

ANHANG

INHALTSVERZEICHNIS

| | <u>Blatt</u> |
|--|--------------|
| I. Allgemeine Angaben | |
| 1. Anwendung des Handelsgesetzbuches | 3 |
| 2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 3 |
| II. Erläuterungen zur Bilanz | 4 |
| III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung | 6 |
| IV. Sonstige Angaben | |
| 1. Geschäftsführer/Geschäftsführerin | 6 |
| 2. Gesellschafter | 6 |
| 3. Mitglieder der Gesellschafterversammlung | 6 |
| 4. Bezüge der Geschäftsführer/Mitglieder der Gesellschafterversammlung | 6 |
| 5. Anzahl der Arbeitnehmer | 6 |
| 6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen | 6 |
| 7. Vorschlag über die Verwendung des Bilanzverlustes | 7 |

I. Allgemeine Angaben:

1. Anwendung des Handelsgesetzbuches

Der Jahresabschluss der GL Service gGmbH zum 31. Dezember 2014 wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Vorschriften des GmbH-Gesetzes zu beachten.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne von § 267 Abs. 1 HGB.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Geschäftsführung geht von der Fortführung der Geschäfte (going concern-Prämisse) aus.

Die Bilanzposten wurden wie folgt bewertet:

- Die immateriellen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer bewertet. Die Abschreibungsdauer beträgt fünf Jahre.
- Das Sachanlagenvermögen wird mit den Anschaffungskosten vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen bewertet. Zugänge mit Einzelanschaffungskosten bis zu € 150,00 werden gemäß § 6 Abs. 2 EStG im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Für geringwertige Vermögensgegenstände mit Einzelanschaffungskosten von über € 150,00 bis € 1.000,00 wird gemäß § 6 Abs. 2a EStG ein Sammelposten gebildet. Dieser wird im Jahr der Bildung und in den vier darauffolgenden Jahren mit jeweils einem Fünftel aufgelöst.
- Die Vorräte werden mit Anschaffungskosten einschließlich etwaiger Nebenkosten bewertet.
- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert bilanziert.
- Das gezeichnete Kapital wird gemäß § 272 Abs. 1 HGB mit seinem Nennbetrag angesetzt.

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR VOM 01.01.2014 BIS 31.12.2014

- Rückstellungen werden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung bewertet. Die Bewertung erfolgt mit dem aus kaufmännischer Sicht notwendigen Erfüllungsbetrag.
- Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Abschreibungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr grundsätzlich unverändert; sie berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und sind im Einzelnen bei den Erläuterungen zur Bilanz dargestellt.

II. Erläuterungen zur Bilanz:

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem beigefügten Anlagespiegel (Anlage I/8) ersichtlich.

Umlaufvermögen

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betreffen in Höhe von T€ 255 Forderungen gegen Gesellschafter.

Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten u. a. Forderungen gegen das Finanzamt Bergisch Gladbach in Höhe von T€ 18.

Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital in Höhe von T€ 25 ist mit dem Nennwert bewertet.

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR VOM 01.01.2014 BIS 31.12.2014

Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage ist mit dem Nennwert angesetzt. Sie resultiert in Höhe von € 26.350,00 aus der Einlage des Sachanlagevermögens bei Gründung in 2007.

In 2013 hat die Stadt Bergisch Gladbach einen Betrag von € 580.879,78 eingelegt. Diese Mittel entstammen der Stiftung Scheurer und dienen der Einrichtung und des Betriebs einer Jugendhilfestation.

Rückstellungen

Die Rückstellungen wurden für Aufwendungen gebildet, die dem Grunde nach feststehen, deren Höhe jedoch nicht genau bemessen werden konnte. Die sonstigen Rückstellungen enthalten Urlaubs- und Überstundenrückstellungen in Höhe von T€ 71, anderen Personalkosten von T€ 8, Rückstellungen für den Jahresabschluss in Höhe von T€ 20 und sonstige Kosten in Höhe von T€ 2.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben sämtlich Restlaufzeiten bis zu einem Jahr.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betreffen diverse Kreditoren laut Saldenliste.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt belaufen sich auf saldiert T€ 370 und beinhalten insbesondere Verbindlichkeiten aus Personalkostenabrechnungen sowie Forderungen aus Sachzuschüssen zu durchgeführten AGH-Maßnahmen.

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung:

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt worden.

Die Umsatzerlöse betragen insgesamt T€ 2.223.

IV. Sonstige Angaben:

1. Geschäftsführer

Herr Stephan Dekker (Beamter), Montabaur

2. Gesellschafter

Stadt Bergisch Gladbach

3. Mitglieder der Gesellschafterversammlung

Herr Dr. Johannes Bernhauser, Vorsitzender der Gesellschafterversammlung,

Mitglied des Rates

Frau Brigitte Schöttler-Fuchs, stellvertretende Vorsitzende der Gesellschafterversammlung,

Mitglied des Rates

Herr Thomas Galley, Mitglied des Rates

Frau Mechtildis Münzer, Mitglied des Rates

Herr Lutz Urbach, Bürgermeister der Stadt Bergisch Gladbach

Herr Torsten Jungbluth, Mitglied des Rates (ab 17.06.2014)

Herr Rudolf Pick, Mitglied des Rates (ab 17.06.2014)

Frau Anna Maria Scheerer, Mitglied des Rates (ab 17.06.2014)

Herr Markus Gerhards, Mitglied des Rates (bis 16.06.2014)

Herr Manfred Kühn, Mitglied des Rates (bis 17.06.2014)

Herr Detlef Schnöring, Mitglied des Rates (bis 17.06.2014)

4. Bezüge der Geschäftsführer/Mitglieder der Gesellschafterversammlung

Geschäftsführer T€ 7

5. Durchschnittliche Anzahl der Arbeitnehmer

44 Vollbeschäftigte

6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Keine

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR VOM 01.01.2014 BIS 31.12.2014

7. Vorschlag über die Verwendung des Bilanzverlustes

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Bilanzverlust in Höhe von € 3.437,09 auf neue Rechnung vorzutragen.

Bergisch Gladbach, den 10. August 2015

GL Service gGmbH

gez.

Stephan Dekker

- Geschäftsführer -