

- ⁵ 1946: Zugang durch Umbuchung RM 45 448.—, Zugang RM 1998.—, Abschreibung RM 45 928.—.
1947: Zugang durch Umbuchung RM 10 071.—, Zugang RM 2058.—, Abschreibung RM 31 296.—.
1948: Abgang RM 1564.—, Abschreibung RM 13 846.—.
- ⁶ 1946: Abschreibung RM 55 925.—.
1947: Zugang durch Umbuchung RM 8743.—, Abschreibung RM 59 768.—.
1948: Abgang RM 7188.—, Abschreibung RM 26 959.—.
- ⁷ 1946: Zugang durch Umbuchung RM 20 221.—, Abschreibung RM 47 536.—.
1947: Zugang durch Umbuchung RM 78 143.—, Zugang RM 15 322.—, Abschreibung RM 40 092.—.
1948: Zugang RM 22 639.—, Abgang RM 8966.—, Abschreibung RM 28 299.—.
- ⁸ 1946: Zugang RM 25 900.—, Abschreibung RM 41 142.—.
1947: Abschreibung RM 28 531.—.
1948: Abschreibung RM 8 368.—.
- ⁹ 1947: Zugang RM 53 750.—, Abschreibung RM 10 750.—.
1948: Abschreibung RM 43 000.—.
- ¹⁰ 1946: Abschreibung RM 45 956.—.
- ¹¹ 1946: Abgang durch Umbuchung RM 193 905.—, Zugang RM 164 548.—.
1947: Zugang durch Umbuchung RM 6638.—, Zugang RM 345 782.—, Abgang durch Umbuchung RM 176 852.—.
- ¹² 1947: Zugang RM 24 000.—, Abgang RM 30 230.—, Abgang durch Umbuchung RM 6638.—.
- ¹³ 1946: Zugang RM 1 923 961.—.
1947: Zugang RM 1 479 958.—.
- ¹⁴ 1948: Davon RM 135 512.— durch den Kriegsausgang beeinflusste Wertansätze.
- ¹⁵ 1948: Nach Verrechnung von RM 4 530 000.— Anzahlungen für Kriegsschäden.
- ¹⁶ 1948: Davon RM 1 197 585.— Ansprüche aus Kriegstransportversicherung und Hermes-Bürgschaft (Reichsbürgschaft) sowie RM 322 297.— Forderungen an Arbeitsämter.

Passiva	31. 12. 1939	31. 12. 1946	31. 12. 1947	20. 6. 1948
Grundkapital	10 750	14 000	14 000	14 000 000
Gesetzliche Rücklage	719	1 400	1 400	1 400 000
Zweckgebundene Rücklage	—	—	—	525 000
Sonstige Rücklagen	—	8	1 908	1 900 000
Rücklage für Ersatzbeschaffung und Instandsetzung	—	8 273	8 896	— ¹
Wertberichtigung z. Anlageverm.				
in Bau befindl. Anlagen	1 581	460	479	410 562
Beteiligungen	—	1 605	1 605	1 604 702
Wertberichtigung zum Umlaufvermögen	—	150	150	480 000
Rückstellung. f. ungew. Schuld.				
Ansprüche des Reichs	—	1 209	1 214	1 401 371
sonstige	2 384	1 754	1 383	511 560
Verbindlichkeiten	(22 885)	(11 432)	(12 843)	(12 992 193)
Anleihen	1 756	—	—	—
Baudarlehen	12 043	1 962	1 962	1 697 112
Hypotheken, Grund- und Rentenschulden	78	85	83	82 639
Sonstige langfr. Verbindlichk.	1 365	1 932	1 907	1 899 125
Aus Lieferungen und Leistungen	1 837	1 553	1 668	1 682 524
Gegenüber nahestehenden Ges.	11	89	848	449 523
Akzept-Verbindlichkeiten	1 537	103	65	81 701
Gegenüber Banken	3 564	4 641	4 771	5 321 887
Sonstige kurzfr. Verbindlichk.	694	1 067	1 539	1 777 682
Rechnungsabgrenzung	1	12	56	83 965
	RM 38 320	40 303	43 934	35 309 353

¹ 1948: Die „Rücklage für Ersatzbeschaffungen und Instandsetzungen“ wurde nach einer erneuten Zuweisung von RM

1 236 900.— aus Berichtigungen der Schadensmeldungen und nach Berücksichtigung einer Anspruchsverminderung von RM 14 100.— zu einem Teilbetrag von RM 7 279 860.— zur Abschreibung der Forderungen aus Kriegsschäden auf einen Erinnerungsposten von RM 1.— und zum Teilbetrag von RM 2 778 672.— zur Übertragung auf die Position „In Ausführung befindliche Kriegsschädenbeseitigung“ verwendet; der sich auf RM 60 679.— belaufende Rest der Rücklage ist zu Gunsten der ao. Erträge aufgelöst worden.

Gewinn- und Verlustrechnungen

Aufwendungen

Löhne und Gehälter	11 186	3 060	4 815	2 775 422 ¹
Soziale Abgaben	1 443	532	711	429 114 ²
Abschreibungen u. Wertberichtigungen auf Anlageverm.	3 998	1 060	821	467 018
Zinsenmehraufwand	1 006	207	329	168 282
Steuern vom Einkommen, Ertrag und Vermögen	1 066	795	666	417 805
Sonstige Steuern	643	120	322	212 409
Beiträge an Berufsvertretungen	24	—	—	—
ao. Aufwendungen	—	—	—	2 822 190
Zuführung z. Rücklage f. Ersatzbeschaffungen u. Instandsetz. und zur sonstigen Rücklage	466	577	2 523	1 761 900 ³
Verlustvortrag	—	1 956	5 885	5 876 362
	RM 19 832	8 307	16 072	14 930 502

¹ 1946: Nach Aktivierung von RM 753 750.— in Anlagen und Kriegsschädenbeseitigung.

1947: Nach Aktivierung von RM 497 338.— in Anlagen und Kriegsschädenbeseitigung.

1948: Nach Aktivierung von RM 170 616.— in Anlagen und Kriegsschädenbeseitigung.

² 1946: Nach Aktivierung von RM 84 319.— in Anlagen und Kriegsschädenbeseitigung.

1947: Nach Aktivierung von RM 90 877.— in Anlagen und Kriegsschädenbeseitigung.

1948: Nach Aktivierung von RM 30 672.— in Anlagen und Kriegsschädenbeseitigung.

³ 1948: Zuführung zu den zweckgebundenen Rücklagen (RM 525 000.—) und zur Rücklage für Ersatzbeschaffungen und Instandsetzungen (RM 1 236 900.—).

Erträge

Rohertrag nach Abzug der übrigen Aufwendungen	19 014	1 675	9 506	6 058 166
Erträge aus Beteiligungen	74	—	—	—
Außerordentliche Erträge	744	747	690	2 288 089 ¹
Verlust nach Vortrag	—	5 885	5 876	6 584 247
	RM 19 832	8 307	16 072	14 930 502

¹ 1948: Hierin in der Hauptsache die Auflösung stiller Reserven durch zusätzlich geltend gemachte Kriegsschadenforderung (rund RM 1 236 900) und die Auflösungen von Rückstellungen (rund RM 900 100.—).

Der Verlust wurde jeweils auf neue Rechnung vorgetragen.

Bestätigungsvermerk: Uneingeschränkt mit dem Zusatz: „Wertansätze, soweit sie durch den Kriegsausgang beeinflusst sind, können nicht endgültig beurteilt werden.“

Essen, den 6. September 1949.

Westdeutschland	Wirtschaftsprüfungs-A.-G.
gez. Nienheysen	gez. ppa. Pannike
Wirtschaftsprüfer	Wirtschaftsprüfer