonstige Rückstellungen**

Die Steuerrückstellungen und die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken aus schwebenden Geschäften und ungewissen Verbindlichkeiten. Der Ansatz erfolgt in Höhe der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeträge.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für noch auszuführende Restarbeiten sowie Abschlusskosten.

### **Verbindlichkeiten**

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt mit dem Rückzahlungs- bzw. Erfüllungsbetrag.

Für die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten bestehen Sicherheiten in Form von Grundpfandrechten, die Abtretung zukünftiger Mietforderungen und der Einspeisevergütungen (zwölf Darlehen gesichert in Höhe von 3.108 T€).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind durch branchenübliche Eigentumsvorbehalte gesichert.

Die Verbindlichkeiten haben folgende Restlaufzeiten:

	davon mit einer Restlaufzeit			
	31.12.2023	bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr	über 5 Jahren
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.109 (Vj: 3.442)	257 (Vj: 275)	2.852 (Vj: 3.167)	1.792 (Vj: 2.076)
erhaltene Anzahlungen	101 (Vj: 91)	101 (Vj: 91)	0 (Vj: 0)	0 (Vj: 0)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	93 (Vj: 138)	93 (Vj: 138)	0 (Vj: 0)	0 (Vj: 0)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	6 (Vj: 0)	6 (Vj: 0)	0 (Vj: 0)	0 (Vj: 0)
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0 (Vj: 81)	0 (Vj: 81)	0 (Vj: 0)	0 (Vj: 0)
sonstige Verbindlichkeiten	0 (Vj: 1)	0 (Vj: 1)	0 (Vj: 0)	0 (Vj: 0)
	3.309 (Vj: 3.753)	457 (Vj: 586)	2.852 (Vj: 3.167)	1.792 (Vj: 2.076)

### **Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

Ausgewiesen werden Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Der Passive Rechnungsabgrenzungsposten enthält in 2023 empfangene Mietzahlungen für das Folgejahr.

### **Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Umsatzerlöse wurden entsprechend der Definition des § 277 Abs. 1 HGB in der Fassung des BilRUG erfasst und gliedern sich wie folgt:

Mieteinnahmen	EUR 640.747,20
Betriebskostenabrechnung	75.930,45
Heizkostenabrechnung	23.095,47
Bauleistungen	98.766,51
Einspeisevergütung PV-Anlagen	37.674,37
	876.214,00

Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen EUR 27.960,17.

## **Infrastruktur Sehnde GmbH**

---

Die Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen beinhalten insbesondere Aufwendungen für Hausbewirtschaftung (EUR 217.108,23), Aufwendungen für Bauleistungen (EUR 86.782,63) und Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen (EUR 6.331,22).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten vor allem Aufwendungen für den Dienstleistungsvertrag mit der Stadtwerke Sehnde GmbH.

### **Sonstige Angaben**

#### **1. Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Sonstigen finanzielle Verpflichtungen im Sinne von § 285 Nr. 3 a HGB bestanden am Abschlussstichtag nicht.

#### **2. Finanzinstrumente**

Im Rahmen der Darlehensaufnahme für den Hortneubau wurde 2019 ein Zinsswap-Vertrag abgeschlossen. Der Zinsswap bildet zusammen mit dem Darlehen eine Bewertungseinheit.

#### **3. Arbeitnehmer**

Die Infrastruktur Sehnde GmbH beschäftigt keine Mitarbeiter. Es besteht ein Dienstleistungsvertrag mit der Stadtwerke Sehnde GmbH.

#### **4. Abschlussprüferhonorar**

Für den Abschlussprüfer wurde gemäß § 285 Nr. 17 Buchstabe a HGB für das Geschäftsjahr ein Honorar in Höhe von EUR 5.000 für Abschlussprüfungsleistungen sowie gemäß § 285 Nr. 17 Buchstabe b HGB EUR 3.800 für andere Bestätigungsleistungen erfasst.

#### **5. Nachtragsbericht**

Vorgänge von besonderer Bedeutung haben sich nach Beendigung des Geschäftsjahres nicht ergeben.

#### **6. Ergebnisverwendung**

Das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 65.673,71 ab. Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss zu 100% in die Gewinnrücklagen einzustellen.

#### **7. Organe**

Alleinvertretungsberechtigte Geschäftsführerin war bis zum 30.06.2024 Frau Natalie Heinrichs, Laatzen. Seit dem 01.07.2024 ist Herr Timo Ruffer, Sehnde, alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer.

Von der Befreiungsvorschrift des § 286 Abs. 4 HGB über die Angabe der Geschäftsführerbezüge der Geschäftsleitung wird Gebrauch gemacht.

Im Geschäftsjahr 2023 setzte sich der Aufsichtsrat wie folgt zusammen:

Edgar Bäkermann	Diplom-Ingenieur für Vermessung, Vorsitzender
Heike Benecke	Bankkauffrau
Oke Fedders	Pflegedienstleiter
Olaf Kruse	Bürgermeister
Bernd Ostermeyer	Bankkaufmann, stellv. Vorsitzender
Günter Pöser	Betriebswirt
Wolfgang Toboldt	Diplom-Verwaltungsbetriebswirt

Im Geschäftsjahr 2023 wurden Aufsichtsratsvergütungen von insgesamt EUR 3.480,00 gezahlt.

### **Konzernzugehörigkeit**

Der Abschluss der Infrastruktur Sehnde GmbH ist seit 2012 Bestandteil des Gesamtabschlusses der Stadt Sehnde als alleinige Gesellschafterin.

Sehnde, im Juli 2024



.....  
Timo Ruffer  
Geschäftsführer