

Wilhelmsen Ships Service GmbH

Sittensen

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	90.832,61	109.823,96
	90.832,61	109.823,96
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Waren	815.967,17	588.621,98
	815.967,17	588.621,98
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.202,43	634.964,96
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.651.071,67	3.436.143,67
3. sonstige Vermögensgegenstände	485.803,55	25.370,36
(davon aus Steuern: € 467.100,25 €; Vorjahr: € 0,00)		
	4.143.077,65	4.096.478,99
	4.959.044,82	4.685.100,97
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5.081,19	4.470,18
	5.054.958,62	4.799.395,11

Passiva

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	204.550,00	204.550,00
II. Kapitalrücklage	2.556.459,41	2.556.459,41
III. Gewinnvortrag (Vorjahr Verlustvortrag)	880.719,33	-916.732,66
IV. Jahresüberschuss	634.130,15	1.797.451,99
	4.275.858,89	3.641.728,74
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	10.626,85	413.563,74
2. sonstige Rückstellungen	609.486,71	292.522,14
	620.113,56	706.085,88
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	128.557,21	418.020,32
2 sonstige Verbindlichkeiten	30.428,96	33.560,17
(davon aus Steuern: € 22.713,09; Vorjahr: € 14.631,05)		
	158.986,17	451.580,49
	5.054.958,62	4.799.395,11

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	2022	2021
	€	€
1. Umsatzerlöse	9.196.486,01	8.932.796,92
2. Sonstige betriebliche Erträge	191.649,64	1.180.557,54
	9.388.135,65	10.113.354,46
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Waren	4.335.578,66	3.632.491,39
4. Personalaufwand		

	2022	2021
	€	€
a) Gehälter	1.863.701,94	1.685.871,06
b) Soziale Abgaben	365.082,05	334.623,69
	2.228.783,99	2.020.494,75
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	35.018,90	41.565,51
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.873.841,08	1.941.134,42
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.452,19	0,00
(davon aus verbundenen Unternehmen: € 1.452,19 Vorjahr: € 0,00)		
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12,49	24,10
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	277.612,93	668.865,24
10. Ergebnis nach Steuern	638.739,79	1.808.779,05
11. Sonstige Steuern	4.609,64	11.327,06
12. Jahresüberschuss	634.130,15	1.797.451,99

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2022

Allgemeines

Der Jahresabschluss wird nach den Rechnungslegungsvorschriften für Kapitalgesellschaften des Handelsgesetzbuches (HGB) unter Berücksichtigung des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG) aufgestellt.

Die Wilhelmsen Ships Service GmbH hat ihren Sitz in Sittensen und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Tostedt (HRB 120256).

Die Gesellschaft ist zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2022 eine kleine Kapitalgesellschaft i.S.d. § 267 Abs. 2 und 4 HGB.

Von den eingeräumten Erleichterungen bei der Aufstellung des Anhangs nach § 288 HGB wurde Gebrauch gemacht.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

(1) Anlagevermögen

Das Sachanlagevermögen ist mit den Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen über die wirtschaftliche Nutzungsdauer angesetzt. Die Abschreibungen auf Zugänge des Sachanlagevermögens erfolgen zeitanteilig.



Anschaffungs- oder Herstellungskosten von abnutzbaren beweglichen Wirtschaftsgütern des Anlagevermögens, die zu einer selbständigen Nutzung fähig und nach dem 31. Dezember 2009 zugegangen sind, werden im Geschäftsjahr der Anschaffung oder Herstellung in voller Höhe als Aufwand erfasst, wenn die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen Vorsteuerbetrag, für das einzelne Anlagegut € 800 nicht übersteigen.

(2) Vorräte

Die Warenbestände werden zu Anschaffungskosten oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Alle erkennbaren Risiken im Vorratsvermögen, die sich aus über- durchschnittlicher Lagerdauer, geminderter Verwertbarkeit und/oder niedrigeren Wiederbeschaffungskosten ergeben, sind durch angemessene Wertabschläge berücksichtigt.

(3) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert. Sofern es erkennbare Risiken gibt, werden diese durch entsprechende Bewertungsabschläge berücksichtigt.

(4) Fremdwährungsumrechnung

Fremdwährungsforderungen und -verbindlichkeiten sind bei einer Restlaufzeit von unter einem Jahr mit dem Devisenkassamittelkurs des Stichtages bewertet. Bei Restlaufzeiten von mehr als einem Jahr werden die Forderungen/Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag mit dem Devisenkassamittelkurs unter Berücksichtigung des Niederstwertprinzips/Imparitätsprinzips bewertet.

(5) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

In den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind nach § 250 HGB Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag enthalten, die Aufwendungen für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag betreffen.

(6) Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital und die Kapitalrücklage werden mit dem Nennwert bilanziert.

(7) Steuerrückstellungen

Die Steuerrückstellungen werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

(8) Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen sind so bemessen, dass die erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen berücksichtigt sind. Die Bewertung erfolgt jeweils in Höhe des Erfüllungsbetrags, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung erforderlich ist, um zukünftige Zahlungsverpflichtungen abzudecken. Zukünftige Preis- und Kostensteigerungen werden berücksichtigt, sofern ausreichende objektive Hinweise für deren Eintritt vorliegen.

(9) Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

ERLÄUTERUNG ZUR BILANZ

(10) Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem Anlagespiegel zu entnehmen. Die Anlagenabgänge zu Anschaffungskosten betragen T€ 8 und die Anlagenzugänge T€ 17.

(11) Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen bestehen mit T€ 490 (Vorjahr T€ 1.322) gegen Wilhelmsen Maritime Service AS, Lysaker, Norwegen und resultieren aus dem Cashpool. Zudem bestehen Forderungen von T€ 3.161 (Vorjahr T€ 2.114) aus dem laufenden Geschäftsverkehr.

Sämtliche Forderungen sind, wie im Vorjahr, innerhalb eines Jahres fällig.

(12) Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital beträgt EUR 204.550,00 (Vorjahr 204.550,00).

(13) Sonstige Rückstellungen



Die sonstigen Rückstellungen betreffen vor allem Personalverpflichtungen mit T€ 299 (Vorjahr T€ 143) sowie ausstehende Rechnungen mit T€ 310 (Vorjahr T€ 149).

ERLÄUTERUNG ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

(14) Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten Erträge aus der Währungsumrechnung in Höhe von T€ 73 (Vorjahr T€ 98).

(15) Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten Aufwendungen aus der Währungsumrechnung in Höhe von T€ 42 (Vorjahr T€ 58).

(16) Sonstige Angaben:

Geschäftsführung:

Geschäftsführer der Gesellschaft war im Berichtsjahr:

Florian von Kempen, Hamburg, Deutschland, Area Sales Director Nothern Europe, der Wilhelmsen Ships Service GmbH, Sittensen/Deutschland

Im Geschäftsjahr werden durchschnittlich 27 Angestellte (Vorjahr 29) beschäftigt.

(17) Konzernverhältnisse

Der Jahresabschluss der Wilhelmsen Ships Service GmbH wird in den Teilkonzernabschluss des Mutterunternehmens, die Wilhelmsen Ships Services AS mit Sitz in Lysaker/Norwegen einbezogen (kleinster Konsolidierungskreis).

Den größten Konsolidierungskreis bildet die Wilhelm Wilhelmsen ASA, Lysaker/Norwegen, in deren Konzernabschluss der Teilkonzernabschluss der Wilhelmsen Ships Service AS einbezogen wird. Der Konzernabschluss ist im Internet unter <http://www.wilhelmsen.com> einsehbar.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen des Geschäftsbereiches Marine Products werden an die Muttergesellschaft forfaitiert.

(18) Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum 31. Dezember 2022 hatte die Gesellschaft folgende Miet-, Leasing- und ähnliche vertragliche Verpflichtungen:

Jahr	TEUR
2023	200
2024	148
2025 und später	188
Gesamt	536

Sittensen, 6. September 2023

WILHELMSSEN SHIPS SERVICE GMBH

Florian von Kempen (Geschäftsführer)



Entwicklung des Anlagevermögens 2022

	01.01.2022	Zugänge	Abgänge	31.12.2022
	€	€	€	€
Anschaffungskosten bzw. Herstellungskosten				
I. Sachanlagen				
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	471.138,39	17.199,32	8.022,81	480.314,90
	471.138,39	17.199,32	8.022,81	480.314,90
Abschreibungen				
	01.01.2022	Zugänge	Abgänge	31.12.2022
	€	€	€	€
I. Sachanlagen				
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	361.314,43	35.018,90	6.851,04	389.482,29
	361.314,43	35.018,90	6.851,04	389.482,29
Restbuchwert				
			31.12.2022	31.12.2021
			€	€
I. Sachanlagen				
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			90.832,61	109.823,96
			90.832,61	109.823,96

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde am 20.10.2023 festgestellt.