

verkürzter

# **Bericht**

**über die**

**Jahresabschlussprüfung 2011**

**der**

**Emden Marketing & Tourismus  
GmbH**

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>AKTIVA</b>				
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	7.594,00	11.931,00	26.100,00	26.100,00
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	20.877,00	25.605,00	25.000,00	25.000,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>7.934,00</u>	<u>9.104,00</u>	6.717,78	6.458,44
	28.811,00	34.709,00	19.681,00	24.136,00
III. Finanzanlagen				
Beteiligungen	900,00	900,00		
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	43.040,93	58.327,14	5.370,85	3.979,17
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	6.782,71	53.977,93	39.101,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>86.083,73</u>	<u>45.226,48</u>	<u>31.771,86</u>	<u>35.613,70</u>
	129.124,66	110.336,33	91.120,64	78.693,87
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	7.327,32	5.768,34	5.573,12	6.073,24
	<u>173.756,98</u>	<u>163.644,67</u>	<u>173.756,98</u>	<u>163.644,67</u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>A. Eigenkapital</b>				
I. Gezeichnetes Kapital				
II. Kapitalrücklage				
III. Bilanzverlust				
<b>B. Sonderposten mit Rücklageanteil</b>				
<b>C. Rückstellungen</b>				
Sonstige Rückstellungen	13.000,00			10.100,00
<b>D. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
3. Sonstige Verbindlichkeiten				
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>				

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	<u>229.280,52</u>	<u>232.267,37</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>	229.280,52	232.267,37
3. Sonstige betriebliche Erträge		
a) Ordentliche betriebliche Erträge Sonstige ordentliche Erträge	66.219,41	60.454,12
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	12,58	1.195,32
c) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	4.455,00	4.455,00
d) Sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>300.614,29</u>	<u>208.850,07</u>
	371.301,28	274.954,51
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	61.200,30	57.260,86
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>295,00</u>	<u>27.496,15</u>
	61.495,30	84.757,01
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	184.847,17	141.384,99
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>41.331,37</u>	<u>32.230,83</u>
	226.178,54	173.615,82
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	12.681,97	8.889,06
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Ordentliche betriebliche Aufwendungen		
aa) Raumkosten	42.269,61	45.104,79
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	3.746,96	3.191,29
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	7.270,46	6.734,46
ad) Fahrzeugkosten	1.268,42	2.029,41
ae) Werbe- und Reisekosten	57.578,43	138.291,20
af) Verschiedene betriebliche Kosten	180.005,39	46.358,95
b) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	6.872,30	3.766,55
c) Sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.397,19</u>	<u>2.943,95</u>
	300.408,76	248.420,60
	<u>182,77-</u>	<u>8.460,61-</u>

---

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	182,77-	8.460,61-
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	56,92	421,28
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>133,74</u>	<u>116,23</u>
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	259,59-	8.155,56-
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,25-	0,00
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>12. Jahresfehlbetrag</b>	259,34	8.155,56
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	6.458,44	1.697,12-
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>14. Bilanzverlust</b>	<u>6.717,78</u>	<u>6.458,44</u>

## Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Wir haben dem Jahresabschluss der Emden Marketing & Tourismus GmbH - bestehend aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang - zum 31.12.2011 in der diesem Bericht als Anlagen 1 bis 4 beigefügten Fassung folgenden **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** erteilt:

### **„Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers:**

Wir haben den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung der Emden Marketing & Tourismus GmbH für das zum 31.12.2011 endende Geschäftsjahr geprüft.

Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften sowie Regelungen im Gesellschaftsvertrag liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung sowie über die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft abzugeben.

Es ist festzustellen, dass die für die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 erforderlichen Unterlagen vollständig waren. Der Jahresabschluss wurde richtig aus den vorgelegten Unterlagen entwickelt.

### **Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.**

Der Jahresabschluss und die Buchführung entsprechen nach unserer pflichtgemäßen Prüfung den Rechtsvorschriften. Die Geschäftsführung erfolgt ordnungsgemäß. Die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, der Liquidität und der Rentabilität ist nicht zu beanstanden. Die Gesellschaft wird wirtschaftlich geführt.“

Emden, den 07. September 2012  
- Rechnungsprüfungsamt -

(Prüferin)

(Amtsleiterin)