

A N H A N G
für das Geschäftsjahr vom 1. August 2006 bis zum 31. Juli 2007
der
Wuppertaler Bühnen GmbH
Wuppertal

A. Allgemeine Angaben zur Bilanzierung, Bewertung und Währungsumrechnung

Angabe der auf die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden:

Für die Gliederung des Jahresabschlusses wurden gemäß Gesellschaftsvertrag die gesetzlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften angewandt, insbesondere die Vorschriften der §§ 265, 266 und 267 HGB.

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Für den Fundus wurde ein Festwert gebildet (§ 240 Abs. 4 HGB).

In die Herstellkosten wurden Materialeinzelkosten, Fertigungseinzelkosten, Sonderkosten der Fertigung und angemessene Teile der Gemeinkosten einbezogen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer linear vorgenommen. Im Jahr des Zugangs wurde die Abschreibung zeitanteilig ermittelt. Die Abschreibungsbeträge liegen im Rahmen des steuerlich zulässigen.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Einzelanschaffungswert von bis zu 410,00 EUR wurden im Zugangsjahr in voller Höhe abgeschrieben.

Das Vorratsvermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt; ggf. wurde zum niedrigeren beizulegenden Wert bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert ausgewiesen.

Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Zahlungen im Geschäftsjahr, die erst zu einem späteren Zeitpunkt Aufwand werden.

Verbindlichkeiten sind mit ihren Rückzahlungsbeträgen passiviert.

Die Bewertung der Rückstellungen erfolgte nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Zahlungen im Geschäftsjahr, die erst zu einem späteren Zeitpunkt Ertrag werden.

Erläuterungen und ergänzende Angaben zu den einzelnen Posten des Jahresabschlusses

1. Bilanz - Aktiva

a) Anlagevermögen

Die Entwicklung des Brutto-Anlagevermögens sowie die Abschreibungen des Geschäftsjahres für die Einzelkosten des Anlagevermögens ergeben sich aus dem Anlagenspiegel der Bilanz.

b) Umlaufvermögen

EUR

- Vorräte	64.886,65
- Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	641,09
- Sonstige Forderungen	29.590,64
- Kasse und Bankguthaben	<u>4.288.256,83</u>
Summe	4.383.375,21
(31.07.2006:	2.522 TEUR)

c) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Eingestellt in die Rechnungsabgrenzung wurden:

EUR

- Kosten für die Spielzeit 2007/2008	18.479,95
- Kfz-Steuer	920,00
- Grundabgaben	10.387,10
- Kommunalen Schadensausgleich	3.142,00
- Sonstiges	<u>583,10</u>
Summe	33.512,15
(31.07.2006:	141 TEUR)

2. Bilanz – Passiva

Rückstellungen wurden gebildet für:

EUR

- Urlaub	9.000,00
- Honorare Beratung	30.000,00
- Ausgleichszahlung Personal	41.758,71
- Jahressonderzahlung	160.000,00
- Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabe	2.270,00
- Vorruhestand / Altersteilzeit	397.621,00
- dt. Bühnenverein	1.207,00
- Jahresabschlusskosten (intern + extern)	23.900,00
- Telefonkosten	1.500,00
- Nachrichtentechnik	4.000,00
- Opernhaus Fundraising	331.394,38
- Rückzahlungsverpflichtung Orpheus	100.000,00
- Umlagen Riedel	32.000,00
- Projekt Riedel	100.000,00
- Kontraktverlust Mietverhältnis Bahnstr. 2008 – 2011	375.000,00
- Eröffnung Opernhaus	350.000,00
- Restlöhne	7.000,00
- Verpflichtung aus zweckgebundenen Mitteln Opernhaus/Schauspielhaus	<u>400.000,00</u>
Summe	2.366.651,09
(31.07.2006:	1.777 TEUR)

Verbindlichkeiten

Die Laufzeit und Besicherung der Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem Verbindlichkeitspiegel zur Bilanz.

Es wurden passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 203.234,22 EUR gebildet.

Der Jahresüberschuss beträgt 709,79 EUR.

3. Angabe der Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter

Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter aus Lieferungen und Leistungen:	(31.07.2006:	33 TEUR 32 TEUR)
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern:	(31.07.2006:	1.007 TEUR 0 TEUR)

4. Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde in Staffelform nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Umsätze verteilen sich wie folgt:

	<u>EUR</u>
- Eintrittskarten	634.588,02
- auswärtige Veranstaltungen	227.209,44
- Programmverkäufe	7.783,40
- Kooperationen/Koproduktionen	0,00
- Sonstige	<u>2.371,30</u>
Summe	871.952,16
(31.07.2006:	1.015 TEUR)

	<u>EUR</u>
Betriebskostenzuschüsse	
- Stadt Wuppertal (planmäßig)	10.306.699,98
- Land NRW (planmäßig)	<u>416.400,00</u>
Summe	10.723.099,98
Sonstige Zuschüsse	
- Zuschuss Stadt für Energie	300.000,00
- Sonderzuschuss Stadt	30.000,00
- Sonderzuschuss Land NRW Projektförderung	<u>78.400,00</u>
Summe	408.400,00
Summe Zuschüsse Gesamt	11.131.499,98
	(31.07.2006: 11.616 TEUR)

5. Sonstige Pflichtangaben:

a) Geschäftsführung

Kuck, Gerd Leo	Generalintendant
Schaarwächter, Enno	Kaufmännischer Geschäftsführer

b) Aufsichtsrat

Jung, Peter (Vorsitzender)	Unternehmer
Lückerath, Petra (stellv. Vorsitzende)	Geschäftsführerin
Bergmann, Andreas	Steuerberater
Hartwig, Peter	Industriekaufmann
Huhn, Johannes	Sparkassenangestellter i.R.
Köster, Dr. Rolf	Rechtsanwalt
Schlüter, Gisela	selbst. Kauffrau
Schulz, Ursula	Journalistin
Heichlinger, Andreas	Opernsänger
Springorum, Holger	Bühnenhandwerker
Wolff, Ingeborg	Schauspielerin
Mohr, Ralf	Schreiner

Gesamtbezüge der Mitglieder der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde im Hinblick auf § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.
Der Aufsichtsrat erhält keine Vergütungen.

Angabe über die Anzahl der am 31.07.2007 vorhandenen Mitarbeiter

Verwaltung und Hauspersonal	27
Disposition und Marketing	6
Oper	45
Schauspiel	18
Produktionswerkstätten	62
Technik Spielstätten	40
Auszubildende	<u>12</u>
Summe	210

6. Haftungsverhältnisse i.S.d. § 251 HGB lagen nicht vor.

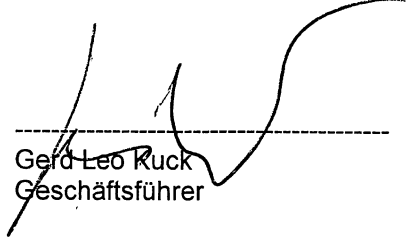
7. Sonstige finanzielle Verpflichtungen nach § 285 Nr. 3 HGB

PKW-Leasing	8 TEUR
Mietverträge	
Summen bis Vertragsablauf bzw. Kündigungstermin	1.678 TEUR

Wuppertal, den 24. Januar 2008



Enno Schaarwächter
Geschäftsführer



Gerd Leo Ruck
Geschäftsführer

ANLAGENSPIEGEL
zum 31. Juli 2007
der
Wuppertaler Bühnen GmbH
Wuppertal

	Kumulierte Anschaffungs- und Herstellungskosten		Zugänge U = Umbuchung		Stand 31.07.2007		Vortrag 01.08.2006		Kumulierte Abschreibungen		Abschreibungen des Geschäftsjahres		Stand 31.07.2007		Buchwerte	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE:																
Software	29.422,80	0,00	0,00	29.422,80	27.849,80	1.177,00	29.026,80	396,00	1.573,00							
II. SACHANLAGEN:																
1. Einbauten auf fremden Grundstücken:																
Mietereinbauten	0,00	11.766,93	53.667,40	65.434,33	0,00	5.868,33	5.868,33	59.566,00	0,00							
	0,00	11.766,93	53.667,40	65.434,33	0,00	5.868,33	5.868,33	59.566,00	0,00							
2. Technische Anlagen und Maschinen:																
Instrumente	99.985,20	0,00	99.985,20	99.985,20	87.774,20	2.486,00	90.260,20	9.725,00	12.211,00							
Bühnentechnik	62.083,54	17.458,00	79.541,54	79.541,54	42.316,54	13.209,00	55.525,54	24.016,00	19.767,00							
Beleuchtung	111.372,44	7.352,82	118.725,26	118.725,26	93.348,44	8.402,82	101.751,26	16.974,00	18.024,00							
Tontechnik	93.659,03	9.418,63	103.077,66	103.077,66	82.175,03	9.907,63	92.082,66	10.995,00	11.484,00							
Sonstige Anlagen	33.800,57	5.655,38	39.455,95	39.455,95	23.006,57	6.112,38	29.118,95	10.337,00	10.794,00							
	400.900,78	39.884,83	440.785,61	440.785,61	328.620,78	40.117,83	368.738,61	72.047,00	72.280,00							
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung:																
Kraftfahrzeuge	193.846,32	23.820,37	217.666,69	217.666,69	54.645,32	32.538,37	87.183,69	130.483,00	139.201,00							
EDV	97.827,39	3.548,03	101.375,42	101.375,42	82.233,39	10.255,03	92.488,42	8.887,00	15.594,00							
Büromaschinen	0,00	611,64	611,64	611,64	0,00	34,64	34,64	577,00	0,00							
Büroeinrichtung	34.738,87	444,26	35.183,13	35.183,13	16.052,87	2.858,26	18.911,13	16.272,00	18.686,00							
Werkzeuge	26.347,05	0,00	26.347,05	26.347,05	24.742,05	1.195,00	25.937,05	410,00	1.605,00							
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	124.944,09	4.635,68	129.579,77	129.579,77	88.638,09	14.779,68	103.417,77	26.162,00	36.306,00							
Fundus	615.143,94	0,00	615.143,94	615.143,94	565.143,94	0,00	565.143,94	50.000,00	50.000,00							
Geringwertige Anlagegegenstände	1.092.847,66	27.357,36	1.120.205,02	1.120.205,02	831.455,66	89.018,34	920.474,00	232.791,00	261.392,00							
	53.667,40	-53.667,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.667,40							
4. Anlagen in Bau:																
Summe Sachanlagen	1.547.415,84	112.069,10	1.659.484,94	1.659.484,94	1.160.076,44	135.004,50	1.295.080,94	364.404,00	387.339,40							
Summe Anlagevermögen	1.576.838,64	112.069,10	1.688.907,74	1.688.907,74	1.187.926,24	136.181,50	1.324.107,74	364.800,00	388.912,40							

VERBINDLICHKEITENSPIEGEL
zum 31. Juli 2007

der
Wuppertaler Bühnen GmbH
Wuppertal

Art der Verbindlichkeit	31.07.2006		31.07.2007		Restlaufzeit bis zu einem Jahr	Restlaufzeit zwischen einem und fünf Jahren	Restlaufzeit über fünf Jahre	Davon durch Pfandrechte und ähnliche Rechte gesichert	
	TEUR	EUR	EUR	EUR				Betrag	Art der Sicherheit
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	242	86.371,19	86.371,19	0,00	0,00	0,00	0,00	52.922,14	Eigentumsvorbehalte
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0	1.007.000,00	1.007.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	85	84.254,47	84.254,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	327	1.177.625,66	1.177.625,66	0,00	0,00	0,00	0,00	52.922,14	