

**Stadtmarketing Witten GmbH  
Gesellschaft für Standortmarketing, Stadtwerbung und Touristik**

**Anhang für das Geschäftsjahr 2018**

**A. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

**Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht**

Firmenname laut Registergericht:	Stadtmarketing Witten GmbH Gesellschaft für Stadtmarketing, Stadtwerbung und Touristik
Firmensitz laut Registergericht:	Witten
Registereintrag:	Handelsregister
Registergericht:	Bochum
Registernummer:	10966

**Allgemeine Vorbemerkungen**

Der Jahresabschluss unserer Gesellschaft für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018 wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) für Kapitalgesellschaften unter Berücksichtigung des Gesetzes betreffend die Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbHG) sowie der Regelungen des Gesellschaftsvertrags aufgestellt.

Nach den in § 267 HGB i.V. mit § 267a HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine Kleinstkapitalgesellschaft. Aufgrund der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages sind Jahresabschluss und Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufzustellen.

Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

**B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Pflichtangaben**

Den Jahresabschluss haben wir unter der Annahme der Unternehmensfortführung aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Im Einzelnen haben wir die Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten wie folgt bilanziert und bewertet:

Die **immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen** sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Es wird nach der linearen Methode abgeschrieben. Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Anschaffungswert von EUR 800,00 ohne Umsatzsteuer (geringwertige Vermögensgegenstände) wurden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die **Vorräte** sind zu Anschaffungskosten oder dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Abgesehen von handelsüblichen Eigentumsvorbehalten sind die Vorräte frei von Rechten Dritter.

Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** sind zum Nominalwert bzw. geringeren Verkehrswert bilanziert.

Der Ansatz der **sonstigen Vermögensgegenstände** und der **liquiden Mittel** erfolgt zu Nennwerten.

Es bestehen **Forderungen gegen Gesellschafter** in Höhe von T€ 3 (Vorjahr T€ 12). Sie betreffen den Liefer- und Leistungsverkehr.

Das **gezeichnete Kapital** wird zum Nennwert angesetzt.

Durch die Bildung der **Rückstellungen** ist den erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten angemessen Rechnung getragen. Sie sind in der Höhe bemessen, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um die Rückstellung für Resturlaub in Höhe von T€ 16 und für Abschlusskosten in Höhe von T€ 11.

Die **Verbindlichkeiten** werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt und haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Es bestehen **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** in Höhe von T€ 55 (Vorjahr T€ 41). Sie betreffen den Liefer- und Leistungsverkehr.

## **C. Angaben zur Bilanz**

### **Anlagenspiegel für die einzelnen Posten des Anlagevermögens**

Die Geschäftsjahresabschreibung je Posten der Bilanz ist dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Die Sofortabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände wird als Zugang und Vollabschreibung ausgewiesen.

### **Latente Steuern**

Die latenten Steuern beruhen auf nachfolgenden Differenzen:

- Steuerrechtliche Sonderabschreibungen auf Grund der Inanspruchnahme von Investitionsabzugsbeträgen gemäß § 7g EStG.

Die Bewertung der latenten Steuern erfolgt mit einem Steuersatz in Höhe von 34 %.

Der Saldo der latenten Steuern am Ende des Geschäftsjahres beträgt TEUR 5.

Im Laufe des Geschäftsjahres gab es folgende Änderungen am Saldo der latenten Steuern: TEUR -0,5.

## D. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Aufgliederung der Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	2018 EUR	2017 EUR
Stadtfeste / Wochenmärkte	130.092,00	146.899,76
Provision Kartenvorverkauf	72.553,38	69.598,10
Sponsoring	75.058,78	66.589,62
Touristik	84.035,26	56.447,84
Verkaufsartikel	23.044,74	21.896,00
Steuerfreie Umsätze nach § 4 Nr. 20a UStG	7.766,45	8.024,94
Sonstige	<u>64.417,37</u>	<u>69.818,48</u>
<b>Gesamt</b>	<b>456.967,98</b>	<b>439.274,74</b>

## E. Sonstige Angaben

### Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer

Die nachfolgenden Arbeitnehmergruppen waren während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigt:

	2018	2017
Gewerbliche Arbeitnehmer	18,00	15,00
Angestellte	8,00	7,00
Geschäftsführerin	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>
<b>Die Gesamtzahl der durchschnittlich beschäftigten Arbeitnehmer beträgt damit</b>	<b>27,00</b>	<b>23,00</b>
Vollzeitbeschäftigte Mitarbeiter	9,00	8,00
Teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter	18,00	15,00

### Namen der Geschäftsführer

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte des Unternehmens durch

Frau Inge Nowack, Witten (bis 31. Oktober 2018)  
Frau Dr. Silvia Nolte, Bochum (ab 1. November 2018)

geführt.

Frau Dr. Silvia Nolte und Frau Inge Nowack übten ihre Tätigkeit hauptberuflich aus. Frau Inge Nowack erhielt keine unmittelbare Vergütung von der Gesellschaft. Die Geschäftsführerbezüge von Frau Dr. Silvia Nolte werden unter Hinweis auf § 286 Abs. 4 HGB nicht angegeben.

### **Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen beliefen sich auf T€ 37.

### **Honorar des Abschlussprüfers**

Das Honorar des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2018 beträgt TEUR 3 und entfällt vollständig auf Abschlussprüfungsleistungen.

### **Vorgänge von besonderer Bedeutung**

Nach Ablauf des Geschäftsjahres sind keine weiteren Ereignisse eingetreten, die von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung des Unternehmens führen könnten.

### **Ergebnisverwendung**

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen.

### **Stadtmarketing Witten GmbH**

Witten, 3.April 2019

Dr. Silvia Nolte

Anlage zum Anhang

1

**Stadtmarketing Witten GmbH Gesellschaft für Standortmarketing,  
Stadtwerbung und Touristik,  
Witten**

Entwicklung des Anlagevermögens in der Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018  
(Anlagenpiegel)

	<b>Entwicklung der Anschaffungskosten</b>				
	Stand				Stand
	01.01.2018	Zugänge	Umbuchung	Abgänge	31.12.2018
	€	€	€	€	€
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>					
EDV-Software	666,00	0,00	0,00	0,00	666,00
II. <u>Sachanlagen</u>					
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.468,37	15.533,60	20.874,70	0,00	88.876,67
2. Geringwertige Wirtschaftsgüter	60.599,27	1.687,46	0,00	0,00	62.286,73
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	20.874,70	0,00	-20.874,70	0,00	0,00
	<u>133.942,34</u>	<u>17.221,06</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>151.163,40</u>
	<u>134.608,34</u>	<u>17.221,06</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>151.829,40</u>

Anlage zum Anhang

2

<b>Entwicklung der Abschreibungen</b>				<b>Buchwerte</b>	
Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
€	€	€	€	€	€
665,00	0,00	0,00	665,00	1,00	1,00
32.838,37	6.726,30	0,00	39.564,67	49.312,00	19.630,00
60.598,27	1.687,46	0,00	62.285,73	1,00	1,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.874,70
93.436,64	8.413,76	0,00	101.850,40	49.313,00	40.505,70
94.101,64	8.413,76	0,00	102.515,40	49.314,00	40.506,70