

VERWALTUNGSGESELLSCHAFT BROSCHEK DRUCK GMBH

BILANZ ZUM 30. SEPTEMBER 2003

(RUMPFGESCHÄFTSJAHR)

(Vorjahr zum Vergleich)

<u>A K T I V S E I T E</u>	<u>30. Sep. 2003</u> EURO	<u>31. Dez. 2002</u> EURO	<u>P A S S I V S E I T E</u>	<u>30. Sep. 2003</u> EURO	<u>31. Dez. 2002</u> EURO
A. Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital	870,81	870,81			
B. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
Finanzanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	52.000,00	52.000,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	50.106,60	50.106,60	II. Bilanzgewinn	142.074,74	133.658,91
	-----	-----		-----	-----
C. Umlaufvermögen				194.074,74	185.658,91
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			B. Rückstellungen		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	65.340,90	35.767,46	1. Steuerrückstellungen	40.891,00	31.300,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	7.068,32	98.994,32	2. Sonstige Rückstellungen	2.000,00	3.000,00
	-----	-----		-----	-----
	72.409,22	134.761,78		42.891,00	34.300,00
	-----	-----		-----	-----
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	113.579,11	34.219,72			
	-----	-----			
	236.965,74	219.958,91		236.965,74	219.958,91
	=====	=====		=====	=====

VERWALTUNGSGESELLSCHAFT BROSCHEK DRUCK GMBH

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
FÜR DIE ZEIT VOM
1. JANUAR 2003 BIS 30. SEPTEMBER 2003
(RUMPFGESCHÄFTSJAHR)
(Vorjahr zum Vergleich)

	<u>2003</u> EURO	<u>2002</u> EURO
1. Sonstige betriebliche Erträge	208,35	184.293,40
2. Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	0,00	(184.065,12)
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	(13.205,97)	(12.455,07)
4. Erträge aus Beteiligungen	27.991,70	2.087,78
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>3.012,75</u>	<u>11.725,99</u>
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	18.006,83	1.586,98
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>(9.591,00)</u>	<u>18.726,25</u>
8. Jahresüberschuss	8.415,83	20.313,23
9. Gewinnvortrag	<u>133.658,91</u>	<u>113.345,68</u>
10. Bilanzgewinn	<u><u>142.074,74</u></u>	<u><u>133.658,91</u></u>

VERWALTUNGSGESELLSCHAFT BROSCHEK DRUCK GMBH

ANHANG ZUM 30. SEPTEMBER 2003
(RUMPFGESCHÄFTSJAHR)
(§ 284 ff. HGB)

A. ALLGEMEINE ANGABEN

Der Jahresabschluss ist unter Anwendung der Vorschriften des Handelsgesetzbuches und des GmbH-Gesetzes erstellt worden. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr grundsätzlich beibehalten worden.

Die Vorjahreszahlen sind aufgrund der Geschäftsjahresumstellung und dem daraus resultierenden Rumpfgeschäftsjahr vom 1. Januar bis 30. September 2003 nur eingeschränkt vergleichbar (§ 265 Abs. 2 Satz 2 HGB).

B. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Die Gliederung der Bilanz erfolgt unter Anwendung des § 266 Abs. 2 und 3 HGB.

Die Gewinn- und Verlustrechnung gliedert sich in Staffelform nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 1 und 2 HGB).

Die Aufstellung der Bilanz erfolgte unter Berücksichtigung der Verwendung des Jahresergebnisses.

1. Anlagevermögen

Finanzanlagen

Die Finanzanlagen sind mit den Anschaffungs- abzüglich Anschaffungsnebenkosten bilanziert.

2. Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennbetrag bzw. mit dem am Bilanzstichtag beizulegenden niedrigeren Wert angesetzt.

3. Rückstellungen

Die Steuerrückstellungen entsprechen dem voraussichtlichen Steuersoll.

Die sonstigen Rückstellungen sind so bemessen, dass sie allen erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten angemessen Rechnung tragen.

C. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

1. Ausstehende Einlagen

In der Gesellschafterversammlung vom 23. Juli 2001 wurde die Umstellung des Kapitals von DM 100.000,00 auf EURO 51.129,19 sowie eine Kapitalerhöhung gegen Bareinlage in Höhe von EURO 870,81 beschlossen. Die Eintragung ins Handelsregister erfolgte am 22. Oktober 2002. Die ausstehenden Einlagen waren bis zum Bilanzstichtag weder einbezahlt noch eingefordert.

2. AnlagevermögenFinanzanlagenAnteile an verbundenen Unternehmen

Die Gesellschaft ist als persönlich haftende Gesellschafterin an der broschek tiefdruck wie folgt beteiligt:

Firma:	Broschek Tiefdruck GmbH & Co. KG
Sitz:	Hamburg
Kommanditkapital:	EURO 1.279.870,00
Anteil am Kommanditkapital:	100,00%
Eigenkapital:	EURO 1.667.227,50
Ergebnis des laufenden Geschäftsjahres:	EURO 1.866.113,12
Buchwert der Anteile:	EURO 50.106,60

3. UmlaufvermögenForderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Aufgliederung und Fristigkeit stellen sich folgendermaßen dar:

	30. Sep. 2003 EURO	31. Dez. 2002 EURO
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	65.340,90	35.767,46
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	7.068,32	98.994,32
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0,00

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen bestehen gegen die broschek tiefdruck.

Im Vorjahr wurden die Forderungen gegen die broschek tiefdruck unter den Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, ausgewiesen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände bestehen aus einer Steuerforderung. Diese resultiert aus im Jahr 2002 eingereichten geänderten Steuererklärungen aufgrund der Folgewirkungen der bei der broschek tiefdruck durchgeführten Betriebsprüfung für die Jahre 1992 - 1996.

4. Gezeichnetes Kapital

Das gezeichnete Kapital beträgt EURO 52.000,00 und ist, bis auf die ausstehende Einlage in Höhe von EURO 870,81, einbezahlt.

5. Gewinnvortrag

Der Gewinnvortrag hat sich wie folgt entwickelt:

	30. Sep. 2003 EURO	31. Dez. 2002 EURO
	<u> </u>	<u> </u>
Stand am Anfang des Geschäftsjahres	113.345,68	104.842,75
Jahresüberschuss Vorjahr	<u>20.313,23</u>	<u>8.502,93</u>
Stand am Ende des Geschäftsjahres	<u><u>133.658,91</u></u>	<u><u>113.345,68</u></u>

6. Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betreffen ausschließlich interne und externe Kosten des Jahresabschlusses.

7. Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Im Anhang zu vermerkende Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen lagen zum Bilanzstichtag nicht vor.

D. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

1. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen ausschließlich Kostenerstattungen.

2. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Abschlusskosten sowie Beiträge und Gebühren.

3. Erträge aus Beteiligungen

Die Erträge aus Beteiligungen betreffen im laufenden Geschäftsjahr die broschek tiefdruck.

4. Finanzergebnis

In den sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträgen sind Zinserträge von der broschek tiefdruck in Höhe von EURO 1.373,39 (im Vorjahr EURO 3.970,93) enthalten.

5. Bilanzgewinn

Der Bilanzgewinn hat sich wie folgt entwickelt:

	<u>2003 EURO</u>	<u>2002 EURO</u>
Stand am Anfang des Geschäftsjahres	133.658,91	113.345,68
Jahresüberschuss	<u>8.415,83</u>	<u>20.313,23</u>
Stand am Ende des Geschäftsjahres	<u><u>142.074,74</u></u>	<u><u>133.658,91</u></u>

E. SONSTIGE ANGABEN

1. Geschäftsführer

Herr Nikolaus Broschek, Hamburg

Herr Uwe Brünner, Winsen/Luhe (bis 17. März 2003)

Herr Adam Valeri, Tiefenbronn

Herr Norbert Kroll, Dornstetten (ab 24. Februar 2003)

Die Geschäftsführung erhielt im abgelaufenen Geschäftsjahr keine Bezüge.

2. Aufgliederung der Arbeitnehmerzahl

Die Gesellschaft beschäftigte im abgelaufenen Geschäftsjahr keine Arbeitnehmer.

3. Angaben gemäß § 285 Nr. 11a HGB

Die Gesellschaft ist unbeschränkt haftende Gesellschafterin der broschek tiefdruck.

4. Angaben zum Mutterunternehmen gemäß § 285 Nr. 14 HGB

Die schlott gruppe erstellt einen Konzernabschluss, in den auch die broschek druck einbezogen wird.
Der Konzernabschluss wird beim Handelsregister des Amtsgerichts Freudenstadt hinterlegt.

Die schlott gruppe ist das Mutterunternehmen, das den Konzernabschluss für den größten und für den kleinsten Kreis von Unternehmen erstellt.

5. Ergebnisverwendungsvorschlag

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Bilanzgewinn in Höhe von EURO 142.074,74 auf neue Rechnung vorzutragen.

6. Unterzeichnung des Jahresabschlusses

Hamburg, den 21. November 2003

Geschäftsführer

Nikolaus Broschek

Adam Valeri

Norbert Kroll

A. RECHTLICHE UND WIRTSCHAFTLICHE VERHÄLTNISSE

I. Firma, Sitz und Gesellschaftsverhältnisse

Das Unternehmen führt die Firma

Verwaltungsgesellschaft Broschek Druck GmbH

und hat seinen Sitz in Hamburg.

Die Gesellschaft ist im Handelsregister des Amtsgerichts Hamburg unter der Nummer HRB 14965 eingetragen.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt EURO 52.000,00 und ist bis auf die ausstehende Einlage in Höhe von EURO 870,81 einbezahlt.

Alleingesellschafterin zum 30. September 2003 ist die schlott gruppe.

II. Geschäftsführung und Vertretung

Gemäß dem Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 6. August 2002 wird die Gesellschaft von einem oder mehreren Geschäftsführern vertreten.

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer und einen Prokuristen vertreten.

Die Gesellschafterversammlung kann Geschäftsführern Einzelvertretungsbefugnis erteilen.

Als Geschäftsführer sind bestellt:

Herr Nikolaus Broschek, Hamburg

Herr Uwe Brünner, Winsen/Luhe (bis 17. März 2003)

Herr Adam Valeri, Tiefenbronn

Herr Norbert Kroll, Dornstetten (ab 24. Februar 2003)

Herr Nikolaus Broschek ist alleinvertretungsberechtigt und von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Mit Gesellschafterbeschluss vom 17. März 2003 wurde Herr Uwe Brünner mit sofortiger Wirkung vom Amt des Geschäftsführers abberufen. Die Eintragung der Abberufung im Handelsregister des Amtsgerichts Hamburg erfolgte am 23. Juli 2003. Herr Brünner vertrat die Gesellschaft gemeinsam mit einem anderen Geschäftsführer oder einem Prokuristen und war von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Mit Gesellschafterbeschluss vom 31. Oktober 2002 wurde Herr Adam Valeri mit sofortiger Wirkung zum Geschäftsführer bestellt. Die Eintragung der Bestellung in das Handelsregister des Amtsgerichts Hamburg erfolgte am 29. Januar 2003. Herr Valeri vertritt die Gesellschaft gemeinsam mit einem anderen Geschäftsführer oder einem Prokuristen.

Mit Gesellschafterbeschluss vom 24. Februar 2003 wurde Herr Norbert Kroll mit sofortiger Wirkung zum Geschäftsführer bestellt. Die Eintragung der Bestellung in das Handelsregister des Amtsgerichts Hamburg erfolgte am 24. April 2003. Herr Kroll vertritt die Gesellschaft gemeinsam mit einem anderen Geschäftsführer oder einem Prokuristen.

III. Dauer der Gesellschaft, Geschäftsjahr

Die Dauer der Gesellschaft ist auf unbestimmte Zeit festgelegt.

Das Geschäftsjahr wurde durch die Gesellschafterbeschlüsse vom 23. Juli 2001 und vom 6. August 2002 auf die Zeit vom 1. Oktober bis 30. September umgestellt. Die Eintragung ins Handelsregister erfolgte am 2. Oktober 2002.

Das Rumpfgeschäftsjahr 2003 läuft vom 1. Januar bis 30. September.

IV. Vorjahresabschluss

Der Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2002 wurde von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Flick, Gocke, Schaumburg, Düsseldorf, geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

In der Gesellschafterversammlung vom 30. Mai 2003 wurde der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2002 festgestellt und der Geschäftsführung Entlastung erteilt.

V. Offenlegung

Die Gesellschaft wurde am Abschlussstichtag gemäß § 267 Abs. 1 und 4 HGB als „kleine Kapitalgesellschaft“ eingestuft.

Zum Handelsregister sind gemäß § 325 ff. HGB bis zum 30. September 2004 einzureichen:

Verkürzte Bilanz gemäß § 266 Abs. 1 Satz 3 HGB
Anhang ohne Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

B. WIRTSCHAFTLICHE VERHÄLTNISSE

I. Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Verlages und einer Druckerei sowie verwandter Geschäfte, insbesondere die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der broschek tiefdruck und alle damit in Zusammenhang stehenden Aufgaben und Geschäftstätigkeiten.

II. Größenmerkmale

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Bilanzsumme (EURO)	236.966	219.959
Umsatzerlöse (EURO)	0	0
Durchschnittliche Arbeitnehmerzahl	0	0

III. Versicherungen

Es bestehen die betriebsüblichen Versicherungen.

Eine Stellungnahme zur Angemessenheit des Versicherungsschutzes liegt nicht im Rahmen unseres Auftrags. Wir haben uns jedoch davon überzeugt, dass die Beiträge für die wichtigsten Versicherungen bei Fälligkeit bezahlt worden sind.

C. STEUERLICHE VERHÄLTNISSE

Für die Besteuerung der Gesellschaft ist das Finanzamt Hamburg-Wandsbek zuständig. Die Gesellschaft ist dort unter der Steuernummer 08 / 822 / 00159 erfasst.

Die letzte steuerliche Betriebsprüfung fand im Jahr 1998 statt.

Rechtsbehelfe und Rechtsmittel sind nicht anhängig.

Der auf handelsrechtlichen Grundlagen aufgestellte Jahresabschluss zum 30. September 2003 ist mangels Abweichung gleichzeitig für die Besteuerung der Gesellschaft maßgebend, § 5 Abs. 1 EStG i.V.m. § 8 Abs. 1 KStG.

A W T

AUDIT WIRTSCHAFTS - TREUHAND GMBH

PRÜFUNGSBERICHT

A W T

AUDIT WIRTSCHAFTS - TREUHAND GMBH

JAHRESABSCHLUSS

A W T

AUDIT WIRTSCHAFTS - TREUHAND GMBH

RECHTLICHE,
WIRTSCHAFTLICHE
UND
STEUERLICHE
VERHÄLTNISSE