

Jahresabschluss zum 30. Juni 2015

besttravel dortmund GmbH

besttravel dortmund GmbH, Dortmund

Bilanz zum 30. Juni 2015

Aktiva

	30.6.2015		30.6.2014	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
Sachanlagen				
Betriebs- und Geschäftsausstattung		878,85		1.261,39
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	479.877,32		405.460,04	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen – davon gegen Gesellschafter EUR 128.806,55 (i.Vj. EUR 0,00) –	130.468,85		768,90	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	64.078,85	674.425,02	4.784,27	411.013,21
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		716.014,89		992.812,80
		1.390.439,91		1.403.826,01
C. Rechnungsabgrenzungsposten		5.447,90		5.286,89
		1.396.766,66		1.410.374,29

Passiva

	30.6.2015	30.6.2014
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00
II. Jahresüberschuss	572.593,41	633.243,93
	<u>622.593,41</u>	<u>683.243,93</u>
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	69.907,00	168.634,00
2. Sonstige Rückstellungen	66.343,00	64.743,00
	<u>136.250,00</u>	<u>233.377,00</u>
C. Verbindlichkeiten		
– sämtlich mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr –		
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	30.223,63	33.105,02
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	174.669,07	282.567,75
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	20.208,75	39.768,75
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	37.142,63	28.642,30
5. Sonstige Verbindlichkeiten	375.679,17	109.669,54
– davon aus Steuern EUR 163.215,88 (i. Vj. EUR 45.444,18) –		
	<u>637.923,25</u>	<u>493.753,36</u>
	1.396.766,66	1.410.374,29

besttravel dortmund GmbH, Dortmund

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Juli 2014 bis zum 30. Juni 2015

	1.7.2014-30.6.2015		1.7.2013-30.6.2014	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		1.414.043,25		1.469.969,77
2. Sonstige betriebliche Erträge		35.113,86		13.116,25
– davon aus der Währungsumrechnung EUR 431,58 (i. Vj. EUR 298,98) –				
3. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	303.103,24		278.116,59	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	73.766,30	376.869,54	61.686,05	339.802,64
– davon für Altersversorgung EUR 9.582,00 (i. Vj. EUR 5.016,00) –				
4. Abschreibungen auf Sachanlagen		591,44		1.298,32
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		213.449,30		193.195,46
– davon aus der Währungsumrechnung EUR 212,70 (i. Vj. EUR 153,49) –				
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.191,50		2.013,67
– davon aus der Aufzinsung EUR 442,00 (i. Vj. EUR 432,00) –				
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		856.055,33		946.775,93
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		283.181,60		313.255,93
9. Sonstige Steuern		280,32		276,07
10. Jahresüberschuss		572.593,41		633.243,93

besttravel dortmund GmbH, Dortmund

**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr
vom 1. Juli 2014 bis zum 30. Juni 2015**

Anhang

I. Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss zum 30. Juni 2015 wurde gemäß den für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) und des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG) aufgestellt. Von der Erleichterungsmöglichkeit gem. § 264 Abs. 1 S. 4 HGB, den Lagebericht nicht aufstellen zu müssen, wurde Gebrauch gemacht.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Von den für kleine Kapitalgesellschaften geltenden Erleichterungsvorschriften für die Aufstellung des Jahresabschlusses hat die Gesellschaft teilweise Gebrauch gemacht.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Grundsätze und Methoden der Gliederung und Bewertung sind gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Anlagevermögen

Die Gegenstände des Sachanlagevermögens werden mit Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt.

Für die Betriebs- und Geschäftsausstattung liegt die Abschreibungsdauer bei drei Jahren. Die Abschreibungen erfolgen linear.

Geringwertige Anlagegüter mit Anschaffungskosten über € 150,00 und bis € 1.000,00 werden in einen jahrgangsbezogenen Sammelposten eingestellt und einheitlich über fünf Jahre abgeschrieben.

Umlaufvermögen

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit dem Nennbetrag angesetzt.

Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurden in erforderlicher Höhe gebildet. Eine Pauschalwertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde in Höhe von 1 % angesetzt.

Auf fremde Währung lautende Forderungen mit einer Laufzeit bis zu einem Jahr werden zum Devisenkassamittelkurs am Bilanzstichtag bewertet.

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten werden mit dem Nennwert angesetzt.

Rechnungsabgrenzungsposten

Rechnungsabgrenzungsposten sind für im Geschäftsjahr gezahlte Beträge, die Aufwand für das Folgejahr darstellen, angesetzt.

Rückstellungen

Der Wertansatz der Steuer- und sonstigen Rückstellungen berücksichtigt alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Sie sind in der Höhe des Erfüllungsbetrages bemessen, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die Jubilaumruckstellung wird auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnung nach dem Anwartschaftsbarwertverfahren (Projected Unit Credit Method) unter Berücksichtigung der Richttafeln 2005 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck bewertet. Sie wird pauschal mit dem von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst, der sich bei einer angenommenen Restlaufzeit von 15 Jahren ergibt (§ 253 Abs. 2 Satz 2 HGB). Dieser Zinssatz beträgt 4,37 %. Es werden jährliche Lohn- und Gehaltssteigerungen von 2,5 % zugrunde gelegt sowie alters- und geschlechtsabhängige Fluktuationswahrscheinlichkeiten unterstellt.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

III. Erläuterungen zur Bilanz

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen bestehen i.W. gegen die Gesellschafterin Borussia Dortmund GmbH & Co. Kommanditgesellschaft auf Aktien. Sie resultieren aus dem Liefer- und Leistungsverkehr.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben sämtlich eine Laufzeit von weniger als einem Jahr.

Eigenkapital

Das Stammkapital beträgt T€ 50 und ist voll eingezahlt. Gesellschafter sind zu 51 % die Borussia Dortmund GmbH & Co. Kommanditgesellschaft auf Aktien, Dortmund, und zu 49 % die Hogg Robinson Germany GmbH & Co. KG, Köln.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, bestehen ausschließlich gegen die Gesellschafterin Hogg Robinson Germany GmbH & Co. KG. Sie resultieren aus dem Liefer- und Leistungsverkehr.

IV. Ergänzende Angaben

Konzernobergesellschaft

Die besttravel dortmund GmbH ist eine Konzerngesellschaft der Borussia Dortmund GmbH & Co. Kommanditgesellschaft auf Aktien, Dortmund. Der Abschluss der besttravel dortmund GmbH wird in den Konzernabschluss der Borussia Dortmund GmbH & Co. Kommanditgesellschaft auf Aktien einbezogen.

Der Konzernabschluss der Borussia Dortmund GmbH & Co. Kommanditgesellschaft auf Aktien wird im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht. Er ist erhältlich bei der Borussia Dortmund GmbH & Co. Kommanditgesellschaft auf Aktien, Rheinlanddamm 207-209, 44139 Dortmund, Internet: www.borussia-aktie.de

Geschäftsführung

Thomas Heß, Reiseverkehrskaufmann, Duisburg



Dortmund, 21. August 2015

Die Geschäftsführung

Thomas Heß

besttravel dortmund GmbH, Dortmund

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr
vom 1. Juli 2014 bis zum 30. Juni 2015

	Anschaffungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte	
	01.07.2014	Zugänge	Abgänge	30.06.2015	01.07.2014	Zugänge	Abgänge	30.06.2015	30.06.2015	30.06.2014
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Immaterielle Vermögensgegenstände										
Software und Lizenzen	24.601,63	0,00	0,00	24.601,63	24.601,63	0,00	0,00	24.601,63	0,00	0,00
Sachanlagen										
Betriebs- und Geschäftsausstattung										
Einbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Büroeinrichtung	995,34	0,00	0,00	995,34	647,01	199,05	0,00	846,06	149,28	348,33
Büromaschinen	1.984,70	208,90	440,90	1.752,70	1.752,30	137,00	440,90	1.448,40	304,30	232,40
EDV- Hardware	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal Computer und Terminals	2.062,98	0,00	0,00	2.062,98	1.382,32	255,39	0,00	1.637,71	425,27	680,66
	5.043,02	208,90	440,90	4.811,02	3.781,63	591,44	440,90	3.932,17	878,85	1.261,39
	29.644,65	208,90	440,90	29.412,65	28.383,26	591,44	440,90	28.533,80	878,85	1.261,39

