

Anhang 2012**1. Allgemeine Angaben**

Der Jahresabschluss und Lagebericht zum 31.12.2012 wurde entsprechend der Regelung im Gesellschaftsvertrag nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

2. Erläuterungen 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, deren Anschaffungskosten zwischen 150 € und 1.000 € liegen, werden über 5 Jahre abgeschrieben. Erhaltene Investitionszuschüsse wurden in einen Sonderposten eingestellt, der nach Maßgabe der auf die bezuschussten Anlagegegenstände verrechneten Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst wird.

Die Finanzanlagen werden mit den Anschaffungskosten bilanziert.

Alle übrigen Aktiva sind zum Nennwert angesetzt.

Rückstellungen wurden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag bewertet.

Alle übrigen Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen angesetzt.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem folgenden Anlagengitter:

	Anschaffungs-/Herstellungskosten			Abschreibungen	
	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Geschäftsjahr	gesamt
Immaterielle Vermögensgegenstände	20.550,30	2.466,99	0,00	5.862,99	18.507,79
Betriebs- und Geschäftsausstattung	67.081,86	1.998,30	0,00	10.651,30	38.623,66
Beteiligungen	0,00	1.562,00	0,00	0,00	0,00

Unter den Finanzanlagen wird eine Beteiligung an der Bergische Gesellschaft für Ressourceneffizienz mbH ausgewiesen. Die Beteiligungsquote beträgt 6,25 % (1.562 €). Zum 31.12.2012 wird das Stammkapital mit 25 T€, die Kapitalrücklage mit 152 T€ und ein Jahresfehlbetrag von 47.080,85 € ausgewiesen.

Rückstellungen wurden gebildet für Urlaubsrückstände und Abschluss- und Prüfungskosten.

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen sind Ansprüche an beteiligte Gesellschafter in Höhe von 38 T€, unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind Zuschüsse der beteiligten Gesellschafter in Höhe von 100 T€ ausgewiesen.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Zuschüsse für laufende Aufwendungen von 900 T€ zuzüglich 826 T€ für projektbezogene Zuschüsse enthalten, die bis zum Bilanzstichtag zweckentsprechend verwendet waren; daneben enthält die Position im Wesentlichen noch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse in Höhe von 17 T€ sowie periodenfremde Erträge von 22 T€.

5. Sonstige Angaben

Das für das Geschäftsjahr berechnete Honorar für die Prüfung des Jahresabschlusses beträgt 5.500 €.

Im Jahr 2012 waren 12 Angestellte und in geringfügigem Umfang 10 Aushilfen beschäftigt.

Geschäftsführer war

Herr Bodo Middeldorf.

Für die Geschäftsführungstätigkeit erhielt Herr Middeldorf in 2012 ein Gehalt von 109.051,84 €.

Solingen, den 7. Juni 2013

gez. Bodo Middeldorf

Geschäftsführung