

Anhang zum Jahresabschluss vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011
Bergische Entwicklungsagentur GmbH, Solingen

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss und Lagebericht zum 31.12.2011 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.

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 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	18.160,30	2.390,00	0,00	5.039,00	12.644,80
Betriebs- und Geschäftsausstattung	44.587,72	27.838,43	5.344,29	8.973,43	27.972,36

Rückstellungen wurden gebildet für Urlaubsrückstände, Abschluss- und Prüfungskosten sowie noch ausstehende Beiträge.

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen sind Ansprüche an beteiligte Gesellschafter in Höhe von 61 T€, unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind Zuschüsse der beteiligten Gesellschafter in Höhe von 158 T€ ausgewiesen.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Zuschüsse für laufende Aufwendungen von 1.059 T€ zuzüglich 688 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 13 T€.

5. Sonstige Angaben

Das für das Geschäftsjahr berechnete Honorar für die Prüfung des Jahresabschlusses beträgt 5.700 €.

Im Jahr 2011 waren 9 Angestellte, eine Auszubildende sowie in geringfügigem Umfang 11 Aushilfen beschäftigt.

Geschäftsführer war

Herr Bodo Middeldorf.

Für die Geschäftsführungstätigkeit erhielt Herr Middeldorf in 2011 ein Gehalt von 108.867,84 €.

Bescheinigung

An die Bergische Entwicklungsagentur GmbH

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - der Bergische Entwicklungsagentur GmbH für das Geschäftsjahr vom 1.1.2011 bis 31.12.2011 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt.

Grundlage der Erstellung waren die von uns geführten Bücher, Lohn- und Gehaltsabrechnungen und Anlagenverzeichnisse und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des IDW Standards: Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S 7) durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars.

Wuppertal, den 5. Juni 2012

Dr. Breidenbach und Partner GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

durch:



(Straube)
Wirtschaftsprüfer