

Versiko
Vermögensverwaltung GmbH
Hilden

Jahresabschluss

zum

31. Dezember 2023

Inhaltsverzeichnis

- I Bilanz zum 31. Dezember 2023
- II Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
- III Anhang für das Geschäftsjahr 2023
- IV Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens
im Geschäftsjahr 2023

Versiko Vermögensverwaltung GmbH, Hilden

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA	31.12 2023	31.12 2022
	Euro	Euro
A. Anlagevermögen		
I Immaterielle Vermögensgegenstände		
1 Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00
II Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
III Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	3 395 750,00	3.395 750,00
2 Beteiligungen	105 000,00	105 000,00
3 Wertpapiere des Anlagevermögens	159 941,43	193 895,27
3. Genossenschaftsanteile	0,00	0,00
	3 660.691,43	3 694 645,27
	3.660.691,43	3.694.645,27
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	42 873,72
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1 275 510,60	1.101 336,25
3 Sonstige Vermögensgegenstände	541 446,03	435 288,74
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	1.816.956,63	1.536 624,99
Euro 238 946,03, Vorjahr Euro 232 788,74		
III Wertpapiere	708 257,00	708 257,00
IV Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	12.939 792,58	18 865 158,08
	15.465.006,21	21.152.913,79
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	8.250,00	7.590,00
	19.133.947,64	24.855.149,06

Versiko Vermögensverwaltung GmbH, Hilden

Bilanz zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

PASSIVA	<u>31.12 2023</u>	<u>31.12 2022</u>
	Euro	Euro
A. Eigenkapital		
I Gezeichnetes Kapital	500 000,00	500.000,00
II Kapitalrücklage	620 883,00	620.883,00
III Gewinnrücklagen		
Andere Gewinnrücklagen	0,00	0,00
IV Bilanzgewinn	<u>17 195 943,01</u>	<u>23 234 980,01</u>
	18.316.826,01	24.355.863,01
B. Rückstellungen		
1 Steuerrückstellungen	788.943,37	464 805,97
1 Sonstige Rückstellungen	<u>13.130,00</u>	<u>0,00</u>
	802.073,37	464.805,97
C. Verbindlichkeiten		
1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13 580,18	31 673,66
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
Euro 13 580,18, Vorjahr Euro 31 673,66		
2 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
Euro 0,00, Vorjahr Euro 0,00		
3 Sonstige Verbindlichkeiten	1.468,08	2 806,42
- davon aus Steuern		
Euro 1 468,08 , Vorjahr Euro 1 652,49		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
Euro 0,00, Vorjahr Euro 0,00		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
Euro 1 468,08, Vorjahr Euro 2 806,42		
	<u>15.048,26</u>	<u>34.480,08</u>
	19.133.947,64	24.855.149,06

Versiko Vermögensverwaltung GmbH, Hilden

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2 023,00	2022
	Euro	Euro
1 Umsatzerlöse	8 922 095,70	8 475 013,64
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-42 873,72	20 921,93
3 Sonstige betriebliche Erträge	972,53	800,25
4 Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5 881 185,00	-5 377 166,49
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-49 897,58	-45 240,93
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-10 463,10	-9 939,28
- davon für Altersversorgung	-60 360,68	-55 180,21
Euro 1 742,52, Vorjahr Euro 1 742,52		
6. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf aktivierte Eigenleistungen und für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	0,00	0,00
7 Sonstige betriebliche Aufwendungen	-59 275,54	-47.846,76
8. Erträge aus Beteiligungen		
- davon aus verbundenen Unternehmen		
Euro 1 900 000,00, Vorjahr Euro 8 550 000,00	1.909 587,69	8 559 667,46
9 Zinsen und ähnliche Erträge	130 951,98	9 323,97
- davon von verbundenen Unternehmen		
Euro 0,00, Vorjahr Euro 0,00		
10 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-44.728,11	0,00
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-28.020,51
- davon an verbundenen Unternehmen		
Euro 0,00, Vorjahr Euro 0,00		
12 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.875.184,85	11.557.513,28
13 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-914 221,85	-549 837,11
14 Jahresüberschuss	3.960.963,00	11.007.676,17
15 Gewinnvortrag	23 234 980,01	12 227.303,84
16 Einstellung in die Gewinnrücklagen		
- in die Rücklage für eigene Anteile -	0,00	0,00
17 Dividenden	-10 000.000,00	0,00
18 Bilanzgewinn	17.195.943,01	23.234.980,01

Versiko Vermögensverwaltung GmbH, Hilden

Anhang für das Geschäftsjahr 2023

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

1.1. Allgemeine Angaben

Die Bilanz wird nach Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt

Die Gesellschaft gilt nach den Großenkriterien des § 267 Abs. 1 HGB als kleine Kapitalgesellschaft.

Von der Möglichkeit der verkürzten Bilanzdarstellung gemäß § 266 Abs 1 S 3 HGB wird kein Gebrauch gemacht

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs 2 HGB aufgestellt Die Vereinfachungsregel des § 276 HGB wird nicht in Anspruch genommen

1.2. Angaben zu den einzelnen Bilanzposten

Die Gegenstände des immateriellen Anlagevermögens und des Sachanlagevermögens werden grundsätzlich zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen angesetzt Die Abschreibungen werden entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer linear über einen Zeitraum von 1 bis 15 Jahren vorgenommen.

Geringwertige Anlagegüter mit Anschaffungskosten bis zu € 150,00 werden als Aufwand erfasst, Anlagegüter mit Anschaffungskosten zwischen € 150,00 und € 800,00 werden im Jahr der Anschaffung sofort abgeschrieben

Die Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen werden zu Anschaffungskosten abzüglich außerplanmäßiger Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt Bei Wertaufholung erfolgt gemäß § 253 Abs 5 HGB eine Zuschreibung

Die Wertpapiere des Anlagevermögens werden nur bei voraussichtlich dauernder Wertminderung entsprechend dem strengen Niederstwertprinzip abgewertet Bei Wertaufholung erfolgt gemäß § 253 Abs 5 HGB eine Zuschreibung

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden grundsätzlich mit dem Nennwert bilanziert

In Ausübung der großenabhängigen Erleichterungen nach § 274a Nr 4 HGB werden keine aktiven latenten Steuern aktiviert

Für ungewisse Verbindlichkeiten werden Rückstellungen in dem Umfang gebildet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung als Erfüllungsbetrag erforderlich ist. Sofern Rückstellungen eine Laufzeit von mehr als einem Jahr aufweisen, erfolgt eine Abzinsung gemäß § 253 Abs 2 Satz 1 HGB mit einem fristenkongruenten Abzinsungsfaktor

Die Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

2. Erläuterungen zur Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung

2.1. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens sowie die Abschreibungen im Geschäftsjahr 2023 sind in der Anlage 1 zu diesem Anhang dargestellt.

Unter den Beteiligungen sind keine Anteile an Gesellschaften ausgewiesen, bei denen die Versiko Vermögensverwaltung GmbH unbeschränkt haftende Gesellschafterin ist (§ 285 Nr 11a HGB)

Der Buchwert der Wertpapiere des Anlage- und Umlaufvermögens entspricht, soweit er sich auf börsennotierte Wertpapiere bezieht, den Anschaffungskosten oder dem niedrigeren beizulegenden Wert zum 31. Dezember 2023. Nicht börsennotierte Wertpapiere werden zu Anschaffungskosten oder dem niedrigeren beizulegenden Wert zum Stichtag angesetzt

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen zu T€ 199 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr T€ 169), sowie zu T€ 1076 sonstige Forderungen (Vorjahr T€ 932)

Zum Bilanzstichtag ist der Posten gezeichnetes Kapital (T€ 500) unverändert gegenüber dem Vorjahr ausgewiesen. Die Kapitalrücklage valutiert mit T€ 621 ebenfalls unverändert zum Vorjahr.

Der Bilanzgewinn entwickelte sich im Geschäftsjahr wie folgt

	Euro
Stand 01 Januar 2023	23 234 980,01
Auflösung aus Gewinnrücklagen	0,00
Dividendenausschüttung	-10 000 000,00
Jahresüberschuss 2023	<u>3 960.963,00</u>
Stand 31 Dezember 2023	<u>17.195 943,01</u>

Die Restlaufzeiten der ausgewiesenen Verbindlichkeiten liegen ausnahmslos unter einem Jahr

2.2. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die ausgewiesenen Steuern vom Einkommen und vom Ertrag betreffen mit T€ 914 den Steueraufwand für Körperschaft- und Gewerbesteuer des Berichtsjahres

3. Sonstige Angaben

3.1. Haftungsverpflichtungen und sonstige nicht aus der Bilanz ersichtliche finanzielle Verpflichtungen

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB bestanden zum Bilanzstichtag nicht

Auf die Angaben betreffend nicht in der Bilanz enthaltener Geschäfte gemäß § 285 Nr 3 HGB wird unter Inanspruchnahme der Erleichterungsvorschrift des § 288 Abs 1 HGB verzichtet. Es handelt sich bei diesen Geschäften um geschäftsübliche Miet- und Leasingverträge

3.2. Organe der Gesellschaft

Als Mitglieder der Geschäftsführung sind bestellt:

Herr Alfred Platow, Hilden (bis 16.10.2023)
Frau Katrin Hammerich, Krefeld (ab 16.10.2023)
Herr Torsten Müller, Hilden (ab 16.10.2023)

Nach § 288 HGB wird auf die Angaben in S. d. § 285 Nr. 9a und Nr. 9b HGB verzichtet

4. Gewinnverwendungsvorschlag

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Gewinn des Geschäftsjahres 2023 wie folgt zu verwenden


Der Gewinn des Geschäftsjahres 2023 in Höhe von 3 960 963,00 Euro wird mit dem Gewinnvortrag in Höhe von 13 234 980,01 Euro verrechnet

Der sich rechnerisch ergebende Bilanzgewinn beträgt 17 195 943,01 Euro und wird auf neue Rechnung vorgetragen.


Hilden, den 26 Januar 2024

Versiko Vermögensverwaltung GmbH

Die Geschäftsführung



Katrin Hammerich



Torsten Müller

	Anschaffungskosten				Abschreibungen					Buchwert	Buchwert
	01 01 2023	Zugang	Abgang	31 12 2023	01 01 2023	Zugang	Abgang	Zuschreib	31 12 2023	31 12 2023	31 12 2022
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
1 Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00			0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen											
1 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00			0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
III. Finanzanlagen											
1 Anteile an verbundenen Unternehmen	3 395 750,00			3 395 750,00	0,00				0,00	3.395.750,00	3.395.750,00
2 Beteiligungen	105 000,00			105 000,00	0,00				0,00	105.000,00	105.000,00
3 Wertpapiere des Anlagevermögens	200 340,42	13 768,71	2 994,44	211 114,69	6 445,15	44 728,11			51 173,26	159.941,43	193.895,27
4 Genossenschaftsanteile	0,00			0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	3.691.985,32	13.768,71	2.994,44	3.711 864,69	6.445,15	44.728,11	0,00	0,00	51.173,26	3.660.691,43	3.694.645,27
	3.691.985,32	13.768,71	2.994,44	3.711.864,69	6.445,15	44.728,11	0,00	0,00	51.173,26	3.660.691,43	3.694.645,27