

## Bilanz zum 31. Dezember 2013

Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH, Wuppertal

## AKTIVA

|                                                                                                                                            | 31.12.2013<br>EUR | 31.12.2012<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   |                   |                   |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                                |                   |                   |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 5,00              | 5,00              |
|                                                                                                                                            | <u>5,00</u>       | <u>5,00</u>       |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                     |                   |                   |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 8.929,50          | 14.068,50         |
|                                                                                                                                            | <u>8.929,50</u>   | <u>14.068,50</u>  |
|                                                                                                                                            | <u>8.934,50</u>   | <u>14.073,50</u>  |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                   |                   |                   |
| <b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                                    |                   |                   |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 595,00            | 9.597,83          |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter                                                                                                        | 60.538,39         | 70.318,32         |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                           | 6.687,29          | 8.318,75          |
|                                                                                                                                            | <u>67.820,68</u>  | <u>88.234,90</u>  |
| <b>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>                                                                        | <u>32.925,77</u>  | <u>84.697,80</u>  |
|                                                                                                                                            | <u>100.746,45</u> | <u>172.932,70</u> |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                       | 476,47            | 276,77            |
|                                                                                                                                            | <u>110.157,42</u> | <u>187.282,97</u> |

## PASSIVA

|                                                         | 31.12.2013<br>EUR | 31.12.2012<br>EUR |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                  |                   |                   |
| <b>I. Stammkapital</b>                                  | <u>25.000,00</u>  | <u>25.000,00</u>  |
|                                                         | <u>25.000,00</u>  | <u>25.000,00</u>  |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                |                   |                   |
| 1. sonstige Rückstellungen                              | <u>35.001,00</u>  | <u>30.529,00</u>  |
|                                                         | <u>35.001,00</u>  | <u>30.529,00</u>  |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                             |                   |                   |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen     | 2.834,77          | 2.399,47          |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen  | 10.205,97         | 72.983,56         |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern          | 36.313,56         | 51.730,23         |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten                           | 802,12            | 4.640,71          |
| - davon aus Steuern: EUR 802,12 (Vorjahr: EUR 4.640,71) |                   |                   |
|                                                         | <u>50.156,42</u>  | <u>131.753,97</u> |
|                                                         | <u>110.157,42</u> | <u>187.282,97</u> |

## Gewinn- und Verlustrechnung 2013

Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH, Wuppertal

|                                                                                                                                    | 2013<br>EUR        | 2012<br>EUR        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                    | 786.036,68         | 761.598,43         |
| 2. sonstige betriebliche Erträge                                                                                                   | <u>32.384,43</u>   | <u>34.107,94</u>   |
| 3. Gesamtleistung                                                                                                                  | <u>818.421,11</u>  | <u>795.706,37</u>  |
| 4. Rohergebnis                                                                                                                     | 818.421,11         | 795.706,37         |
| 5. Personalaufwand                                                                                                                 |                    |                    |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                              | -599.256,80        | -562.089,84        |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen<br>für Altersversorgung und für<br>Unterstützung                                               | <u>-122.978,42</u> | <u>-118.925,43</u> |
|                                                                                                                                    | -722.235,22        | -681.015,27        |
| 6. Abschreibungen                                                                                                                  | -5.664,37          | -5.896,75          |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                              | <u>-55.142,28</u>  | <u>-56.767,00</u>  |
| 8. Betriebsergebnis                                                                                                                | 35.379,24          | 52.027,35          |
| 9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                            | 135,43             | 218,46             |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                               | <u>-1,99</u>       | <u>-141,46</u>     |
| 11. Finanzergebnis                                                                                                                 | <u>133,44</u>      | <u>77,00</u>       |
| 12. Ergebnis der gewöhnlichen<br>Geschäftstätigkeit                                                                                | 35.512,68          | 52.104,35          |
| 13. sonstige Steuern                                                                                                               | <u>800,88</u>      | <u>-374,12</u>     |
| 14. Summe Steuern                                                                                                                  | 800,88             | -374,12            |
| 15. aufgrund einer Gewinngemeinschaft,<br>eines Gewinnabführungs- oder eines<br>Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte<br>Gewinne | <u>-36.313,56</u>  | <u>-51.730,23</u>  |
| 16. Jahresüberschuss                                                                                                               | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>        |

## Anhang 2013

### Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH, Wuppertal

#### I. Angaben und Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

##### Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss ist nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) und des GmbH-Gesetzes (GmbHG) aufgestellt worden.

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft (§ 267 Abs. 1 HGB) auf.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) aufgestellt.

#### II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Einzelnen werden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen (bei einer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von bis zu zehn Jahren), bewertet.

Das Sachanlagevermögen wird mit Anschaffungs-/Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nominalwert angesetzt. Wertberichtigungen waren in 2013 nicht nötig.

Flüssige Mittel werden zu Nennwerten bilanziert.

Bei der Bemessung der sonstigen Rückstellungen wird allen erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen Rechnung getragen.

Die Verbindlichkeiten sind grundsätzlich mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

### III. Angaben zur Bilanz

#### 1. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2013 ist im Anlagenspiegel der Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH (Anlage 3a) dargestellt.

#### 2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

In den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

#### 3. Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                       | EUR       |
|-----------------------|-----------|
| Urlaub                | 16.900,00 |
| Überstunden           | 8.351,00  |
| Sonstige              | 2.350,00  |
| Jahresabschlusskosten | 7.400,00  |
|                       | <hr/>     |
|                       | 35.001,00 |
|                       | <hr/>     |

#### 4. Verbindlichkeiten

Zur Verbesserung der Klarheit und Übersichtlichkeit wurden die Angaben im Zusammenhang mit den Verbindlichkeiten in einem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3b) zusammengefasst dargestellt.

Zum Stichtag betragen die sonstigen finanziellen Verpflichtungen:

|                         | Höhe der Verpflichtung TEUR | Jahresbetrag TEUR |
|-------------------------|-----------------------------|-------------------|
| Mietverträge Immobilien | 14,4                        | 3,6               |
| Leasingverträge         | 27,2                        | 6,8               |

#### **IV. Sonstige Angaben**

##### **1. Beschäftigte im Jahresdurchschnitt**

Die durchschnittliche Arbeitnehmerzahl gem. § 267 Abs. 5 HGB betrug 44 in 2013.

##### **2. Geschäftsführer**

Der Geschäftsführung gehörten im Zeitraum vom 1. Januar 2013 bis zum 31. Dezember 2013 an:

- Herr Herbert Heck, Wuppertal

Der Geschäftsführer ist alleinvertretungsberechtigt und befugt, im Namen der Gesellschaft mit sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfte vorzunehmen.

Die Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB wurde in Anspruch genommen.

Von den Erleichterungen der §§ 274a, 288 HGB wurde Gebrauch gemacht.

##### **3. Honorar des Abschlussprüfers**

Im Geschäftsjahr sind Aufwendungen für das Honorar des Abschlussprüfers für die Abschlussprüfung in Höhe von TEUR 2 angefallen.

Wuppertal, den 21. August 2014

Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH

---

gez. Herbert Heck  
Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens

Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH, Wuppertal

|                                                                                                                                            | ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN |                |                |                   | AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN |                |                |                   | NETTOBUCHWERTE    |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                                                            | 01.01.2013<br>EUR                    | Zugänge<br>EUR | Abgänge<br>EUR | 31.12.2013<br>EUR | 01.01.2013<br>EUR           | Zugänge<br>EUR | Abgänge<br>EUR | 31.12.2013<br>EUR | 31.12.2013<br>EUR | 31.12.2012<br>EUR |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                       |                                      |                |                |                   |                             |                |                |                   |                   |                   |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 6.956,65                             | 0,00           | 0,00           | 6.956,65          | 6.951,65                    | 0,00           | 0,00           | 6.951,65          | 5,00              | 5,00              |
|                                                                                                                                            | 6.956,65                             | 0,00           | 0,00           | 6.956,65          | 6.951,65                    | 0,00           | 0,00           | 6.951,65          | 5,00              | 5,00              |
| II. Sachanlagen                                                                                                                            |                                      |                |                |                   |                             |                |                |                   |                   |                   |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 39.299,97                            | 529,37         | -3.317,00      | 36.512,34         | 25.231,47                   | 5.664,37       | -3.313,00      | 27.582,84         | 8.929,50          | 14.068,50         |
|                                                                                                                                            | 39.299,97                            | 529,37         | -3.317,00      | 36.512,34         | 25.231,47                   | 5.664,37       | -3.313,00      | 27.582,84         | 8.929,50          | 14.068,50         |
|                                                                                                                                            | 46.256,62                            | 529,37         | -3.317,00      | 43.468,99         | 32.183,12                   | 5.664,37       | -3.313,00      | 34.534,49         | 8.934,50          | 14.073,50         |

**Verbindlichkeitspiegel****Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH, Wuppertal**

|                                                                 | Restlaufzeit bis<br>zu einem Jahr | Restlaufzeit<br>zwischen<br>einem und fünf<br>Jahren | Restlaufzeit von<br>mehr als fünf<br>Jahren | Gesamtbetrag     |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|
|                                                                 | EUR                               | EUR                                                  | EUR                                         | EUR              |
| 1. Verbindlichkeiten<br>aus Lieferungen und<br>Leistungen       | 2.834,77                          |                                                      |                                             | 2.834,77         |
| 2. Verbindlichkeiten<br>gegenüber<br>verbundenen<br>Unternehmen | 10.205,97                         |                                                      |                                             | 10.205,97        |
| 3. Verbindlichkeiten<br>gegenüber<br>Gesellschaftern            | 36.313,56                         |                                                      |                                             | 36.313,56        |
| 4. sonstige<br>Verbindlichkeiten                                | 802,12                            |                                                      |                                             | 802,12           |
|                                                                 | <u>50.156,42</u>                  |                                                      |                                             | <u>50.156,42</u> |

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen die üblichen Eigentumsvorbehalte.

**Historische Stadthalle Wuppertal Serviceges. mbH, Wuppertal****Lagebericht für das Geschäftsjahr 2013****Geschäftsverlauf**

Die Gesellschaft erbringt nahezu ausschließlich Serviceleistungen gegenüber der Muttergesellschaft im Bereich Reinigung, Umbau und sonstige Personalbereitstellung. Das Jahresergebnis wird in erheblichem Maße durch die Festlegung von internen Verrechnungspreisen für diese Tätigkeiten beeinflusst. Im Berichtsjahr ist ein Jahresergebnis in Höhe von € 36.313,56 abgeführt worden, nach einem Ergebnis von € 51.730,23 im Jahr 2012.

Im Vergleich zum Vorjahr ist aufgrund der hervorragenden Auslastung der Stadthalle das Umsatzvolumen erneut um rd. T€ 24,4 gestiegen. Deutlich zu nahmen vor allem die Personalkosten, während sich die sonstigen Kosten kaum verändert haben.

Durch den Ergebnisabführungsvertrag wurde zum einen der unmittelbaren Eingliederung in die Muttergesellschaft Rechnung getragen, zum anderen der Administrationsaufwand in der wechselseitigen Verrechnung von Leistungen minimiert.

**Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung**

Da sich die Tätigkeit der Historischen Stadthalle Wuppertal Service GmbH im Wesentlichen auf die Übernahme von Dienstleistungen gegenüber der Muttergesellschaft beschränkt, erübrigen sich spezifische Ausführungen zu den mittelfristigen Perspektiven und den damit verbundenen besonderen Chancen und Risiken der Gesellschaft.

Der bisherige Verlauf des Geschäftsjahres 2014 zeigt eine planmäßige, positive Entwicklung.

Wuppertal, 21. August 2014

gez. Herbert Heck  
Geschäftsführer