

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten werden zu festen Zinssätzen zwischen 0,83 % und 5,60 % (Vorjahr: 0,83 % und 5,60 %) verzinst. Zudem bestand eine Kreditlinie in Höhe von 38,0 Mio. €, die nicht in Anspruch genommen wurde.

Zur Sicherung der Bankdarlehen bestehen Eintragungen von Grundschulden in Höhe von insgesamt 19,1 Mio. € (Vorjahr: 19,1 Mio. €) auf verschiedene Betriebsgrundstücke.

12. Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten stellen sich wie folgt dar:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Kurzfristig		
Umsatzsteuer	3.417	1.332
Löhne und Gehälter	911	811
Verbindlichkeiten aus Kapitalertragsteuer	457	0
Lohn- und Kirchensteuer	446	435
Provisionen	303	586
Kreditorische Debitoren	64	1.334
Kaufpreis USK	0	4.467
Übrige	1.061	618
	6.659	9.583
Langfristig		
Transitorische Rechnungsabgrenzungsposten	1.112	1.180
	1.112	1.180
Total	7.771	10.763

13. Rückstellungen

13.1 Sonstige Rückstellungen

Die lang- und kurzfristigen sonstigen Rückstellungen sowie Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter stellen sich wie folgt dar:

	31.12.2018 T€	Verbrauch T€	Auflösung T€	Zuführung T€	31.12.2019 T€
Langfristige Rückstellungen					
Altersteilzeit	821	402	0	367	786
Jubiläen	112	9	0	17	120
	933	411	0	384	906
Kurzfristige Rückstellungen					
Nachlaufende Kosten	8.656	7.738	728	7.357	7.547
Personalkosten	4.821	4.671	0	4.002	4.152
Ausstehende Rechnungen	3.852	2.348	9	994	2.489
Gewährleistung	4.183	2.038	1.019	1.196	2.322
Variables Gehalt und Provisionen	3.099	2.801	120	2.012	2.190
Urlaub	2.276	1.559	0	1.021	1.738
Drohverlustrückstellung	406	303	6	561	658
Jahresabschluss- und Prüfungskosten	215	70	0	64	209
Berufsgenossenschaft	115	90	24	107	108
Erlösminderungen	232	232	0	31	31
Pönale	10	10	0	0	0
Übrige	285	26	125	107	241
	28.150	21.886	2.031	17.452	21.685
	29.083	22.297	2.031	17.836	22.591

Die Rückstellung für nachlaufende Kosten betrifft verschiedene Projekte der Aumann-Gruppe, die bereits abgeschlossen und schlussgerechnet sind, für die aber noch Kosten für die Nachbereitung und Mängelbeseitigung anfallen. Die Rückstellung für Altersteilzeitverpflichtungen wurde unter Berücksichtigung der am 11. Juni 2014 abgeschlossenen Betriebsvereinbarung „Altersteilzeit FlexÜ“ gebildet.

Der Ressourcenabfluss für die kurzfristigen Rückstellungen wird im folgenden Geschäftsjahr erwartet.

13.2 Steuerrückstellungen

Die Steuerrückstellungen ergeben sich wie folgt:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Gewerbesteuer	570	596
Körperschaftsteuer	721	724
Buchwert zum 31.12.	1.291	1.320

14. Leasing

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Zahlungen aus Leasingverhältnissen sind wie folgt fällig:		
Bis zu einem Jahr	996	1.322
Mehr als ein Jahr und bis zu fünf Jahren	1.261	887
Über fünf Jahre	38	0
	2.295	2.209