

## Bilanz zum 31. Dezember 2024

## Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH, Wuppertal

## AKTIVA

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b> entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>5,00</u>	<u>5,00</u>
	<u>5,00</u>	<u>5,00</u>
<b>II. Sachanlagen</b> andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>4.674,50</u>	<u>7.013,50</u>
	<u>4.674,50</u>	<u>7.013,50</u>
	.....4.679,50	.....7.018,50
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.640,70	22.008,18
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	706,21
3. Forderungen gegen Gesellschafter	72.073,25	56.927,11
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>553,24</u>	<u>4.379,51</u>
	<u>81.267,19</u>	<u>84.021,01</u>
<b>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	<u>20.686,19</u>	<u>14.850,42</u>
	.....101.953,38	.....98.871,43
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	133,90	133,90
	<u>106.766,78</u>	<u>106.023,83</u>

## Bilanz zum 31. Dezember 2024

## Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH, Wuppertal

## PASSIVA

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
<i>Gezeichnetes Kapital</i>	<u>25.000,00</u>	<u>25.000,00</u>
	.....25.000,00	.....25.000,00
<b>B. Rückstellungen</b>		
sonstige Rückstellungen	<u>48.361,96</u>	<u>66.086,69</u>
	.....48.361,96	.....66.086,69
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.517,19	5.178,85
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 5.517,19 (Vorjahr: EUR 5.178,85)		
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	353,96	0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 353,96 (Vorjahr: EUR 0,00)		
3. sonstige Verbindlichkeiten	27.533,67	9.758,29
- davon aus Steuern: EUR 4.846,45 (Vorjahr: EUR 3.910,11)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 445,32 (Vorjahr: EUR 870,39)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 27.533,67 (Vorjahr: EUR 9.758,29)		
	<u>33.404,82</u>	<u>14.937,14</u>
	.....33.404,82	.....14.937,14
	<u>106.766,78</u>	<u>106.023,83</u>

## Gewinn- und Verlustrechnung 2024

## Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH, Wuppertal

	2024 EUR	2023 EUR
1. Umsatzerlöse	<u>1.119.707,62</u>	<u>1.060.247,81</u>
2. Gesamtleistung	1.119.707,62	1.060.247,81
3. sonstige betriebliche Erträge	15.965,70	19.950,43
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	8,23	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-21.365,44</u>	<u>-9.735,86</u>
	<u>-21.357,21</u>	<u>-9.735,86</u>
5. Rohergebnis	1.114.316,11	1.070.462,38
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-855.575,77	-765.678,17
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-188.025,61	-165.932,37
- davon für Altersversorgung: EUR 924,50 (Vorjahr: EUR 884,70)		
	<u>-1.043.601,38</u>	<u>-931.610,54</u>
7. Abschreibungen	-4.178,53	-3.229,79
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-64.345,52</u>	<u>-63.590,61</u>
9. Betriebsergebnis	2.190,68	72.031,44
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>-11,00</u>
11. Finanzergebnis	<u>0,00</u>	<u>-11,00</u>
12. Ergebnis nach Steuern	2.190,68	72.020,44
13. aufgrund eines Gewinnabführungs- oder eines Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	<u>-2.190,68</u>	<u>-72.020,44</u>
14. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

## **Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH, Wuppertal**

### **Anhang für das Geschäftsjahr 2024**

#### **I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen**

Die Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH hat ihren Sitz in Wuppertal. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Wuppertal unter HRB 19944 eingetragen.

#### **II. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft im Sinne der §§ 264, 267 I HGB auf.

Der vorliegende Jahresabschluss ist grundsätzlich unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewendeten Gliederungs- und Bewertungsgrundsätzen nach den für kleine Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt (§§ 265 I 2, 266 ff. HGB).

#### **III. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Bilanzierung der immateriellen Vermögensgegenstände und der Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten unter Berücksichtigung nutzungsbedingter planmäßiger Abschreibungen. Grundlage der planmäßigen Abschreibung ist die voraussichtliche Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes (§ 253 I 1, III HGB). Bei den immateriellen Vermögensgegenständen sowie den beweglichen Anlagegütern erfolgte die Abschreibung linear.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert oder einen niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen erfassen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten und sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist (§ 253 I 2 HGB).

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert (§ 253 I 2 HGB).

Flüssige Mittel werden zu Nennwerten angesetzt (§ 253 I HGB).

#### IV. Angaben zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens (Anlagenspiegel) ist nachfolgend dargestellt. Hieraus ergeben sich auch die Abschreibungen des Geschäftsjahres (§ 268 II HGB).

Die Forderungen gegen Gesellschafter haben i. H. v. € 72.073,25 eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr (Vorjahr: € 56.927,11) und sind gleichzeitig auch Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen.

Sonstige Rückstellungen wurden wie folgt gebildet:

	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
Urlaub	21.270,88	33.952,13
Überstunden	14.962,93	19.324,45
Jahresabschlusskosten	9.770,00	8.827,00
Sonstige Rückstellungen	2.358,15	3.983,11
	<u>48.361,96</u>	<u>66.086,69</u>

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten (§ 268 V 1 HGB, § 285 Nr. 1 und Nr. 2 HGB) ergeben sich wie folgt:

Art der Verbindlichkeit zum	Gesamtbetrag		davon mit einer Restlaufzeit	
	31.12.2024	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	über 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5,5	5,5	0,0	0,0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,4	0,4	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	27,5	27,5	0,0	0,0
<b>Summe</b>	<u>33,4</u>	<u>33,4</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>

Zum 31.12.2024 bestanden neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten folgende sonstige finanzielle Verpflichtungen (§ 285 Nr. 3a HGB):

	Höhe der Verpflichtung	Jahresbetrag
	T€	T€
Mietverträge Immobilien	10,4	7,3
Leasingverträge	5,0	5,0

## V. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

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

In der Gewinn- und Verlustrechnung sind periodenfremde Erträge in Höhe von € 170,76 (Vorjahr: € 0,00) enthalten. Die Erträge wurden im Posten sonstige betriebliche Erträge erfasst.

In der Gewinn- und Verlustrechnung sind periodenfremde Aufwendungen in Höhe von € 180,00 (Vorjahr: € 986,16) enthalten. Die Aufwendungen wurden im Posten sonstige betriebliche Aufwendung erfasst.

## VI. Sonstige Pflichtangaben

Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich 64 Arbeitnehmer beschäftigt:

vollzeitbeschäftigte Mitarbeiter:	7
teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter:	11
geringfügig Beschäftigte:	35
Studenten:	<u>11</u>
	64

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte des Unternehmens geführt durch

Frau Silke Asbeck, Wuppertal.

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

Frau Asbeck hat im Jahr 2024 keine Bezüge von der Gesellschaft erhalten.

Das von dem Abschlussprüfer HLB Treumerkur GmbH & Co. KG für das Geschäftsjahr 2024 berechnete Gesamthonorar beträgt T€ 3,6 und betrifft ausschließlich Abschlussprüfungsleistungen.

Mit Datum vom 08. Dezember 2006 wurde mit Wirkung zum 01. Januar 2007 ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag zwischen der Historische Stadthalle Wuppertal GmbH als herrschende Gesellschaft und der Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH als beherrschte Gesellschaft geschlossen.

Die beherrschte Gesellschaft führt ihre Geschäfte im eigenen Namen, jedoch als Organ der herrschenden Gesellschaft.

Die Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH ist verpflichtet, ihren gesamten, nach den maßgeblichen handelsrechtlichen Vorschriften ermittelten Gewinn, an die Historische Stadthalle Wuppertal GmbH abzuführen. Der Gewinn des Geschäftsjahres in Höhe von € 2.190,68 wurde an die Historische Stadthalle Wuppertal GmbH abgeführt.

#### **VII. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag**

Zwischen Bilanzstichtag und Erstellung des Jahresabschlusses sind keine wertbeeinflussenden Geschäftsvorfälle von besonderer Bedeutung eingetreten, die wesentliche Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben.

Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages ist ein etwaiger Jahresfehlbetrag von der Muttergesellschaft auszugleichen.

Wuppertal, den 17. April 2025

gez. Silke Asbeck  
Geschäftsführerin

## Entwicklung des Anlagevermögens

Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH, Wuppertal

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN			
	01.01.2024 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31.12.2024 EUR
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>6.956,65</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.956,65</u>
	<u>6.956,65</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.956,65</u>
<b>II. Sachanlagen</b>				
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>65.432,30</u>	<u>1.839,53</u>	<u>0,00</u>	<u>67.271,83</u>
	<u>65.432,30</u>	<u>1.839,53</u>	<u>0,00</u>	<u>67.271,83</u>
	<u><u>72.388,95</u></u>	<u><u>1.839,53</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>74.228,48</u></u>

Anlage 3a

AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN				NETTOBUCHWERTE	
01.01.2024 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31.12.2024 EUR	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
<u>6.951,65</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.951,65</u>	<u>5,00</u>	<u>5,00</u>
<u>6.951,65</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.951,65</u>	<u>5,00</u>	<u>5,00</u>
<u>58.418,80</u>	<u>4.178,53</u>	<u>0,00</u>	<u>62.597,33</u>	<u>4.674,50</u>	<u>7.013,50</u>
<u>58.418,80</u>	<u>4.178,53</u>	<u>0,00</u>	<u>62.597,33</u>	<u>4.674,50</u>	<u>7.013,50</u>
<u>65.370,45</u>	<u>4.178,53</u>	<u>0,00</u>	<u>69.548,98</u>	<u>4.679,50</u>	<u>7.018,50</u>

## **Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH, Wuppertal**

### **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024**

#### **I. Allgemeine Entwicklung in 2024**

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 Jahresüberschuss in Höhe von € 2.190,68 abgeführt worden, nach einem Jahresüberschuss in Höhe von € 72.020,44 im Jahr 2023.

#### **II. 1. Vermögens- und Finanzlage**

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 0,7 gestiegen. Die Veränderungen in der Vermögensstruktur sind durch einen Abfall der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um T€ 13,4 sowie der sonstigen Vermögensgegenstände um T€ 3,8 gekennzeichnet. Das Anlagevermögen verminderte sich um T€ 2,3 und die Forderungen gegen verbundene Unternehmen um T€ 0,7. Die Forderungen gegen Gesellschafter erhöhten sich um T€ 15,1 Die liquiden Mittel erhöhten sich um T€ 5,8 und die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind konstant geblieben.

Das nominale Eigenkapital ist durch den Ergebnisabführungsvertrag bei T€ 25,0 konstant geblieben. Die Eigenkapitalquote liegt damit bei 23,4%.

Auf der Passivseite ergeben sich Veränderungen bei nahezu allen Positionen. Die sonstigen Rückstellungen verminderten sich um T€ 17,7. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich um T€ 0,3 und die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen um T€ 0,4. Die sonstigen Verbindlichkeiten erhöhten sich um T€ 17,7.

## **II. 2. Erfolgvergleich 2024-2023**

Im Geschäftsjahr ist ein Abfall des Jahresergebnisses um rd. T€ 69,8 zu verzeichnen.

Im Vergleich zum Vorjahr ist das Umsatzvolumen um T€ 59,5 gestiegen. Die sonstigen betrieblichen Erträge reduzierten sich um T€ 3,9.

Die Personalkosten sind um T€ 112,0 gestiegen.

Alle übrigen Kostenarten erhöhten sich in der Summe um T€ 13,4.

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.

## **III. Zukünftige Chancen- und Risikoeinschätzungen**

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. Insoweit wird auf den Lagebericht der Muttergesellschaft verwiesen.

Der bisherige Verlauf des Geschäftsjahres 2025 zeigt eine positive Entwicklung.

Wuppertal, den 21. April 2025

gez. Silke Asbeck  
Geschäftsführerin