



BORUSSIA
D O R T M U N D



**Bericht der Geschäftsführung zu TOP 1, 5 und 6 der Tagesordnung
Hauptversammlung 28.11.2006**



-
- Jahres- und Konzernabschluss zum 30. Juni 2006
 - Ertrags- und Kapitalsituation zum 30. September 2006
 - Beschlussfassung über Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge (TOP 5 und 6)
-

Borussia Dortmund GmbH & Co. KGaA

- Bilanz zum 30.06.2006 - AKTIVA



Aktiva	30.06.2006		30.06.2005		Delta	
	T€	%	T€	%	T€	%
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögenswerte	6.655	4	14.777	10	-8.122	-55
Grundstücke u. Bauten	21.960	12	19.095	13	2.865	15
Andere Anlagen, Betriebsausst.	8.064	4	10.305	7	-2.241	-22
Anteile und Beteiligungen	55.425	31	44.594	29	10.831	24
Ausleihungen	23.964	13	23.753	16	211	1
	116.068	64	112.524	75	3.544	3
Umlaufvermögen						
Vorräte	53	0	613	0	-560	-91
Forderungen u. so. Vermögensg.	25.362	14	35.174	23	-9.812	-28
Flüssige Mittel	39.552	22	2.993	2	36.559	100
	64.967	36	38.780	25	26.187	68
	181.035	100	151.304	100	29.731	20

Borussia Dortmund GmbH & Co. KGaA



- Bilanz zum 30.06.2006 - PASSIVA

Passiva	30.06.2006		30.06.2005		Delta	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital						
Gezeichnetes Kapital	43.875	24	29.250	19	14.625	50
Rücklagen	14.679	8	59	0	14.620	> 100
Bilanzverlust	-5.679	-3	-1.771	-1	-3.908	221
	52.875	29	27.538	18	25.337	92
Rückstellungen						
Steuerrückstellungen	2.899	2	102	0	2.797	> 100
Sonstige Rückstellungen	23.012	12	20.678	14	2.334	11
	25.911	14	20.780	14	5.131	25
Verbindlichkeiten						
Kreditinstitute	64.783	36	30.055	20	34.728	116
Lieferungen u. Leistungen	8.230	5	17.070	11	-8.840	-52
Verbundene Unternehmen	6.355	4	5.860	4	495	8
Sonstige Verbindlichkeiten	13.998	7	36.020	24	-22.022	-61
	93.366	52	89.005	59	4.361	5
Rechnungsabgrenzung	8.883	5	13.981	9	-5.098	-36
	181.035	100	151.304	100	29.731	20

Borussia Dortmund GmbH & Co. KGaA

- Gewinn- und Verlustrechnung 2005/2006



T€	2005/2006	2004/2005	Delta
Umsatzerlöse	83.256	73.947	9.309
Sonst. betr. Erträge	6.751	4.598	2.153
Betriebsleistung	90.007	78.545	11.462
Materialaufwand	0	3.318	-3.318
Personalaufwand	37.326	45.924	-8.598
Abschreibungen	7.701	19.220	-11.519
Sonst. betr. Aufw.	56.963	85.848	-28.885
Betriebsaufwand	101.990	154.310	-52.320
Finanzergebnis	-969	-2.910	1.941
Erg. der gew. Geschäftst.	-12.952	-78.675	65.723
Außerordentliche Erträge	10.196	0	10.196
Steuern vom Einkommen/Ertrag	589	0	589
Sonstige Steuern	568	6	562
Jahresfehlbetrag	-3.913	-78.681	74.768
Verlustvortrag	-1.771	-73.302	71.531
Entnahme aus Kapitalrücklage	0	150.212	-150.212
Entnahme aus Gewinnrücklage	5	0	5
Bilanzverlust	-5.679	-1.771	-3.908

Borussia Dortmund GmbH & Co. KGaA

- Kapitalflussrechnung



	2005/2006
Kapitalflussrechnung	T€
Mittelabfluss aus betrieblicher Tätigkeit	-5.469
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-1.123
Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit	32.007
Mittelzufluss, - abfluss insgesamt	25.415
Finanzmittelfond zu Beginn des Geschäftsjahres	2.528
Finanzmittelfond am Ende des Geschäftsjahres	27.943
Definition des Finanzmittelfond:	
Kassenbestand und Guthaben Kreditinstitute	39.551
abzgl. verpfändete Guthaben	-3.608
abzgl. Inanspruchnahme Kontokorrent	-8.000
	<u>27.943</u>

Borussia Dortmund Konzern



- Ergebnisüberleitung vom Einzel- zum Konzernabschluss

T€	2005/2006	
Jahresfehlbetrag KGaA		-3.913
Jahresergebnisse der Tochterunternehmen		
gool.de Sportswear GmbH	-1.343	
BVB Merchandising GmbH	-139	
BVB Stadionmanagement GmbH	114	
Borussia Euro Lloyd Sports Travel GmbH	39	
Sports & Bytes GmbH	56	
Orthomed GmbH (at Equity)	44	
BVB Stadion GmbH	-4.845	-6.074

Borussia Dortmund Konzern



- Ergebnisüberleitung vom Einzel- zum Konzernabschluss

T€	2005/2006	
Konsolidierungsbuchungen		
Übertragung Merchandising	-10.196	
Abschreibung Firmenwert Merchandising	680	
Auflösung Rückstellungen	-3.741	
übrige Konsolidierungsbuchungen	<u>-173</u>	-13.430
IFRS Effekte		
Mehrabschreibung Stadion	-3.436	
Abfindungsanspruch Kommanditisten	-3.898	
Rst. für Markenwertrisiken	2.700	
Arrangement fee Morgan Stanley	2.050	
Sonstige IFRS Effekte	-158	
Latente Steuern auf Konsolidierungsmaßnahmen	3.227	
Latente Steuern auf Verlustvorträge	<u>2.155</u>	2.640
Konzernverlust		<u><u>-20.777</u></u>

Borussia Dortmund



- Ertrags- und Kapitalsituation zum 30. September 2006

T€	Borussia Dortmund GmbH & Co. KGaA	Borussia Dortmund Konzern
Eigenkapital	98.012	80.228
Eigenkapitalquote	55,6%	29,6%
Umsatzerlöse	28.178	29.917
EBITDA	10.576	12.670
Abschreibungen	1.602	3.263
EBIT	8.974	9.407
Finanzergebnis	-934	-2.660
EBT	8.040	6.955

Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge (TOP 5 und 6)



- Beherrschung- und Gewinnabführungsvertrag mit der goool.de Sportswear GmbH (TOP 5)
- Gewinnabführungsvertrag mit der BVB Stadionmanagement GmbH (TOP 6)





BORUSSIA
D O R T M U N D



Tradition - Leidenschaft - Erfolg

**Bericht der Geschäftsführung zu TOP 1, 5 und 6 der Tagesordnung
Hauptversammlung 28.11.2006**