

RuhrGewerk gGmbH, Wetter (Ruhr)
Amtsgericht Hagen, HRB 10474

Anhang für das Geschäftsjahr 2018

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

1. Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der handelsrechtlichen Grundsätze aufgestellt.
2. Die Bilanz wurde vor Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt.
3. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.
4. Im Übrigen wurde der Jahresabschluss nach den gleichen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen wie im Vorjahr aufgestellt

Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

5. Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen aktiviert worden. Abgeschrieben wird nach der linearen Methode im Rahmen der steuerlich zulässigen Sätze. Geringwertige Anlagegegenstände mit Anschaffungskosten bis zu EUR 410,00 netto werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Anlagegegenstände mit einem Wert unter EUR 150,00 netto werden zum Zeitpunkt der Anschaffung als Aufwand gebucht.
6. Die Bewertung der Gegenstände des Vorratsvermögens erfolgt zu letzten Einstands- bzw. Schrottpreisen unter Beachtung des Niederstwertprinzips.
7. Forderungen (einschließlich sonstige Vermögensgegenstände) werden zum Nominalwert angesetzt und haben Restlaufzeiten von bis zu einem Jahr.
8. Im Sonderposten werden die für Investitionen zweckentsprechend verwendeten Zuschüsse der öffentlichen Hand bilanziert. Aufgelöst wird der Sonderposten in Höhe der Abschreibungen bzw. der Abschreibungssätze (soweit der einzelne Anlagegegenstand nicht zu 100 % bezuschusst ist) der mit diesen Mitteln finanzierten Anlagegegenstände.

9. Die Entwicklungen der einzelnen Posten des Anlagevermögens bzw. des Sonderpostens für Zuschüsse und Zuweisungen zur Finanzierung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2018 sind in dem als Anlage zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel und Sonderpostennachweis dargestellt.
10. Die sonstigen Rückstellungen werden in Höhe der Beträge angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig erscheinen, um die ungewissen Verpflichtungen erfüllen zu können.
11. Die Verbindlichkeiten werden mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag bilanziert.
12. Die Verbindlichkeiten haben folgende Restlaufzeiten:

	Ausweis Bilanz zum 31.12.2018	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit mehr als 1 Jahr	Restlaufzeit über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 31.12.2017	8.003,18 536,77	8.003,18 536,77	0,00 0,00	0,00 0,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter 31.12.2017	76.931,19 60.480,00	68.604,19 60.480,00	8.327,00 0,00	0,00 0,00
3. Sonstige Verbindlichkeiten 31.12.2017	1.356,89 <u>2.857,74</u>	1.356,89 <u>2.857,74</u>	0,00 <u>0,00</u>	0,00 <u>0,00</u>
	86.291,26	77.964,26	8.327,00	0,00
31.12.2017	<u>63.874,51</u>	<u>63.874,51</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

13. Die Verbindlichkeiten sind nicht gesichert.
14. Es bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen aus jährlichen Zahlungsverpflichtungen aus Miet-, Pacht- und Leasingverträgen in Höhe von TEUR 17,4 p.a..
15. Die Aufgliederung der Abschreibungen ist dem Anlagenspiegel zu entnehmen.
16. Die Aufgliederungen der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ist dem Sonderpostennachweis zu entnehmen.

17. Sonstige betriebliche Erträge und sonstige betriebliche Aufwendungen für das Jahr 2018 von besonderer Bedeutung bestanden nicht.

Ergebnisverwendungsvorschlag

18. Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen.

Nachtragsbericht

19. Vorgänge nach Ablauf des Geschäftsjahres 2018 von besonderer Bedeutung sind nicht eingetreten.

Sonstige Angaben

20. Die Zahl der Mitarbeiter betrug im Jahresdurchschnitt 12 (Vorjahr 5). Davon 4 Arbeiter und 8 Angestellte.
21. Die Geschäftsführung wird nicht vergütet.
22. Das Honorar des Abschlussprüfers beträgt TEUR 4 und wird ausschließlich für die Prüfung des Jahresabschlusses aufgewendet.

Geschäftsführung:

Geschäftsführer: Michael Stecken, Gevelsberg

Einzelprokurist: Thomas Strauch, Witten

Wetter (Ruhr), den 23. April 2019


.....
Geschäftsführer

RuhrGewerk gmbH, Wetter (Ruhr)
Entwicklung des Anlagevermögens 2018

	Anschaffungs- oder Herstellungskosten			Abschreibungen			Buchwerte			
	Stand 1.1.2018 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2018 EUR	Stand 1.1.2018 EUR	laufendes Geschäftsjahr EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2018 EUR	31.12.2018 EUR	Vorjahr EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
Software	2.711,64	0,00	0,00	2.711,64	904,64	904,00	0,00	1.808,64	903,00	1.807,00
II. Sachanlagen										
1. Technische Anlagen und Maschinen	37.377,07	47.880,36	0,00	85.257,43	1.560,07	8.778,36	0,00	10.338,43	74.919,00	35.817,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.298,96	46.575,32	0,00	111.874,28	7.739,96	21.421,32	0,00	29.161,28	82.713,00	57.559,00
	102.676,03	94.455,68	0,00	197.131,71	9.300,03	30.199,68	0,00	39.499,71	157.632,00	93.376,00
	105.387,67	94.455,68	0,00	199.843,35	10.204,67	31.103,68	0,00	41.308,35	158.535,00	95.183,00

RuhrGewerk gGmbH, Wetter (Ruhr)

Entwicklung des Sonderpostens für Zuschüsse und Zuweisungen zur Finanzierung des Anlagevermögens 2018

	Anschaffungs- oder Herstellungskosten			Abschreibungen				Buchwerte		
	Stand 1.1.2018 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2018 EUR	Stand 1.1.2018 EUR	laufendes Geschäftsjahr EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2018 EUR	31.12.2018 EUR	Vorjahr EUR
Sachanlagen										
1. Technische Anlagen und Maschinen	22.947,37	31.551,82	0,00	54.499,19	956,37	5.362,22	0,00	6.318,59	48.180,60	21.991,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	51.355,37	39.894,55	0,00	91.249,92	6.142,37	15.139,35	0,00	21.281,72	69.968,20	45.213,00
	<u>74.302,74</u>	<u>71.446,37</u>	<u>0,00</u>	<u>145.749,11</u>	<u>7.098,74</u>	<u>20.501,57</u>	<u>0,00</u>	<u>27.600,31</u>	<u>118.148,80</u>	<u>67.204,00</u>