HANDELSBILANZ

BURGHOF Kultur- und Veranstaltungsgesellschaft mbH
Lörrach
Lörrach

zum

31. Dezember 2018

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		**34.709,00**	42.668,00
II. Sachanlagen			
1. technische Anlagen und Maschinen	344.787,50		363.877,50
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.786,00		56.877,00
		401.573,50	420.754,50
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	3.050,00		3.050,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	275.575,13		299.463,71
		278.625,13	302.513,71
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.042,68		8.882,57
2. fertige Erzeugnisse und Waren	4.721,95		6.434,44
3. geleistete Anzahlungen	485,98		8.000,00
		7.250,61	23.317,01
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	72.756,03		124.724,24
- davon gegen Gesellschafter EUR 1.842,43 (EUR 0,00)			
2. sonstige Vermögensgegenstände	27.336,27		189.072,73
		100.092,30	313.796,97
Übertrag		**822.250,54**	1.103.050,19

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		**1.030.000,00**	1.030.000,00
II. Bilanzverlust		**722.046,04-**	415.436,44-
- davon Verlustvortrag EUR 415.436,44- (EUR 597.921,47-)			
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		**90.990,00**	101.015,00
C. Verbindlichkeiten			
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	668.684,69		492.381,53
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 668.684,69 (EUR 492.381,53)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	276.498,21		252.053,13
- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 235,00 (EUR 0,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 276.498,21 (EUR 252.053,13)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	48.838,70		35.168,79
		994.021,60	779.603,45
- davon aus Steuern EUR 17.742,00 (EUR 24.668,18)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.540,24 (EUR 2.090,79)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 48.838,70 (EUR 35.168,79)			
Übertrag		**1.392.965,56**	1.495.182,01

HANDELSBILANZ

BURGHOF Kultur- und Veranstaltungsgesellschaft mbH
Lörrach
Lörrach

zum

31. Dezember 2018

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		**822.250,54**	1.103.050,19
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		**570.715,02**	392.131,82
		1.392.965,56	1.495.182,01

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		**1.392.965,56**	1.495.182,01
		1.392.965,56	1.495.182,01

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

BURGHOF Kultur- und Veranstaltungsgesellschaft mbH
Lörrach
Lörrach

	EUR	Geschäftsjahr EUR	%	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		**3.822.960,29**	100,00	4.223.818,22
2. Gesamtleistung		**3.822.960,29**	100,00	4.223.818,22
3. sonstige betriebliche Erträge				
a) Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	507,00			0,00
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.417,79			2.219,00
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	69.185,00			479.575,78
		74.109,79	1,94	481.794,78
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 5.458,93 (EUR 287,60)				
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	70.038,90			64.970,56
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.958.351,24			2.185.526,30
		2.028.390,14	53,06	2.250.496,86
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	954.718,42			925.807,89
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	206.019,71			190.496,23
		1.160.738,13	30,36	1.116.304,12
- davon für Altersversorgung EUR 1.227,12 (EUR 1.227,12)				
6. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		**85.363,69**	2,23	81.677,40
7. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Raumkosten	344.355,19			349.235,50
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	28.997,18			28.359,02
c) Reparaturen und Instandhaltungen	57.530,11			48.701,20
d) Fahrzeugkosten	1.416,06			2.150,85
e) Werbe- und Reisekosten	270.249,82			408.797,89
f) verschiedene betriebliche Kosten	195.929,68			221.437,73
Übertrag	898.478,04-	**622.578,12**		1.058.682,19- 198.452,43

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

BURGHOF Kultur- und Veranstaltungsgesellschaft mbH
Lörrach
Lörrach

	EUR	Geschäftsjahr EUR	%	Vorjahr EUR
Übertrag	898.478,04-	**622.578,12**		198.452,43 1.058.682,19-
g) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	0,00			647,00
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	10.461,41			21.947,13
		908.939,45	23,78	1.081.276,32
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 10,68 (EUR 11.018,91)				
8. Erträge aus Beteiligungen		**0,00**	0,00	366,84
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		**4.527,10**	0,12	3.209,29
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		**395,57**	0,01	3.870,80
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		**24.243,23**	0,63	0,00
- davon außerplanmäßige Abschreibungen EUR 24.243,23 (EUR 0,00)				
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		**0,00**	0,00	214,77
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		**0,60-**	0,00	0,00
14. Ergebnis nach Steuern		**305.681,29-**	8,00	183.090,46
15. sonstige Steuern		**928,31**	0,02	605,43
16. Jahresfehlbetrag		**306.609,60**	8,02	182.485,03-
17. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		**415.436,44**	10,87	597.921,47
18. Bilanzverlust		**722.046,04**	18,89	415.436,44

Anhang

I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

BURGHOF Kultur- und Veranstaltungsgesellschaft mbH Lörrach, Registergericht Freiburg, HRB 412820.

Die Gesellschaft hat ihren Sitz in 79539 Lörrach, Herrenstr. 5.

II. Aufstellungsgrundsätze

Der Jahresabschluss der BURGHOF Kultur- und Veranstaltungsgesellschaft mbH Lörrach wurde gemäß § 242 ff. und § 264 ff. HGB sowie den einschlägigen Vorschriften des GmbHG und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages aufgestellt.
Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Absatz 1 HGB auf. Sie wendet jedoch gemäß Gesellschaftsvertrag die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften gemäß § 267 Absatz 3 HGB an.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

III. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Es kamen folgende Bewertungsmethoden zum Ansatz:

Entgeltlich erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände vorgenommen.

Das Anlagevermögen enthält keine aktivierten Zinsen für Fremdkapital.

Die Finanzanlagen sind zu Anschaffungskosten bewertet.

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken zum Nominalbetrag bewertet.

Die Guthaben bei den Kreditinstituten sind zum Nominalwert bewertet.

Bei der Bemessung der Rückstellungen wurden alle erkennbaren Risiken in Höhe der erwarteten Inanspruchnahme berücksichtigt. Sie werden mit dem notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt. Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle ungewissen Verbindlichkeiten und drohenden Verluste aus schwebenden Geschäften gebildet.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Grundlagen für die Umrechnung von Fremdwährungsposten in Euro

Der Jahresabschluss enthält auf fremde Währung lautende Sachverhalte, die mit dem jeweiligen Devisenkassamittelkurs zum Abschlussstichtag in EUR umgerechnet wurden.

Auf fremde Währung lautende Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten haben grundsätzlich eine Restlaufzeit von einem Jahr oder weniger.

Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Bilanz

Brutto-Anlagenspiegel

Die Entwicklung der Anlagengegenstände sowie der Abschreibungen sind in dem als Anlage beigefügten Anlagenspiegel dargestellt.

Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

Forderungen gegen Gesellschafter gemäß § 42 (3) GmbHG bestanden am Bilanzstichtag in Höhe von EUR 17.800,92 (Vorjahr EUR 173.569,54).

Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter gemäß § 42 (3) GmbHG bestanden am Bilanzstichtag in Höhe von EUR 235,00 (Vorjahr : EUR 0,00).

Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände sind zu Nominalbeträgen angesetzt.

Eigenkapital

Der Bilanzverlust in Höhe von EUR 722.046,04 enthält einen Verlustvortrag in Höhe von EUR 415.436,44 (Vorjahr EUR 597.921,47).

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen gemäß § 285 Nr. 3 HGB in Höhe der jährlichen Pachtzahlungen von EUR 51.000,00 an die Stadt Lörrach. Das Pachtverhältnis wurde auf unbestimmte Zeit geschlossen. Zudem wurden im Geschäftsjahr 2018 Miet- und Pachtnebenkosten in Höhe von EUR 110.167,07 und Mietleasingaufwendungen in Höhe von EUR 67.576,84 bezahlt. Für 2019 wird ein ähnlich hoher Mittelabfluss erwartet.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen personalbezogene Sachverhalte (u.a. Urlaubs- und Überstundenrückstellungen).

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden mit den Erfüllungsbeträgen angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Erfüllungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

Die Verbindlichkeiten enthalten erhaltene Anzahlungen (auf Bestellungen) i.H.v. TEUR 669 (Vorjahr: TEUR 492), die aus vereinnahmten Geldern aus dem Verkauf von Gutscheinen und aus Ticketverkäufen für Veranstaltungen des Jahres 2019 resultieren.

Angabe zu Restlaufzeitvermerken

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände, sowie sämtliche Verbindlichkeiten haben, wie bereits im Vorjahr, eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Außerplanmäßige Abschreibungen auf das Anlagevermögen

Auf Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens wurden außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von EUR 24.243,23 vorgenommen.

Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse werden im Wesentlichen im Inland generiert. Die Umsatzerlöse beliefen sich im Berichtsjahr auf TEUR 3.823 (Vorjahr TEUR 4.224). Im Rahmen des STIMMEN-Festivals werden auch Umsatzerlöse im Ausland generiert. Diese beliefen sich im Berichtsjahr auf TEUR 96 (Vorjahr TEUR 110).

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind, wie im Vorjahr, keine periodenfremden Erträge enthalten. In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind keine periodenfremden Aufwendungen enthalten. In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind keine Verlustausgleichszahlungen der Stadt Lörrach enthalten (Vorjahr TEUR 400). In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind, wie im Vorjahr, keine außergewöhnlichen Aufwendungen enthalten.

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Anzahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer gemäß § 285 Nr. 7 HGB betrug im Jahr 2018:

45 Angestellte

Mitarbeitergruppe	Vollzeitkräfte	Teilzeitkräfte
Leitende Angestellte	8	
Verwaltung	4	
Technik	8	
Foyermitarbeiter	7	18

Gemäß § 285 Nr. 7 HGB i.V.m. § 267 Abs. 5 HGB sind die zu ihrer Berufsausbildung Beschäftigten nicht enthalten.

Aufsichtsratsvergütungen

Von der BURGHOF Kultur- und Veranstaltungsgesellschaft mbH Lörrach wurden keine Aufsichtsratsvergütungen ausbezahlt.

Abschlussprüferhonorar

Das Honorar beträgt EUR 5.150,--.

Mitglieder des Aufsichtsrates

Dem Aufsichtsrat gehörten folgende Personen an:

Herr Jörg Lutz	Vorsitzender Aufsichtsrat; Oberbürgermeister der Stadt Lörrach	
Herr Peter Kleinmagd	Stadt Lörrach, Fachbereichsleiter Finanzen	
Herr André Marker	Vorstandsvorsitzender Sparkasse Lörrach-Rheinfelden	
Herr Dr. Thorsten Radensleben	Vorstandsvorsitzender badenova AG & Co. KG	
Herr Günther Heck	Vorstandsvorsitzender Volksbank Dreiländereck eG	
Herr Urs Endress	Endress + Hauser (Deutschland) AG + Co. KG	
Frau Bernadette Mölder	SWISS International Air Lines Ltd.	
Frau Andrea Brossmann	CP GABA Holding GmbH, Deutschland bis zum 26.02.2019	
Herr Arnold Marx	Energiedienst AG, ab dem 26.02.2019	
Herr Dr. Christian Zschocke	Geschäftsführer Fr. Vogelbach GmbH & Co.KG	
Frau Jocelyne Straumann-Hummel	Déléguée du Maire der Stadt St. Louis	
Frau Christiane Cyperrek	Stadträtin	
Herr Hubert Bernnat	Stadtrat	
Herr Ulrich Heuer	Stadtrat	
Frau Hannelore Roßkopf	Stadträtin	
Herr Gerd Wernthaler	Stadtrat	
Herr Uwe Claassen	Stadtrat	
Frau Petra Höfler	Stadträtin	bis zum 31.05.2018
Frau Brigitte Martin	Stadträtin	bis zum 25.09.2018
Herr Oliver Lehmann	Stadtrat	ab dem 01.06.2018
Frau Helena Bannwarth	Stadträtin	ab dem 22.11.2018

Beratende Mitglieder

Frau Isolde Weiß	Vorsitzende KKF e.V. Lörrach
Frau Anette Eckstein	Freie Kulturszene Lörrach
Herr Niklaus Ullrich	

Namen der Mitglieder der Unternehmensorgane

Der Geschäftsführung gehörte an:

Herr Markus Muffler ausgeübter Beruf: Dipl. Volkswirt

In analoger Anwendung des § 286 Abs. 4 HGB unterbleiben die Angaben zur Vergütung der Geschäftsführung.

Geschäfte mit nahestehenden Personen

Im Berichtsjahr wurden keine Geschäfte zu nicht marktüblichen Bedingungen mit nahestehenden Personen oder Unternehmen getätigt.

Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung waren nach dem Abschluss des Geschäftsjahres nicht zu verzeichnen.

Unterschrift der Geschäftsführung

Lörrach, 26.03.2019

.....

Markus Muffler
Geschäftsführer

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2018

BURGHOF Kultur- und Veranstaltungsgesellschaft mbH , 79539 Lörrach

Anlagevermögen	Anschaffungs-, Herstellungs-kosten 01.01.2018 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2018 EUR	Abschreibungen EUR	Zuschreibungen EUR	Buchwert 31.12.2018 EUR	Buchwert 31.12.2017 EUR
I. Immaterielle Vermögens-gegenstände									
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	144.102,14	13.239,00	0,00	0,00	122.632,14	21.196,00	0,00	34.709,00	42.668,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	144.102,14	13.239,00	0,00	0,00	122.632,14	21.196,00	0,00	34.709,00	42.668,00
II. Sachanlagen									
1. technische Anlagen und Maschinen	1.167.375,50	34.953,57	0,00	0,00	857.541,57	54.043,57	0,00	344.787,50	363.877,50
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	406.359,60	10.031,12	39.456,51	0,00	320.148,21	10.122,12	0,00	56.786,00	56.877,00
Summe Sachanlagen	1.573.735,10	44.984,69	39.456,51	0,00	1.177.689,78	64.165,69	0,00	401.573,50	420.754,50
III. Finanzanlagen									
1. Beteiligungen	3.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050,00	3.050,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	299.463,71	354,65	0,00	0,00	24.243,23	24.243,23	0,00	275.575,13	299.463,71
Summe Finanzanlagen	302.513,71	354,65	0,00	0,00	24.243,23	24.243,23	0,00	278.625,13	302.513,71
Summe Anlagevermögen	2.020.350,95	58.578,34	39.456,51	0,00	1.324.565,15	109.606,92	0,00	714.907,63	765.936,21