

II.b Erläuterungen zur Bilanz

1. Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

Die Entwicklung der immateriellen Vermögensgegenstände und des Sachanlagevermögens ist in der Übersicht „Entwicklung des Anlagevermögens“ dargestellt.

2. Finanzanlagen

Die Entwicklung der Finanzanlagen ist ebenfalls in der Übersicht „Entwicklung des Anlagevermögens“ dargestellt.

Im Rahmen des Sanierungskonzeptes erfolgte eine Bareinzahlung zur Stärkung des Eigenkapitals in die Kapitalrücklage der ddkom.

Aufgrund der auflaufenden Verlustvorträge wurde die Beteiligung an der *stadtmobil* Sachsen CarSharing GmbH abgewertet.

Bei der Sparkassenversicherung Sachsen wurde im Rahmen der Betriebsvereinbarung Frühpensio- nierung eine Rückdeckungsversicherung abgeschlos- sen, die zum 31. Dezember 2003 ein Deckungskapital in Höhe von 5.351 TEUR auswies.

3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen sind ihrer Art nach sonstige Vermögensgegen- stände (36.408 TEUR) sowie Forderungen aus Lie- ferungen und Leistungen (362 TEUR).

Ein Teil der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (9.062 TEUR) in Höhe von 2.923 TEUR

hat eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr. Alle übrigen in der Bilanz ausgewiesenen Forderungen sind innerhalb eines Jahres fällig.

Im aktiven Rechnungsabgrenzungsposten ist ein nach § 250 Abs. 3 HGB aufgenommener Unter- schiedsbetrag von 67 TEUR enthalten.

4. Gezeichnetes Kapital

Das gezeichnete Kapital beträgt 51.129 TEUR (100.000 TDM). Es ist eingeteilt in 1.000.000 auf den Inhaber lautende Aktien zu je 51,129 EUR (100,00 DM).

5. Rücklagen

Die Kapitalrücklage entwickelte sich im Geschäftsjahr wie folgt:

| | € |
|--|-----------------------|
| Stand zum 1. Januar 2003 | 113.385.243,56 |
| Kapitaleinzahlungen der Gesellschafterin | 7.202.800,00 |
| Zugang nach VZOG | 49.960,00 |
| Stand zum 31. Dezember 2003 | 120.638.003,56 |

Die Gewinnrücklagen gemäß §§ 27 Abs. 2 Satz 3 und 17 Abs. 4 DMBilG (69.815 TEUR) veränderten sich gegenüber dem Geschäftsjahr 2002 nicht.

6. Rückstellungen

6.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Den Pensionsrückstellungen sind im Berichtsjahr auf Basis von versicherungsmathematischen Gutachten 1.208 TEUR zugeführt worden.