

REGIONALE 2006 Agentur GmbH, Wuppertal

Aktivseite

Bilanz zum :

|                                                                                       | €                 | <u>Vorjahr</u><br>€ |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <u>A. Anlagevermögen</u>                                                              |                   |                     |
| <u>Sachanlagen</u>                                                                    |                   |                     |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                    | 22.855,50         | 32.395,50           |
| <u>B. Umlaufvermögen</u>                                                              |                   |                     |
| I. Vorräte                                                                            |                   |                     |
| Fertige Erzeugnisse und Waren                                                         | 14.713,20         | 0,00                |
| II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>                              |                   |                     |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                         | 32,32             | 0,00                |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände                                                      | 173.763,28        | 82.931,50           |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als<br>einem Jahr: € 1.942,91 (Vorjahr: T€ 2) |                   |                     |
| - davon gegenüber Gesellschaftern: € 169.827,75<br>(Vorjahr: T€ 79)                   |                   |                     |
| III. <u>Kassenbestand</u>                                                             |                   |                     |
| <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>                                                  | 314.535,23        | 297.867,26          |
| <u>C. Rechnungsabgrenzungsposten</u>                                                  | 5.359,20          | 8.634,20            |
|                                                                                       | <u>531.258,73</u> | <u>421.828,46</u>   |

zum 31. Dezember 2004

Passivseite

|                                                                                     | €             | €                 | <u>Vorjahr</u><br>€ |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| <u>A. Eigenkapital</u>                                                              |               |                   |                     |
| I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>                                                      | 27.000,00     |                   | 27.000,00           |
| II. <u>Gewinnvortrag</u>                                                            | 1.099,51      |                   | 700,39              |
| III. <u>Jahresüberschuss</u>                                                        | <u>296,44</u> | 28.395,95         | 399,12              |
| <br><u>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</u>                                |               | 22.855,50         | 32.395,50           |
| <br><u>C. Rückstellungen</u>                                                        |               |                   |                     |
| Sonstige Rückstellungen                                                             |               | 24.450,00         | 23.550,00           |
| <br><u>D. Verbindlichkeiten</u>                                                     |               |                   |                     |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 |               | 39.327,14         | 65.856,36           |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu<br>einem Jahr: € 39.327,14 (Vorjahr: T€ 66)   |               |                   |                     |
| 2. Sonstige Verbindlichkeiten                                                       |               | 416.230,14        | 271.927,09          |
| - davon gegenüber Gesellschaftern: € 306.595,54<br>(Vorjahr: T€ 172)                |               |                   |                     |
| - davon aus Steuern: € 10.009,40 (Vorjahr: T€ 8)                                    |               |                   |                     |
| - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:<br>€ 13.356,67 (Vorjahr: T€ 12)          |               |                   |                     |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu<br>einem Jahr: € 336.380,51 (Vorjahr: T€ 193) |               |                   |                     |
|                                                                                     |               | <u>531.258,73</u> | <u>421.828,46</u>   |

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr  
vom 1. Januar 2004 bis zum 31. Dezember 2004**

|                                                                                                   | <u>2004</u>          | <u>2003</u>          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                   | €                    | €                    |
| 1. Umsatzerlöse                                                                                   | 10.459,88            | 0,00                 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                                                  | 1.182.493,90         | 1.067.235,13         |
| 3. Materialaufwand                                                                                |                      |                      |
| Aufwendungen für bezogene Waren                                                                   | -5.426,46            | 0,00                 |
| 4. Personalaufwand                                                                                |                      |                      |
| a) Löhne und Gehälter                                                                             | -440.641,92          | -433.010,72          |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen<br>für Altersversorgung und für Unterstützung                 | -80.048,95           | -520.690,87          |
| (davon für Altersversorgung: € 2.558,69<br>Vorjahr: T€ 3)                                         |                      | -80.066,72           |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und Sachanlagen | -14.621,02           | -13.750,87           |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                             | -653.321,51          | -542.381,71          |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                           | 1.402,52             | 2.402,47             |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                               | <u>0,00</u>          | <u>-28,46</u>        |
| 9. Jahresüberschuss                                                                               | <u><u>296,44</u></u> | <u><u>399,12</u></u> |

## Anhang zum Jahresabschluss 2004

### 1. Erläuterung zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind mit Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet. Die Abschreibungen werden nach der linearen Methode über Nutzungsdauern zwischen drei und sieben Jahren vorgenommen. Vermögensgegenstände mit Einzelanschaffungswerten von bis zu € 410 (netto) werden im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben und im Anlagengitter als Abgang ausgewiesen. Erhaltene Investitionszuschüsse wurden in einem Sonderposten eingestellt, der nach Maßgabe der auf die bezuschussten Anlagegegenstände verrechneten Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst wird.

Alle übrigen Aktiva sind zum Nennwert angesetzt.

Rückstellungen sind in der Höhe bewertet, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig erscheint.

Alle übrigen Verbindlichkeiten sind mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

### 2. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem folgenden Anlagengitter:

|                                       | Anschaffungs-/Herstellungskosten |              |              | Abschreibungen     |             |
|---------------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------|--------------------|-------------|
|                                       | Anfangs-<br>bestand<br>€         | Zugänge<br>€ | Abgänge<br>€ | Geschäftsjahr<br>€ | gesamt<br>€ |
| Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung | 60.964,42                        | 5.081,02     | 3.073,38     | 14.621,02          | 40.116,56   |

Die Vorratsbestände sind mit den Anschaffungskosten bewertet.

Rückstellungen wurden im wesentlichen gebildet für Urlaubsrückstände, Berufsgenossenschaft sowie Abschluss- und Prüfungskosten.

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind Zuschüsse der beteiligten Kommunen von 300 T€ (landesanteil 130 T€, Kommunalanteil 170 T€) ausgewiesen, die bis zum Bilanzstichtag noch nicht zweckentsprechend verwendet waren. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern bestehen aus Rückerstattungsverpflichtungen (1 T€) und der noch vorzunehmenden Weiterleitung von Projektgewinnen (5 T€). Im Geschäftsjahr und in früheren Jahren vereinnahmte Kostenanteile Dritter (T€ 80) werden nicht als Ertrag ausgewiesen, sondern für Präsentationsaufgaben in den Jahren 2005 und 2006 angesammelt.

### **3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Zuschüsse und Drittmittel für laufende Aufwendungen von 1.165 T€ ausgewiesen, die bis zum Bilanzstichtag zweckentsprechend verwendet waren; daneben enthält die Position noch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse in Höhe von 15 T€ und Auflösung von Rückstellungen von 1 T€.

### **4. Sonstige Angaben**

Im Jahresdurchschnitt waren im Geschäftsjahr 8 Angestellte sowie weitere 9 Mitarbeiter in geringfügigem Umfang beschäftigt.

Geschäftsführer war

Herr Henry Beierlorzer.

Wuppertal, den 24. März 2005

gez. Beierlorzer  
Geschäftsführer

## **VI. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung**

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2004 bis 31. Dezember 2004 (Anlagen 1,2 und 3) und dem Lagebericht (Anlage 4) der REGIONALE 2006 Agentur GmbH, Wuppertal, unter gleichem Datum den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

### **„Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers**

Wir haben den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der REGIONALE 2006 Agentur GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2004 bis 31. Dezember 2004 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Regelungen des Gesellschaftsvertrages liegen in der Verantwortung des gesetzlichen Vertreters der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des gesetzlichen Vertreters sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

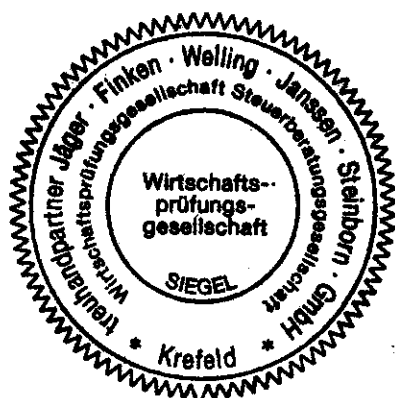
Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Überzeugung vermittelt der Jahresabschluss der REGIONALE 2006 Agentur GmbH unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht gibt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gesellschaft und stellt die Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dar."

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor einer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Wuppertal/Krefeld, den 17. Mai 2005



**treuhandpartner**

Jäger · Finken · Welling · Janssen · Steinborn · GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft · Steuerberatungsgesellschaft

  
Welling  
Wirtschaftsprüfer

  
Stoffers  
Wirtschaftsprüfer