

Karlsberg Brauerei GmbH, Homburg
Kapitalflussrechnung 2022

	2022 EUR	2021 TEUR
Jahresergebnis vor Ergebnisabführung	6.403.618,01	7.038
Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	9.066.624,40	8.613
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	2.222.515,87	-59
Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-355.856,59	-682
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	4.807.526,68	-3.441
Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-88.027,38	-1.183
Zinsaufwendungen / Zinserträge	1.393.006,07	1.126
Sonstige Beteiligungserträge	-1.742.515,00	-301
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	21.706.892,06	11.110
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	3.047,00	0
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	-6
Einzahlungen aus den Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	99.416,38	2.854
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-9.847.471,91	-8.424
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	1.625.514,12	1.344
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.490.998,85	-909
Veränderungen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition *	9.479.968,78	8.096
Erhaltene Zinsen	1.729.753,93	2.216
Erhaltene Dividenden	1.742.515,00	301
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	2.341.744,45	5.472
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	338.000,00	704
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-967.880,13	-1.220
Gezahlte Zinsen	-3.654.009,98	-3.872
Gezahlte Dividenden	-7.038.119,68	-9.022
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-11.322.009,79	-13.410
Finanzmittelfonds am Ende der Periode		
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	12.726.626,72	3.172
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	3.388.832,77	217
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	16.115.459,49	3.389
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds		
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	16.115.459,49	3.389
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	16.115.459,49	3.389

* enthält Veränderungen aus dem Cashpooling mit verbundenen Unternehmen

Homburg, 18. März 2024

Markus Meyer
Geschäftsführung

Bescheinigung

An die Karlsberg Brauerei GmbH

Wir haben die von der Karlsberg Brauerei GmbH, Homburg, aus dem Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie der zugrunde liegenden Buchführung abgeleitete Kapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 geprüft. Die Kapitalflussrechnung ergänzt den auf Grundlage der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellten Jahresabschluss der Gesellschaft für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022.

Die Aufstellung der Kapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegt in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung ein Urteil darüber abzugeben, ob die Kapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 ordnungsgemäß aus dem Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie der zugrunde liegenden Buchführung nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften abgeleitet wurde. Nicht Gegenstand dieses Auftrags ist die Prüfung des zugrunde liegenden Jahresabschlusses sowie der zugrunde liegenden Buchführung.

Wir haben unsere Prüfung unter Beachtung des IDW Prüfungshinweises: Prüfung von zusätzlichen Abschlusselementen (IDW PH 9.960.2) so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehler bei der Ableitung der Kapitalflussrechnung aus dem Jahresabschluss sowie der zugrunde liegenden Buchführung mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnen Erkenntnisse wurde die Kapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 ordnungsgemäß aus dem Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie der zugrunde liegenden Buchführung nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften abgeleitet.

Saarbrücken, 18. März 2024

EY GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dr. Zabel
Wirtschaftsprüfer

Delizia
Wirtschaftsprüferin