

Historische Stadthalle Wuppertal GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2004

AKTIVA

	31.12.2004	31.12.2003
	€	T€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen und gewerbliche Schutzrechte	0,50	0,0
2. Software	78.160,50	0,7
II. Sachanlagen		
Betriebs- und Geschäftsausstattung		
a) Musikalische Ausstattung	13.091,00	14,7
b) Geschäftsausstattung	26.720,00	24,8
c) Hardware	40.006,50	19,6
d) nicht abzugsfähige Vorsteuer	16,00	0,0
e) geringwertige Wirtschaftsgüter	0,50	0,0
f) Anzahlung Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.671,04	0,0
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Waren	22.151,44	17,3
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	144.880,02	258,0
2. Forderungen gegen Gesellschafter	27.065,39	37,3
3. sonstige Vermögensgegenstände	115.187,95	13,7
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
- davon bei Gesellschaftern: € 527.129,16 (€ 155.221,92)	529.128,83	157,5
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
	7.986,43	2,3
	<u>1.011.066,10</u>	<u>545,9</u>

PASSIVA

	31.12.2004	31.12.2003
	€	T€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	204.400,00	204,5
II. Kapitalrücklage	1.038.475,23	338,5
III. Verlustvortrag	-542.991,98	-881,2
IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-172.552,29	338,2
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	85.826,40	85,8
2. sonstige Rückstellungen	84.467,36	74,6
C. Verbindlichkeiten		
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	11.703,14	80,9
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 11.703,14 (€ 80.917,41)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	151.424,67	107,2
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 151.424,67 (€ 107.184,73)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	149.334,53	179,1
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 149.334,53 (€ 179.072,62)		
4. sonstige Verbindlichkeiten	979,04	18,3
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 979,04 (€ 18.354,42)		
- davon aus Steuern: € 0,00 (€ 17.816,41)		
	<u>313.441,38</u>	
	<u>1.011.066,10</u>	<u>545,9</u>

Historische Stadthalle Wuppertal GmbHGewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 01. Januar 2004 bis zum 31. Dezember 2004

	2004 €	2003 T€
1. Umsatzerlöse	1.301.538,85	1.298,2
2. sonstige betriebliche Erträge	92.607,29	424,3
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	81.722,08	75,9
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	639.661,71	649,1
b) soziale Abgaben	157.697,85	157,1
- davon für Altersversorgung: € 35.222,01 (€ 35.102,38)		
5. Abschreibungen	27.247,03	23,6
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.543.593,96	1.471,1
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	226,09	1,3
- davon von Gesellschaftern: € 0,04 (€ 0,06)		
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.001,90	5,6
- davon an Gesellschafter: € 0,00 (€ 0,00)		
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.056.552,30	-658,6
10. außerordentlicher Ertrag	884.000,01	1.082,6
11. sonstige Steuern	0,00	85,8
12. <u>Jahresfehlbetrag/-überschuss</u>	<u>-172.552,29</u>	<u>338,2</u>

Historische Stadthalle Wuppertal GmbH

Anhang 2004

I. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Forderungen und Verbindlichkeiten sind zum Nennwert bilanziert.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten.

II. Einzelangaben zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens zeigt der beigefügte Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2004.

2. Forderungen

Im Forderungsbestand sind € 27.065,39 (€ 37.246,93) Forderungen gegen Gesellschafter enthalten.

3. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Die Guthaben bei Kreditinstituten weisen einen Bestand von € 527.129,16 (€ 155.221,92) bei Gesellschaftern aus.

4. Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten Rückstellungen für Überstunden, Urlaub, Berufsgenossenschaft, Jahresabschlusskosten, ausstehende Rechnungen sowie nicht abzugsfähige Vorsteueranteile aus Abschlusskosten.

5. Verbindlichkeiten

Im Betrag sind € 149.334,53 (€ 179.072,62) Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern enthalten.

Die Zusammensetzung und Restlaufzeit der Verbindlichkeiten werden im Rahmen des beigefügten Verbindlichkeitspiegels dargestellt.

III. Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

1. Haftungsverhältnisse im Sinne von § 251 HGB bestanden zum Abschlussstichtag nicht.
2. Die Stadt Wuppertal hat im Berichtsjahr einen Betrag in Höhe von € 884.000,01 für das Jahr 2004 erbracht. Die Verlustübernahme soll mit etwaigen Jahresüberschüssen verrechnet werden, die nach Ausgleich der vorherigen Verlustvorträge verbleiben. Die Zahlungen wurden als a.o. Ertrag verbucht.

IV. sonstige Angaben

1. Mitarbeiter

Im Jahr 2004 waren durchschnittlich 15 Mitarbeiter tätig, davon 0 Aushilfen und 1 Mitarbeiter im Rahmen der Personalüberlassung der Stadt Wuppertal.

2. Gesamtbezüge der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates

Von der Erleichterungsvorschrift des § 288 HGB wurde hinsichtlich der Geschäftsführung Gebrauch gemacht. Der Aufsichtsrat hat keine Vergütung erhalten.

3. Organe der Gesellschaft

a) Geschäftsführung

Der Geschäftsführung gehörten im Jahr 2004 an:

- Herr Holger Kruppe

b) Aufsichtsrat

Dem Aufsichtsrat gehörten im Geschäftsjahr 2004 an:

aa) Stadtgemeinde Wuppertal (5 Mitglieder)

Jochen Asbeck (Vorsitzender)

Ursula Schulz (Stellvertretende Vorsitzende) (bis 20.12.2004)

Annegret Grevé (bis 20.12.2004)

Ute Mindt (bis 20.12.2004)

Marlis Drevermann (bis 20.12.2004)

Ursula Kraus (Stellvertretende Vorsitzende) (ab 21.12.2004)

Dr. Johannes Slawig (ab 21.12.2004)

Sandra Grätz (ab 21.12.2004)

Rainer Spiecker (ab 21.12.2004)

bb) Stadtparkasse Wuppertal (2 Mitglieder)

Gerd Scholz

Peter H. Vaupel

cc) Culinaria Gaststättenbetriebs-GmbH (1 Mitglied)

Wolfgang vom Hagen

dd) Accor Hottellerie

Mercure Management GmbH (1 Mitglied)

Rosemarie Wolf

4. Ergebnisverwendung

Der Jahresfehlbetrag 2004 wird dem Verlustvortragskonto belastet.

Historische Stadthalle Wuppertal GmbH

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2004

	Ansch.- Kosten 01.01.2004 €	Zugänge €	Abgänge €	kumulierte Abschrei- bungen €	Buchwert 31.12.2004 €	Abschrei- bungen ld. Jahr €
<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>						
Schutzrechte	1.533,88	0,00	0,00	1.533,38	0,50	0,00
Software	6.686,60	79.743,93	0,00	8.270,03	78.160,50	2.355,43
	<u>8.220,48</u>	<u>79.743,93</u>	<u>0,00</u>	<u>9.803,41</u>	<u>78.161,00</u>	<u>2.355,43</u>
<u>Sachanlagen</u>						
EDV-Hardware	67.490,34	34.934,48	500,38	61.917,94	40.006,50	14.473,32
Musikalische Ausstattung	24.485,77	0,00	0,00	11.394,77	13.091,00	1.631,00
Geschäftsausstattung	41.585,27	6.047,36	0,00	20.912,63	26.720,00	4.143,36
aktivierte nicht abzugsfähige Vorsteuer	1.922,86	0,00	0,00	1.906,86	16,00	3,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,51	4.640,92	4.640,92	0,01	0,50	4.640,92
Anzahlungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	6.671,04	0,00	0,00	6.671,04	0,00
	<u>135.484,75</u>	<u>52.293,80</u>	<u>5.141,30</u>	<u>96.132,21</u>	<u>86.505,04</u>	<u>24.891,60</u>
	<u>143.705,23</u>	<u>132.037,73</u>	<u>5.141,30</u>	<u>105.935,62</u>	<u>164.666,04</u>	<u>27.247,03</u>

Historische Stadthalle Wuppertal GmbH

Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2004 (in T€)

Die Verbindlichkeiten weisen folgende Restlaufzeiten aus:

	Gesamt	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit 1-5 Jahren	Restlauf- zeit über 5 Jahren
1. Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen	11,7	11,7	0,0	0,0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	151,4	151,4	0,0	0,0
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	149,3	149,3	0,0	0,0
4. sonstige Verbindlichkeiten	1,0	1,0	0,0	0,0
	<u>313,4</u>	<u>313,4</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>

BESTÄTIGUNGSVERMERK

Wir haben den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der Historische Stadthalle Wuppertal GmbH, Wuppertal, 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 liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter 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 Feststellung 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 der gesetzlichen Vertreter 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 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 dar.

Wuppertal, den 29. August 2005

TREUMERKUR Dr. Schmidt und Partner KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dipl.-Kfm. Dieter L. Schmidt
Wirtschaftsprüfer

Clemens Dornseifer
Wirtschaftsprüfer

