Beratungs- und Prüfungsgesellschaft BPG mbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Bericht

**über die Prüfung
des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2025
und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2025**

**Werkstätten Haus Hall gGmbH
Gescher**

Werkstätten Haus Hall gGmbH
Gescher

Bilanz zum 31. Dezember 2025

AKTIVSEITE

		31.12.2025 EUR		31.12.2024 TEUR	
A.	ANLAGEVERMÖGEN				
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände				
	Entgeltlich erworbene EDV-Software		28,00		3
II.	Sachanlagen				
1.	Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	9.712.309,40		10.187	
2.	Technische Anlagen	1.029.800,00		988	
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.496.600,55		1.699	
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		64	
			12.238.709,95		12.938
III.	Finanzanlagen				
1.	Beteiligungen	200,00		0	
2.	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.606.042,93		1.606	
			1.606.242,93		1.606
B.	UMLAUFVERMÖGEN				
I.	Vorräte				
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	340.542,69		326	
2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	21.077,81		36	
3.	Fertige Erzeugnisse und Waren	194.615,60		165	
			556.236,10		527
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.299.363,29		1.951	
2.	Forderungen gegen Gesellschafter	0,00		224	
3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6.262,50		0	
4.	Sonstige Vermögensgegenstände	238.523,84		209	
			2.544.149,63		2.384
III.	Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		2.648.803,04		1.883
C.	RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		2.088,45		0
			19.596.258,10		19.341

P A S S I V S E I T E

		31.12.2025 EUR		31.12.2024 TEUR	
A.	EIGENKAPITAL				
	I. Gezeichnetes Kapital	100.000,00		100	
	II. Kapitalrücklage	1.211.144,30		1.211	
	III. Gewinnrücklagen				
	Andere Gewinnrücklagen	8.976.527,41		8.895	
	IV. Jahresüberschuss	525.339,53		81	
			10.813.011,24		10.287
B.	SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES ANLAGEVERMÖGENS				
	Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen		2.198.336,00		2.313
C.	RÜCKSTELLUNGEN				
	Sonstige Rückstellungen		1.494.888,68		1.807
D.	VERBINDLICHKEITEN				
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.634.444,05		2.803	
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	342.010,52		410	
	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	451.028,19		0	
	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	77.240,95		18	
	5. Sonstige Verbindlichkeiten	162.667,29		208	
	- davon aus Steuern 117.219,56 EUR (Vorjahr 98 TEUR)				
			3.667.391,00		3.439
E.	RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		1.422.631,18		1.495
			19.596.258,10		19.341

Werkstätten Haus Hall gGmbH
Gescher

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2025

		2025 EUR		2024 TEUR
1.	Umsatzerlöse		30.378.322,40	29.840
2.	Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		14.310,84	18
3.	Sonstige betriebliche Erträge		9.962.402,79	9.419
4.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.239.585,49		1.228
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.021.666,14		3.858
			5.261.251,63	5.086
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	16.121.672,12		16.163
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung 843.869,22 EUR (Vorjahr 812 TEUR)	12.605.345,52		11.867
			28.727.017,64	28.030
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		993.189,38	972
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		4.831.364,71	5.071
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus Abzinsung 355,02 EUR (Vorjahr 1 TEUR)		19.605,54	0
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus Aufzinsung 1.355,04 EUR (Vorjahr 0 TEUR)		28.954,68	29
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0
11.	**Ergebnis nach Steuern**		532.863,53	89
12.	Sonstige Steuern		7.524,00	8
13.	**Jahresüberschuss**		525.339,53	81

Anlage II