

Bilanz der BGZ Berliner Gesellschaft für internationale Zusammenarbeit mbH, Berlin,
zum 31. Dezember 2016

<u>Aktivseite</u>	€	€	<u>31.12.2015</u> €	<u>Passivseite</u>	€	€	<u>31.12.2015</u> €
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>				I. Gezeichnetes Kapital (Stammkapital)	25.564,59		25.564,59
EDV-Programme		399,84	2.628,00	II. Gewinnvortrag	1.185,82		1.235,32
II. <u>Sachanlagen</u>				III. Jahresfehlbetrag	<u>0,00</u>	26.750,41	<u>-49,50</u>
Geschäftsausstattung		<u>7.691,31</u>	<u>10.381,00</u>				<u>26.750,41</u>
		<u>8.091,15</u>	<u>13.009,00</u>	B. Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen		8.091,15	13.009,00
B. Umlaufvermögen				C. Rückstellungen			
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>				Sonstige Rückstellungen		35.090,63	31.532,63
Sonstige Vermögensgegenstände	29.955,23		25.634,24	D. Verbindlichkeiten			
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	<u>276.428,79</u>		<u>366.498,65</u>	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.385,58		6.449,65
		306.384,02	<u>392.132,89</u>	2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>238.157,40</u>	244.542,98	<u>327.400,20</u>
							<u>333.849,85</u>
		<u>314.475,17</u>	<u>405.141,89</u>			<u>314.475,17</u>	<u>405.141,89</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
der BGZ Berliner Gesellschaft für internationale Zusammenarbeit mbH, Berlin,
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016

	€	€	<u>2015</u> T€
1. Umsatzerlöse	941.329,93		1.288.120,43
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>10.741,00</u>		<u>8.561,18</u>
		952.070,93	1.296.681,61
3. Personalaufwand	€		
a) Gehälter	361.332,61		331.161,77
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	79.510,05		74.410,76
davon für Altersversorgung: € 7.267,46 (€ 6.531,92)			
	<u>440.842,66</u>		<u>405.572,53</u>
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	9.474,19		6.597,54
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>501.754,08</u>		<u>884.564,33</u>
		952.070,93	1.296.734,40
		0,00	-52,79
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		5,79
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,00</u>		<u>2,50</u>
		<u>0,00</u>	<u>3,29</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>0,00</u>	<u>-49,50</u>
9. Jahresfehlbetrag		<u>0,00</u>	<u>-49,50</u>

**BGZ Berliner Gesellschaft für
internationale Zusammenarbeit mbH**

Anhang 2016

A. Allgemeine Angaben

Die BGZ Berliner Gesellschaft für internationale Zusammenarbeit mbH hat ihren Sitz in Berlin und ist beim Amtsgericht Berlin, Charlottenburg HR B 21 292 eingetragen.

Der Jahresabschluss der BGZ Berliner Gesellschaft für internationale Zusammenarbeit mbH zum 31. Dezember 2016 wurde unter Beachtung der Vorschriften des Handelsgesetzbuches in der Fassung des Bilanzrichtlinie Umsetzungsgesetz (BilRUG) vom 23.7.2015 und den ergänzenden Regelungen des GmbH-Gesetzes und der Satzung aufgestellt. Laut § 15 des Gesellschaftsvertrags vom 10.12.2007 sind die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften anzuwenden.

Die Bewertung und Bilanzierung erfolgte unter Beachtung der allgemeinen Bewertungsvorschriften der §§ 252 bis 256a HGB sowie unter Berücksichtigung der besonderen Ansatz- und Bewertungsvorschriften für Kapitalgesellschaften (§§ 268 bis 274, 277 bis 278 HGB). Sie ist gegenüber dem Vorjahr unverändert geblieben.

Den einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden gemäß § 265 Abs. 2 HGB die entsprechenden Beträge des vorhergehenden Geschäftsjahres gegenübergestellt. Das Prinzip der Darstellungsstetigkeit (§ 265 Abs. 1 HGB) ist grundsätzlich beachtet worden. Aufgrund des BilRUG wurden die im Vorjahr separat ausgewiesenen Zuwendungen des Landes Berlin und die sonstigen Zuwendungen unter den Umsatzerlösen ausgewiesen. Die Vorjahreszahlen wurden entsprechend angepasst.

Von der Möglichkeit der Anwendung von § 265 Abs. 8 HGB wurde Gebrauch gemacht und Leerposten sowohl in der Bilanz als auch in der Gewinn- und Verlustrechnung nicht aufgeführt.

B. Erläuterungen zur Bilanz

Das durch das Handelsgesetzbuch vorgegebene Schema wurde im Bereich der Bilanz um die Position „Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen“ erweitert.

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen werden zu Anschaffungskosten vermindert um planmässige Abschreibungen angesetzt. Die Abschreibungen werden nach Massgabe der steuerlich zulässigen Sätze unter Anwendung der linearen Abschreibungsmethode ermittelt. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Berichtsjahr voll abgeschrieben und als Abgang ausgewiesen.

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens sowie die Abschreibung je Bilanzposten ist dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennbetrag ausgewiesen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten Forderungen gegen den Gesellschafter Land Berlin in Höhe der im Berichtsjahr zugeführten Beträge zu den sonstigen Rückstellungen in Höhe von 26,9 T€. Die sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Der Sonderposten wurde in Höhe der Anschaffungskosten für Anlagezugänge aufgestockt und in Höhe der Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens aufgelöst.

Die Rückstellungen werden in Höhe des Betrages angesetzt, der erforderlich ist, um alle am Bilanzstichtag erkennbaren Risiken abzudecken. Die Landeshaushaltsordnung Berlin wird berücksichtigt.

	<u>Stand</u>				<u>Stand</u>
	<u>1.1.2016</u>	<u>Verbrauch</u>	<u>Auflösung</u>	<u>Zuführung</u>	<u>31.12.2016</u>
	€	€	€	€	€
Jahresabschlusskosten	7.957,00	-7.621,89	-335,11	9.026,15	9.026,15
Urlaubsrückstellung	16.188,63	-16.188,63	0,00	18.287,64	18.287,64
Berufsgenossenschafts- beiträge	1.000,00	-775,30	-224,70	1.000,00	1.000,00
ausstehende Rechnungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>389,84</u>	<u>389,84</u>
	25.145,63	-24.585,82	-559,81	28.703,63	28.703,63
Erfolgsprämie	<u>6.387,00</u>	<u>-5.680,00</u>	<u>-707,00</u>	<u>6.387,00</u>	<u>6.387,00</u>
	<u>31.532,63</u>	<u>-30.265,82</u>	<u>-1.266,81</u>	<u>35.090,63</u>	<u>35.090,63</u>

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr. Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren sowie Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte besichert sind, bestanden am Bilanzstichtag nicht.

C. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Für die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung wird das Gesamtkostenverfahren nach § 275 Abs. 2 HGB angewendet.

Die Umsatzerlöse enthalten Zuwendungen des Landes Berlin sowie sonstige Zuwendungen, überwiegend Fördermittel von Europäischen Institutionen.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind u.a. weitergeleitete Projektmittel von 349 T€ erfasst.

Die Gesellschaft ist gemeinnützig, es fallen keine Ertragsteuern an.

D. Sonstige Angaben

Aufsichtsrat

Mitglieder des nach § 8 des Gesellschaftsvertrages vorgesehenen Aufsichtsrats waren

Jürgen Wittke (Vorsitzender)
Hauptgeschäftsführer der Handwerkskammer Berlin

Erwin Kostyra
Vizepräsident der Handwerkskammer Berlin

Hans-Georg Kauert
Senatsverwaltung für Wirtschaft, Energie und Betriebe

Elke Badack-Hebig
Senatsverwaltung für Finanzen

Der Aufsichtsrat übt seine Tätigkeit ehrenamtlich aus und erhält keine Bezüge.

Geschäftsführung/Vertretung der Gesellschaft

Die Geschäftsführung obliegt der Geschäftsführerin Frau Dr. Hilde Hansen.

Die Gesamtbezüge der Geschäftsführung betragen 2016 € 108.188,35. Davon entfallen € 5.680 auf eine Erfolgsprämie.

Übrige Angaben

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahresdurchschnitt neun ständige Mitarbeitende (Angestellte), einschließlich Geschäftsführerin.

Für das Honorar des Abschlussprüfers wurden € 4.130,00 für Abschlussprüfungsleistungen

und € 800,00 für andere Bestätigungsleistungen zurückgestellt.

Berlin, im April 2017

Dr. Hilde Hansen
BGZ Berliner Gesellschaft für
internationale Zusammenarbeit mbH

Entwicklung des Anlagevermögens der BGZ Berliner Gesellschaft für internationale Zusammenarbeit mbH, Berlin, zum 31. Dezember 2016

Anlage 3
Blatt 5

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Aufgelaufene Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand	Zugänge	Abgänge	Stand	Stand	Zugänge	Abgänge	Stand	Stand	
	01.01.2016			31.12.2016	01.01.2016			31.12.2016	01.01.2016	31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Anlagevermögen										
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
EDV-Programme	14.221,93	600,00	0,00	14.821,93	11.593,93	2.828,16	0,00	14.422,09	2.628,00	399,84
II. Sachanlagen										
Geschäftsausstattung	80.164,81	3.956,34	2.534,68	81.586,47	69.783,81	6.646,03	2.534,68	73.895,16	10.381,00	7.691,31
	<u>94.386,74</u>	<u>4.556,34</u>	<u>2.534,68</u>	<u>96.408,40</u>	<u>81.377,74</u>	<u>9.474,19</u>	<u>2.534,68</u>	<u>88.317,25</u>	<u>13.009,00</u>	<u>8.091,15</u>