

**Aufgliederung und Erläuterung der Posten der Bilanz  
zum 31. Dezember 2007 (Anlage 1) sowie ausgewählter Posten  
der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2007 (Anlage 2)**

**I. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz**

**1. Immaterielle Vermögensgegenstände**

|                       | <u>2007</u> | <u>2006</u> |
|-----------------------|-------------|-------------|
|                       | EUR         | EUR         |
| Software Classic Line | <u>1,00</u> | <u>1,00</u> |

**2. Sachanlagen**

|  | Stand<br>1.1.2007  | Zugänge   | Abgänge           | Abschrei-<br>bungen | Stand<br>31.12.2007 |
|--|--------------------|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|
|  | EUR                | EUR       | EUR               | EUR                 | EUR                 |
| a) Grundstücke und Bauten                                | 537.875,77         | 0,00      | 143.310,00        | 7.818,00            | 386.747,77          |
| b) Technische Anlagen<br>und Maschinen                   | 57.473,00          | 11.697,98 | 4.176,00          | 14.406,98           | 50.588,00           |
| c) Andere Anlagen, Betriebs-<br>und Geschäftsausstattung | 499.282,00         | 38.709,38 | 445,00            | 101.146,38          | 436.400,00          |
| d) Geringwertige Anlagegüter                             | 0,00               | 1.187,72  | 0,00              | 1.187,72            | 0,00                |
|  | <u>1.094.630,7</u> |           | <u>147.931,00</u> |                     |                     |
|  | 7                  | 51.595,08 |                   | 124.559,08          | <u>873.735,77</u>   |

Die **Zugänge** setzen sich wie folgt zusammen:

|  | <u>EUR</u>      |
|--|-----------------|
| b) Rasensodenschneider                   | 4.890,90        |
| Verkehrsschilder                         | 2.427,61        |
| Trinkwasserschläuche und Wasserverteiler | 2.116,47        |
| Motorsägen                               | 1.047,20        |
| Freischneider                            | 665,81          |
| Laubgebläse                              | <u>549,99</u>   |
|  | ----- 11.697,98 |
| c) Vibrationständerwalze                 | 21.360,50       |
| Frontkehrmaschine                        | 8.838,73        |
| Laubbläser                               | 6991,25         |
| Streuer                                  | 1.150,00        |
| Beleuchtung Frontkehrmaschine            | <u>368,90</u>   |
|  | ----- 38.709,38 |

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
|                 | -----            |
| Übertrag:       | 50.407,36<br>EUR |
| Übertrag:       | 50.407,36        |
| d) Heckenschere | 480,00           |
| Handkreissäge   | 226,11           |
| Laserdrucker    | 199,00           |
| Telefon         | 129,95           |
| Winkelschleifer | 77,35            |
| Schlagschrauber | 75,31            |
|                 | <u>1.187,72</u>  |
|                 | -----            |
|                 | <u>51.595,08</u> |

In den **Abgängen** ist ein Grundstück in Höhe von EUR 143.310,00 enthalten. Bei den Restpositionen handelt es sich um Gegenstände, welche größtenteils auf EUR 1,00 abgeschrieben waren und bei welchen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten festgestellt wurde, dass sie nicht mehr vorhanden sind.

### 3. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

|                | <u>2007</u><br>EUR |
|----------------|--------------------|
| Streusalz      | 1.859,37           |
| Kaltbitumen    | 849,66             |
| Schrauben      | 476,00             |
| Mineralgemisch | 360,57             |
| Schlacke       | 142,80             |
| Lava           | 136,85             |
| Brechsand      | 113,53             |
| Hansegrand     | 79,33              |
| Wesersand      | 70,80              |
|                | <u>4.088,91</u>    |

#### 4. Forderungen gegen die Gemeinde Rastede

|                         | <u>31.12.2007</u>        | <u>31.12.2006</u>        |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                         | EUR                      | EUR                      |
| Kassenverrechnungskonto | 310.901,99               | 242.353,70               |
| Übrige                  | <u>78.425,77</u>         | <u>1.634,67</u>          |
|                         | <u><u>389.327,76</u></u> | <u><u>243.988,37</u></u> |

#### 5. Eigenkapital

|                  | <u>31.12.2007</u>          | <u>31.12.2006</u>        |
|------------------|----------------------------|--------------------------|
|                  | EUR                        | EUR                      |
| Stammkapital     | 450.000,00                 | 450.000,00               |
| Kapitalrücklagen | 277.915,33                 | 277.915,33               |
| Gewinnvortrag    | 232.428,73                 | 192.740,65               |
| Jahresüberschuss | <u>89.797,03</u>           | <u>39.688,08</u>         |
|                  | <u><u>1.050.141,09</u></u> | <u><u>960.344,06</u></u> |

#### 6. Sonstige Rückstellungen

|                        | Stand<br>1.1.2007 | Verbrauch        | Zuführung        | Stand<br>31.12.2007 |
|------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|
|                        | EUR               | EUR              | EUR              | EUR                 |
| Altersteilzeit         | 47.540,25         | 22.624,51        | 0,00             | 24.915,74           |
| Urlaubsverpflichtungen | 8.760,00          | 8.760,00         | 11.200,00        | 11.200,00           |
| Geleistete Mehrstunden | 1.230,00          | 1.230,00         | 5.250,00         | 5.250,00            |
| Abschlusskosten        | 2.900,00          | 2.900,00         | 2.400,00         | 2.400,00            |
| Berufsgenossenschaften | 1.100,00          | 0,00             | 810,00           | 1.910,00            |
|                        | <u>61.560,25</u>  | <u>35.514,51</u> | <u>19.660,00</u> | <u>45.675,74</u>    |

#### 7. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Rastede

|                    | Stand<br>1.1.2007        | Tilgung                  | Stand<br>31.12.2007      |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                    | EUR                      | EUR                      | EUR                      |
| Altschulden        | 133.036,11               | 133.036,11               | 0,00                     |
| Investitionen 2002 | <u>170.990,67</u>        | <u>4.974,90</u>          | <u>166.015,77</u>        |
|                    | <u><u>304.026,78</u></u> | <u><u>138.011,01</u></u> | <u><u>166.015,77</u></u> |

## 8. Sonstige Verbindlichkeiten

|  | <u>31.12.2007</u><br>EUR | <u>31.12.2006</u><br>EUR |
|--|--------------------------|--------------------------|
| a) <u>Aus Steuern</u><br>Umsatzsteuer 2007 | -----<br>1.170,45        | -----<br>8.667,66        |
| b) <u>Sonstige</u><br>Zinsen Anteil 2007   | -----<br>4.150,39        | -----<br>8.698,00        |
|  | <u>5.320,84</u>          | <u>17.365,66</u>         |

## II. Erläuterungen zu ausgewählten Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

### 1. Sonstige betriebliche Erträge

|  | <u>2007</u> | <u>2006</u>     |
|--|-------------|-----------------|
|  | EUR         | EUR             |
| Versicherungserstattungen                    | 0,00        | 233,10          |
| Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen    | 0,00        | 799,00          |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 0,00        | 123,24          |
|  | <u>0,00</u> | <u>1.155,34</u> |

### 2. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

|  | <u>2007</u>       | <u>2006</u>       |
|--|-------------------|-------------------|
|  | EUR               | EUR               |
| Abschreibungen auf Sachanlagen               | 123.371,36        | 124.689,47        |
| Sofortabschreibung geringwertige Anlagegüter | 1.187,72          | 0,00              |
|  | <u>124.559,08</u> | <u>124.689,47</u> |

Im Vorjahresbericht wurde keine Aufteilung vorgenommen.

### 3. Sonstige betriebliche Aufwendungen

|                             | <u>2007</u>       | <u>2006</u>       |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
|                             | EUR               | EUR               |
| <u>Betriebskosten</u>       |                   |                   |
| Instandhaltungskosten       | 97.681,03         | 105.959,33        |
| Fahrzeugkosten              | 62.430,81         | 72.716,58         |
| Mieten und Pachten          | 14.241,48         | 631,91            |
| Energiekosten               | 8.161,86          | 8.435,20          |
| Dienst- und Schutzkleidung  | 3.719,00          | 8.253,73          |
| Übrige                      | 206,17            | 436,77            |
|                             | <u>186.440,35</u> | <u>196.433,52</u> |
| <u>Verwaltungskosten</u>    |                   |                   |
| Verwaltungskostenumlage     | 21.000,00         | 21.000,00         |
| Gebühren und Abgaben        | 13.182,21         | 8.841,06          |
| Reinigung                   | 2.948,12          | 3.454,75          |
| Rechts- und Beratungskosten | 2.925,44          | 3.305,99          |
| Telefon und Funk            | 2.215,81          | 1.847,11          |
| Bürobedarf                  | 564,29            | 611,33            |
| Fortbildungskosten          | 270,00            | 1.080,32          |
| Übrige                      | 0,00              | 223,00            |
|                             | <u>43.105,87</u>  | <u>40.363,56</u>  |

|   | <u>2007</u>       | <u>2006</u>       |
|---|-------------------|-------------------|
|   | EUR               | EUR               |
| Übertrag:                                 | 229.546,22        | 236.797,08        |
| Übertrag:                                 | 229.546,22        | 236.797,08        |
| <u>Übrige</u>                             |                   |                   |
| Fremdvergabe                              | 67.980,14         | 44.003,60         |
| Verlust aus dem Abgang von Anlagevermögen | 6.861,63          | 0,00              |
| Sonstige                                  | 574,22            | 7.602,18          |
|   | <u>75.415,99</u>  | <u>51.605,78</u>  |
|   | <u>304.962,21</u> | <u>288.402,86</u> |

#### 4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

|   | <u>2007</u>      | <u>2006</u>      |
|---|------------------|------------------|
|   | EUR              | EUR              |
| Zinsen für langfristige Verbindlichkeiten | <u>10.289,87</u> | <u>17.662,65</u> |

#### 5. Sonstige Steuern

|             | <u>2007</u>     | <u>2006</u>     |
|-------------|-----------------|-----------------|
|             | EUR             | EUR             |
| KFZ-Steuern | <u>4.077,43</u> | <u>4.329,43</u> |