

Jahresabschluss zum 30. Juni 2016

besttravel dortmund GmbH

besttravel dortmund GmbH, Dortmund

Bilanz zum 30. Juni 2016

Aktiva

	30.6.2016		30.6.2015	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
Sachanlagen				
Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.088,36		878,85
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	126.268,38		479.877,32	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen – davon gegen Gesellschafter EUR 242.970,87 (i. Vj. EUR 128.806,55) –	246.326,68		130.468,85	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	256.867,99	629.463,05	64.078,85	674.425,02
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		536.917,65		716.014,89
		1.166.380,70		1.390.439,91
C. Rechnungsabgrenzungsposten		6.963,81		5.447,90
		1.174.432,87		1.396.766,66

Passiva

	30.6.2016	30.6.2015
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00
II. Bilanzgewinn	94.112,35	572.593,41
	144.112,35	622.593,41
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	125.798,00	69.907,00
2. Sonstige Rückstellungen	74.447,00	66.343,00
	200.245,00	136.250,00
C. Verbindlichkeiten		
– sämtlich mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr –		
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	248.455,68	30.223,63
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	114.688,08	174.669,07
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	20.208,75
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	37.142,63
5. Sonstige Verbindlichkeiten	466.931,76	375.679,17
– davon aus Steuern EUR 194.691,60 (i. Vj. EUR 163.215,88) –		
	830.075,52	637.923,25
	1.174.432,87	1.396.766,66

besttravel dortmund GmbH, Dortmund

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Juli 2015 bis 30. Juni 2016

	1.7.2015-30.6.2016		1.7.2014-30.6.2015	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		1.495.145,34		1.414.043,25
2. Sonstige betriebliche Erträge		54.138,21		35.113,86
– davon aus der Währungsumrechnung EUR 98,57 (i. Vj. EUR 431,58) –				
3. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	325.300,00		303.103,24	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	72.319,98	397.619,98	73.766,30	376.869,54
– davon für Altersversorgung EUR 2.808,00 (i. Vj. EUR 9.582,00) –				
4. Abschreibungen auf Sachanlagen		705,49		591,44
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		258.280,07		213.449,30
– davon aus der Währungsumrechnung EUR 676,02 (i. Vj. EUR 212,70) –				
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.261,35		2.191,50
– davon aus der Aufzinsung EUR 409,00 (i. Vj. EUR 442,00) –				
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		890.416,66		856.055,33
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		296.201,14		283.181,60
9. Sonstige Steuern		103,17		280,32
10. Jahresüberschuss		594.112,35		572.593,41
11. Vorabausschüttung an die Gesellschafter		500.000,00		0,00
12. Bilanzgewinn		94.112,35		572.593,41

besttravel dortmund GmbH, Dortmund

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 2015 bis 30. Juni 2016

Anhang

I. Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 2015 bis 30. Juni 2016 wurde gemäß den für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) und des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG) aufgestellt.

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

Die Gesellschaft ist i.S.d. § 267 Abs. 1 HGB eine kleine Kapitalgesellschaft.

Von den für kleine Kapitalgesellschaften geltenden Erleichterungsvorschriften für die Aufstellung des Jahresabschlusses hat die Gesellschaft teilweise Gebrauch gemacht. Von der Erleichterungsmöglichkeit gem. § 264 Abs. 1 S. 4 HGB, den Lagebericht nicht aufstellen zu müssen, wurde 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 zwischen drei und fünf 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.

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 Jubiläumsrückstellung 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 3,70 %. 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. Alleingesellschafterin zum Abschlussstichtag ist die Borussia Dortmund GmbH & Co. Kommanditgesellschaft auf Aktien, Dortmund.

Der Jahresüberschuss für das Geschäftsjahr 2014/15 in Höhe von T€ 573 wurde vollständig zu 51% an die Borussia Dortmund GmbH & Co. Kommanditgesellschaft auf Aktien, Dortmund, und zu 49 % an die Hogg Robinson Germany GmbH & Co. KG, Köln, ausgeschüttet.

Für das Geschäftsjahr 2015/16 wurde in demselben Verhältnis eine Vorab-ausschüttung in Höhe von T€ 500 vorgenommen.

Rückstellungen

Der Unterschiedsbetrag gemäß § 253 Abs. 6 Satz 3 HGB zwischen der Bewertung der Sterbegeldrückstellung mit dem 10-Jahresdurchschnittszinssatz und dem 7-Jahresdurchschnittszinssatz beträgt € 39 und wird im operativen Ergebnis ausgewiesen. Der Betrag ist ausschüttungsgesperrt.

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, 19. August 2016

Die Geschäftsführung

Thomas Heß

besttravel dortmund GmbH, Dortmund

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr
vom 1. Juli 2015 bis 30. Juni 2016

	Anschaffungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte	
	01.07.2015	Zugänge	Abgänge	30.06.2016	01.07.2015	Zugänge	Abgänge	30.06.2016	30.06.2016	30.06.2015
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
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	995,34	0,00	995,34	0,00	846,06	149,28	995,34	0,00	0,00	149,28
Büroeinrichtung	1.752,70	915,00	0,00	2.667,70	1.448,40	331,01	0,00	1.779,41	888,29	304,30
Büromaschinen	2.062,98	0,00	0,00	2.062,98	1.637,71	225,20	0,00	1.862,91	200,07	425,27
Personal Computer und Terminals	4.811,02	915,00	995,34	4.730,68	3.932,17	705,49	995,34	3.642,32	1.088,36	878,85
	29.412,65	915,00	995,34	29.332,31	28.533,80	705,49	995,34	28.243,95	1.088,36	878,85

