

Registergericht
Registernummer

Amtsgericht Frankfurt/Main
GnR 8104

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2024



Genossenschaft für Bauen und Wohnen eG

Gründungsjahr 1908

Bilanz

Gewinn- und Verlustrechnung

Anhang

Aktiva

	2024		Vorjahr	
	EUR		EUR	
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00		1,00
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	26.842.642,90		27.558.610,48	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	41.358,98		43.181,98	
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	1,00		1,00	
4. Bauten auf fremden Grundstücken	1,00		1,00	
5. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	113.521,11		186.243,11	
6. Anlagen im Bau	424.524,00		0,00	
7. geleistete Anzahlungen	0,00	27.422.048,99	0,00	27.788.037,57
III. Finanzanlagen		600,00		600,00
Anlagevermögen insgesamt		27.422.648,99		27.788.638,57
B. Umlaufvermögen				
I. Zum Verkauf best. Grundstücke und andere Vorräte				
1. unfertige Leistungen	1.654.051,31		1.703.833,37	
2. andere Vorräte	1.158,63	1.655.209,94	557,01	1.704.390,38
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus der Vermietung	65.915,42		40.454,11	
2. sonstige Vermögensgegenstände	68.563,90	134.479,32	38.780,36	79.234,47
III. Flüssige Mittel und Bausparguthaben		4.066.975,36		3.479.455,12
Umlaufvermögen insgesamt		5.856.664,62		5.263.079,97
C. Rechnungsabgrenzungsposten		202,54		187,71
Bilanzsumme		33.279.516,15		33.051.906,25

Passiva

	2024 EUR		Vorjahr EUR	
A. Eigenkapital				
I. Geschäftsguthaben				
1. der mit Ablauf des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitglieder	52.275,00		73.595,00	
2. aus gekündigten Geschäftsanteilen	0,00		0,00	
3. der verbleibenden Mitglieder	2.624.867,50	2.677.142,50	2.651.265,00	2.724.860,00
II. Ergebnisrücklage				
1. gesetzliche Rücklage	2.239.000,00		2.169.000,00	
2. andere Ergebnisrücklagen	15.222.340,58	17.461.340,58	14.709.688,02	16.878.688,02
III. Bilanzgewinn				
Jahresüberschuss	688.260,36		729.851,74	
Einstellungen in Ergebnisrücklagen	582.652,56	105.607,80	621.496,94	108.354,80
Eigenkapital insgesamt		20.244.090,88		19.711.902,82
B. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	0,00		0,00	
2. sonstige Rückstellungen	392.526,62	392.526,62	371.807,45	371.807,45
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.626.642,75		8.071.479,69	
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	2.153.592,98		2.202.988,62	
3. erhaltene Anzahlungen	1.705.570,56		1.674.529,96	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
a) Verbindlichkeiten aus Vermietung	756.334,56		741.320,14	
b) Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit	0,00		0,00	
c) Verbindlichkeiten aus anderen Lieferungen und Leistungen	302.834,56		209.090,31	
5. sonstige Verbindlichkeiten (davon aus Steuern: 4.237,15€ / Vorjahr 3.254,53€; im Rahmen sozialer Sicherheit: 0,00€ / Vorjahr: 0,00€)	90.962,82	12.635.938,23	56.741,42	12.956.150,14
		6.960,42		12.045,84
D. Rechnungsabgrenzungsposten				
Fremdkapital insgesamt		13.035.425,27		13.340.003,43
Bilanzsumme		33.279.516,15		33.051.906,25

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2024-31.12.2024

Gewinn- und Verlustrechnung	2024 EUR		Vorjahr EUR	
1. Umsatzerlöse				
a) aus Bewirtschaftungstätigkeit	5.398.475,58		5.011.731,90	
b) aus Betreuungstätigkeit	128.440,14		122.923,90	
c) aus anderen Lieferungen und Leistungen	25.249,66	5.552.165,38	21.588,15	5.156.243,95
2. Erhöhung (+) oder Verminderung (-) des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen und unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen		-49.782,06		241.111,50
3. sonstige betriebliche Erträge		105.930,96		66.175,74
4. Aufwendungen für Bewirtschaftungstätigkeit		2.892.246,08		2.755.827,75
Rohergebnis		2.716.068,20		2.707.703,44
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	631.339,03		537.278,31	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung (davon für Altersversorgung 309,05€ / Vorjahr: 957,13€)	130.014,98	761.354,01	119.045,14	656.323,45
6. Abschreibungen (auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen)		757.898,82		778.174,89
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		357.572,07		334.163,95
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		36,00		36,00
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		63.531,50		4.092,80
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		114.236,88		129.081,80
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		16.765,86		867,45
12. Ergebnis nach Steuern		771.808,06		813.220,70
13. sonstige Steuern		83.547,70		83.368,96
14. Jahresüberschuss		688.260,36		729.851,74
15. Einstellungen in die Ergebnismrücklagen		582.652,56		621.496,94
Bilanzgewinn		105.607,80		108.354,80

Inhaltsverzeichnis des Anhangs

Seite

1	Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	6
2	Erläuterungen zu Bilanz und GuV-Rechnung	8
3	Sonstige Angaben	11
	a) Mitarbeiter	11
	b) Eigentumsgemeinschaften	11
	c) Mitgliederbewegung	11
	d) Gewinnverwendung	12
	e) Prüfungsverband	12
	f) Genossenschaftsregister	12
	g) Vorstand und Aufsichtsrat	12
4	Weitere Angaben	13
5	Anlagen	14
	Entwicklung des Anlagevermögens	
	Verbindlichkeitspiegel	

1. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung richtet sich nach dem vorgeschriebenen Formblatt für Wohnungsunternehmen.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt. Als kleine Genossenschaft (§ 267 HGB) werden die größenabhängigen Erleichterungen gemäß § 288 HGB teilweise in Anspruch genommen. Bei Aufstellung der Bilanz wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände wurden mit den Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen angesetzt.

Das gesamte Sachanlagevermögen wurde zu fortgeführten Anschaffungskosten oder Herstellungskosten bewertet. Die Herstellungskosten wurden auf der Grundlage der Vollkosten ermittelt. Von dem Aktivierungswahlrecht für Fremdkapitalzinsen nach § 255 Abs. 3 HGB wurde kein Gebrauch gemacht. Nachträgliche Herstellungskosten wurden auf die jeweilige Restnutzungsdauer der Liegenschaften abgeschrieben. Die planmäßigen Abschreibungen auf abnutzbare Gegenstände des Anlagevermögens wurden wie folgt vorgenommen:

- Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten nach der Methode der Restnutzungsdauer unter Zugrundelegung einer Gesamtnutzungsdauer von 80 Jahren (1,25% p. a.), mit Ausnahme des freifinanzierten Neubaus *Über dem Weiher 3a*; dieser nach der degressiven Methode gem. § 7 Abs. 5 EStG (von 2006 bis 2011: 6 x 2,5% p. a., ab 2012: 36 x 1,25% p. a.).
- Grundstücke mit anderen Bauten unter Anwendung der linearen Abschreibungsmethode unter Zugrundelegung einer Gesamtnutzungsdauer von 50 Jahren (2% p. a.), jedoch die Parkflächen mit 7% p. a.
- Bauten auf fremden Grundstücken gemäß der vertraglichen Laufzeit von 10 Jahren mit 10% p. a.
- Betriebs- und Geschäftsausstattung unter Anwendung der linearen Abschreibungsmethode unter Zugrundelegung der steuerlich zulässigen Abschreibungssätze.
- Im Berichtsjahr angeschaffte geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens bis zu einem um die Vorsteuer verminderten Anschaffungspreis von 800,00 € wurden voll abgeschrieben.

Die Finanzanlagen wurden zu den Anschaffungskosten bewertet. Es handelt sich um Geschäftsguthaben bei der Frankfurter Volksbank eG. Hiermit ist eine Haftsumme von 600,00 € verbunden.

Unfertige Leistungen und andere Vorräte wurden mit den Anschaffungskosten bewertet.

Die anderen Vorräte (seit 2012: ausschließlich Streusalz) wurden durch Anwendung der Fifo-Methode nach § 256 HGB ermittelt.

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bzw. mit dem niedrigeren beizulegenden Wert bilanziert.

Flüssige Mittel wurden mit ihren Nominalwerten angesetzt.

Passivierungspflichtige Rückstellungen wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung in Höhe des künftigen Erfüllungsbetrages bewertet. Rückstellungen für im Geschäftsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltungen wurden gemäß § 249 Abs. 1 Satz 2 Nr. 1 HGB gebildet.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag bewertet.

2. Erläuterungen zu Bilanz und GuV-Rechnung

Bilanz

Die Veränderungen der einzelnen Posten des Anlagevermögens sind in der Entwicklung des Anlagevermögens dargestellt.

Unter den „Unfertigen Leistungen“ werden in Höhe von 1.654.051,31 € (Vorjahr: 1.703.833,37 €) die noch nicht abgerechneten Betriebskosten ausgewiesen.

Bei den „Vorräten“ wird ausschließlich der Bestand an Auftausalz von 1.158,63 € (Vorjahr: 557,01 €) ausgewiesen.

Die ausgewiesenen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände von 134.479,32 € (Vorjahr: 79.234,47 €) haben alle eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Die Position „Flüssige Mittel“ enthält Guthaben auf laufenden Konten sowie im geringen Umfang einen Porto- und Bargeldbestand.

Die Geschäftsguthaben belaufen sich auf insgesamt 2.677.142,50 € (Vorjahr: 2.724.860,00 €). Hierin sind Guthaben aus zum 31.12.2024 gekündigten Mitgliedschaften von 52.275,00 € (Vorjahr: 73.595,00 €) enthalten. Am Bilanzstichtag bestanden keine Rückstände an fälligen Einzahlungen auf Geschäftsguthaben.

Den gesetzlichen Rücklagen wurden im Geschäftsjahr 2024 aus dem Jahresergebnis 70.000,00 € (Vorjahr 73.000,00 €), den anderen (freien) Ergebnismittelrücklagen 512.652,56 € (Vorjahr 548.496,94 €) zugeführt.

Bei den Steuerrückstellungen wurden 0,00€ (Vorjahr: 0,00 €) eingestellt.

Die Rückstellungen für Bauinstandhaltung, die bis zum 31.03.2025 abgeschlossen werden, betragen 290.996,62 € (Vorjahr 266.427,45 €).



Die sonstigen Rückstellungen beinhalten Rückstellungen für:

➤ Prüfungs- und Beratungskosten	€	32.000,00
➤ interne Jahresabschlusskosten	€	24.000,00
➤ Personalkosten	€	0,00
➤ nicht genommenen Jahresurlaub	€	21.530,00
➤ unterlassene Instandhaltung	€	290.996,62
➤ Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen	€	24.000,00

Insgesamt	€	<u>392.526,62</u>
-----------	---	-------------------

Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten entsprechend der Laufzeit sowie der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten, der durch Grundpfandrechte gesichert ist, ergeben sich aus dem Verbindlichkeitspiegel.

GuV

In den Umsatzerlösen in Höhe von 5.552.165,38 € (Vorjahr 5.156.243,95 €) sind die Sollmieten, Gebühren und Umlagen in Höhe von 5.398.475,58 € (Vorjahr 5.011.731,90 €), sowie die Erlöse aus der WEG-Verwaltung in Höhe von 128.440,14 € (Vorjahr 122.923,90 €) enthalten.

Von den sonstigen betrieblichen Erträgen entfallen auf:

➤ Versicherungsentschädigungen	€	32.951,01
➤ Auflösung Rückstellungen (periodenfremd)	€	51.000,00
➤ Mahngebühren	€	135,50
➤ Erstattungen Lohnfortzahlung	€	10.809,44
➤ Eintrittsgelder	€	1.885,00
➤ andere Erträge	€	9.150,01
Insgesamt	€	<u>105.930,96</u>

Die Aufwendungen für Bewirtschaftungskosten in Höhe von 2.892.246,08 € (Vorjahr 2.755.827,75 €) beinhalten:

➤ Instandhaltungskosten	€	1.280.963,14
➤ umlagefähige Betriebskosten	€	1.531.462,13
➤ Erbbauzinsen	€	3.899,76
➤ Kosten Instandhaltung/Weiterbelastung an Versicherungen/Mieter	€	30.495,64
➤ sonstige Kosten	€	45.425,41
Insgesamt	€	<u>2.892.246,08</u>

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 357.572,07 € (Vorjahr 334.163,95 €) betreffen:

➤ EDV-Kosten	€	131.945,37
➤ Prüfungs- und Beratungskosten	€	36.173,94
➤ Büromaterial	€	4.340,55
➤ Leasing Büromaschinen	€	9.691,52
➤ Beiträge	€	22.658,84
➤ Sachversicherungen	€	3.889,30
➤ Autobetriebskosten	€	6.673,83
➤ Kfz-Versicherungen	€	3.629,28
➤ periodenfremde Aufwendungen	€	48.296,71
➤ sonstige sächliche Aufwendungen	€	90.272,73
Insgesamt	€	<u>357.572,07</u>

Die Zinserträge betragen **63.531,50 €** (Vorjahr 4.092,80 €)

Von den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen entfallen auf die:

➤ Objektfinanzierung	€	103.009,83
➤ Zinsen für Mietkautionen	€	1.852,05
➤ Avalprovision	€	9.375,00
➤ Sonstige	€	0,00
Insgesamt	€	<u>114.236,88</u>

Die sonstigen Steuern betreffen mit 83.269,70 € die Grundsteuer und mit 278,00 € die Kraftfahrzeugsteuer.

Sonstige Angaben

a) Mitarbeiter

Die Genossenschaft für Bauen und Wohnen e.G. beschäftigte im Jahr 2024 neben dem Vorstand durchschnittlich 7 Vollzeitkräfte, 3 Teilzeitkräfte und eine Auszubildende. Außerdem 15 geringfügig Beschäftigte als Hausmeister, die u.a. im Bereich der Pflege Außenanlagen oder im Bereich der Treppenhaus-Reinigung tätig sind.

Im Jahr 2024 wurden 2 neue Mitarbeiter eingestellt und 3 Mitarbeiter verließen das Unternehmen.

b) Eigentümergemeinschaften

Die Guthaben auf 55 offenen Fremdgeldkonten (Giro-, Spar- und Festgeldkonten) für 26 Eigentümergemeinschaften betrugen am 31.12.2024 insgesamt 2.222.265,33 €, davon 246.358,62 € auf Girokonten und 1.671.563,04 € auf Rücklagenkonten. Die Konten werden getrennt vom Vermögen der Genossenschaft geführt.

c) Mitgliederbewegung

Im Geschäftsjahr 2024 hat es bei den Mitgliedern und dem Geschäftsguthaben folgende Veränderungen gegeben:

	Mitglieder	Anteile
Stand 01.01.2024	1.234	12.933
Abgang 2024	-41	-312
Zugang 2024	35	200
Stand 31.12.2024	1.228	12.821

Die Anzahl der verbleibenden Mitglieder hat sich im Geschäftsjahr 2024 um 6 Mitglieder verringert, die Anzahl der Geschäftsanteile um 112 Anteile reduziert. Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr um 26.397,50 € verringert.

Der Geschäftsanteil beträgt 205,00 € pro Mitglied und die Haftungssumme 300,00 € auf den ersten Geschäftsanteil pro Mitglied.

Der Gesamtbetrag der Haftungssummen beläuft sich zum 31.12.2024 auf 368.400 €. Er hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1.800 € verringert.

d) Gewinnverwendung

Der Mitgliederversammlung wird vorgeschlagen, den Jahresüberschuss aus dem Jahr 2024 von insgesamt 688.260,36 € wie folgt zu verwenden:

- Einstellung in die gesetzliche Rücklage gemäß § 40 (2) der Satzung in Höhe von mindestens 10% des Jahresüberschusses, somit aufgerundet 70.000,00 €.
- Zuführung zur anderen (freien) Ergebnissrücklage gemäß § 40 (3) der Satzung in Höhe von 512.652,56 €.
- Ausschüttung einer Dividende gemäß § 41 der Satzung in Höhe von 4 % auf das dividendenberechtigte Geschäftsguthaben, dies entspricht 105.607,80 €.

e) Prüfungsverband

Der für die Genossenschaft für Bauen & Wohnen eG zuständige Prüfungsverband ist der

Verband der Südwestdeutschen Wohnungswirtschaft e.V.

VdW südwest

Lise-Meitner-Straße 4, 60486 Frankfurt am Main

f) Genossenschaftsregister

Die GBW ist eingetragen beim Amtsgericht in Frankfurt am Main unter GnR 8104.

g) Vorstand und Aufsichtsrat

Der Vorstand der GBW setzt sich zusammen aus:

Antje Rinn	Vorstandsvorsitzende
Edwin Lotz	ehrenamtlich

Dem Aufsichtsrat der GBW gehören folgende Mitglieder an:

Dr. Thomas Stöhr,	Vorsitzender
Ehrenbürgermeister, Geschäftsführer	
Bernd Arnold, Geschäftsführer	stellvertretender Vorsitzender
Sigrid Wansner, Rentnerin	Schriftführerin
Ingrid Wagner (bis 24.04.2025), Rentnerin	
Klaus Minkel, Ehrenstadtrat, Geschäftsführer	

3. Weitere Angaben

Als Finanzreserven stehen der Genossenschaft für Bauen und Wohnen eG bei drei Banken unbefristete Kontokorrent- bzw. Dispositionskredite in unterschiedlicher Höhe zur Verfügung. Insgesamt beträgt die mögliche Kredithöhe 200.000,00 €. Diese Kredite wurden im Berichtsjahr nicht beansprucht.

Als Treuhandvermögen sind wie seither die Instandhaltungsrücklagen der einzelnen Wohnungseigentümergeinschaften nach dem Wohnungseigentums-Gesetz (WEG) zu nennen, wie auch die Kationen in Höhe von 756.334,56 € (Vorjahr 741.320,14 €) unserer Wohnungsnutzer/Mieter, die in das eigene Rechnungswesen der Genossenschaft integriert sind. Als Sicherheit dient für die Kautionsgläubiger eine entsprechende Bankbürgschaft der Frankfurter Volksbank eG.

Aufträge für bedeutende Instandhaltungsmaßnahmen sind nicht erteilt worden.

Bad Vilbel, den 28.04.2025

Antje Rinn
Vorstandsvorsitzende

Edwin Lotz
Vorstandsmitglied

Entwicklung des Anlagevermögens 2024

	Anschaffungs- / Herstellungs- kosten EUR	im Geschäftsjahr			Anschaffungs-/ Herstellungs- kosten Geschäftsjahr EUR	kumulierte Abschreibungen			Buchwert Geschäftsjahr EUR	Buchwert Vorjahr EUR	
		Zugänge	Umbuchungen			Abgänge	Zugänge	Abgänge			31.12.2024
			EUR	EUR							
Immaterielle Vermögensgegenstände	78.162,38	0,00	0,00	0,00	0,00	78.161,38	1,00	78.162,38	0,00	1,00	
Sachanlagen											
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	48.592.070,85	0,00	0,00	0,00	48.592.070,85	21.033.460,37	715.967,58	0,00	21.749.427,95	27.558.610,48	
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	177.862,79	0,00	0,00	0,00	177.862,79	134.680,81	1.823,00	0,00	136.503,81	43.181,98	
Grundstücke grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
Bauten auf fremden Grundstücken	3.536,37	0,00	0,00	0,00	3.536,37	3.535,37	0,00	0,00	3.535,37	1,00	
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	550.632,61	3.318,24	0,00	41.196,91	512.753,94	364.389,50	40.107,24	5.263,91	399.232,83	186.243,11	
Summe	49.324.103,62	3.318,24	0,00	41.196,91	49.286.224,95	21.536.066,05	757.897,82	5.263,91	22.288.699,96	27.788.037,57	
Anlagen im Bau	0,00	424.524,00	0,00	0,00	424.524,00	0,00	0,00	0,00	424.524,00	0,00	
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sachanlagen insgesamt	49.324.103,62	427.842,24	0,00	41.196,91	49.710.748,95	21.536.066,05	757.897,82	5.263,91	22.288.699,96	27.788.037,57	
Finanzanlagen	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	
SUMME ANLAGEVERMÖGEN	49.402.866,00	427.842,24	0,00	119.359,29	49.711.348,95	21.614.227,43	757.898,82	83.426,29	27.422.648,99	27.788.638,57	

Verbindlichkeitspiegel

Stand 31.12.2024

Vorjahreszahlen in Klammern ()

VERBINDLICHKEITEN		Gesamtbetrag	Restlaufzeit unter 1 Jahr	Restlaufzeit 1 - 5 Jahre	Restlaufzeit über 5 Jahre	davon gesichert	Art und Form
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
1.	gegenüber Kreditinstituten	7.626.642,75 (8.071.479,69)	418.565,58 (431.211,08)	1.483.145,57 (1.477.353,52)	5.724.931,60 (6.162.915,09)	7.626.642,75 (8.071.479,69)	Grundpfandrecht Grundpfandrecht
2.	gegenüber anderen Kreditgebern	2.153.592,98 (2.202.988,62)	50.445,02 (49.288,54)	197.154,16 (197.154,16)	1.905.993,80 (1.956.545,92)	2.153.592,98 (2.202.988,62)	Grundpfandrecht Grundpfandrecht
3.	erhaltene Anzahlungen	1.705.570,56 (1.674.529,96)	1.705.570,56 (1.674.529,96)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	- -
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen						
a)	Verbindlichkeiten aus Vermietung	756.334,56 (741.320,14)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	756.334,56 (741.320,14)	756.334,56 (741.320,14)	Bürgschaft Bürgschaft
b)	Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	- -
c)	Verbindlichkeiten aus anderen Lieferungen und Leistungen	302.834,56 (209.090,31)	221.289,54 (162.469,89)	81.545,02 (46.620,42)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	- -
5.	sonstige Verbindlichkeiten	90.962,82 (56.741,42)	81.970,78 (47.242,23)	8.992,04 (9.499,19)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	- -
SUMME VERBINDLICHKEITEN		12.635.938,23 (12.956.150,14)	2.477.841,48 (2.364.741,70)	1.770.836,79 (1.730.627,29)	8.387.259,96 (8.860.781,15)	10.536.570,29 (11.015.788,45)	