

Bilanz der BGZ Berliner Gesellschaft für internationale Zusammenarbeit mbH, Berlin,
zum 31. Dezember 2018

<u>Aktivseite</u>			<u>31.12.2017</u>			<u>Passivseite</u>	
	€	€	€		€	€	€
A. Anlagevermögen						A. Eigenkapital	
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>						I. Gezeichnetes Kapital (Stammkapital)	25.564,59
EDV-Programme		0,00	0,00			II. Gewinnvortrag	1.187,01
II. <u>Sachanlagen</u>						III. Jahresüberschuss	<u>2,56</u>
Geschäftsausstattung		<u>5.025,49</u>	<u>6.627,03</u>				26.754,16
		5.025,49	<u>6.627,03</u>			B. Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen	5.025,49
B. Umlaufvermögen						C. Rückstellungen	
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>						Sonstige Rückstellungen	35.877,63
Sonstige Vermögensgegenstände	31.779,94		30.854,84			D. Verbindlichkeiten	
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	<u>220.331,00</u>		<u>250.481,94</u>			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	240,06
		252.110,94	<u>281.336,78</u>			davon mit Restlaufzeiten von bis zu einem Jahr€ 240,06	6.642,18
						(Vj. € 6.642,18)	
C. Rechnungsabgrenzungsposten		<u>364,00</u>	<u>364,00</u>			2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>189.603,09</u>
						davon mit Restlaufzeiten von bis zu einem Jahr€ 189.603,09	189.843,15
						(Vj. € 211.320,80)	217.962,98
		<u><u>257.500,43</u></u>	<u><u>288.327,81</u></u>				<u><u>257.500,43</u></u>
							<u><u>288.327,81</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung
der BGZ Berliner Gesellschaft für internationale Zusammenarbeit mbH, Berlin,
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018

	€	€	€	<u>2017</u> T€
1. Umsatzerlöse		992.697,99		695.498,51
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>4.223,97</u>		<u>6.024,30</u>
			996.921,96	701.522,81
3. Personalaufwand				
a) Gehälter	419.776,81			380.370,96
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	93.857,89			83.551,67
davon für Altersversorgung: € 7.633,16 (Vj. € 7.522,66)				
		<u>513.634,70</u>		<u>463.922,63</u>
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	<u>4.106,55</u>			5.867,79
		4.106,55		5.867,79
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>479.180,71</u>		<u>231.732,39</u>
			996.921,96	701.522,81
			0,00	0,00
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2,56		1,19
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
			<u>2,56</u>	<u>1,19</u>
8. Ergebnis nach Steuern			<u>2,56</u>	<u>1,19</u>
9. Jahresüberschuss			<u>2,56</u>	<u>1,19</u>



Anhang 2018

A. Allgemeine Angaben

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

Der Jahresabschluss der BGZ Berliner Gesellschaft für internationale Zusammenarbeit mbH zum 31. Dezember 2018 wurde unter Beachtung der Vorschriften des Handelsgesetzbuches und den ergänzenden Regelungen des GmbH-Gesetzes und des Gesellschaftsvertrages aufgestellt. Laut § 15 des Gesellschaftsvertrags vom 10. Dezember 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 beachtet worden.

Von der Möglichkeit der Anwendung von § 265 Abs. 8 HGB wurde teilweise 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 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 sowie Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten 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 29,5 T€. Die sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Der Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen 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.

	1.1.2018 €	Verbrauch €	Auflösung €	Zuführung €	31.12.2018 €
Urlaubsansprüche Mitarbeiter	20.403,04	20.403,04	0,00	19.090,74	19.090,74
Jahresabschlusskosten	9.064,00	9.040,13	23,87	9.041,00	9.041,00
Leistungsprämie	6.387,00	6.387,00	0,00	6.387,00	6.387,00
Berufsgenossenschaftsbeiträge	1.000,00	906,45	93,55	1.000,00	1.000,00
Ausstehende Rechnungen	132,16	132,16	0,00	358,89	358,89
	<u>36.982,20</u>	<u>36.868,78</u>	<u>117,42</u>	<u>35.877,63</u>	<u>35.877,63</u>

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

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 in Höhe von 363 T€ erfasst.

Die Gesellschaft ist gemeinnützig, es fallen keine Ertragsteuern an.

D. Sonstige Angaben

Aufsichtsrat

Mitglieder des nach § 8 des Gesellschaftsvertrages vorgesehenen Aufsichtsrats waren im Geschäftsjahr 2018

Jürgen Wittke (Vorsitzender)
Hauptgeschäftsführer der Handwerkskammer Berlin

Erwin Kostyra
Vizepräsident der Handwerkskammer Berlin

Dr. Jürgen Varnhorn
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 2018 € 115.106,76. Davon entfallen € 6.000,00 auf eine Erfolgsprämie.

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Gemäß den Nebenbestimmungen in den Zuwendungsbescheiden über die institutionelle Förderung gehen die mit Zuwendungsmitteln erworbenen Gegenstände in das Eigentum des Landes Berlin über, wenn diese Gegenstände nicht mehr für den Verwendungszweck eingesetzt werden. Aus einem Mietvertrag bestehen zum 31. Dezember 2018 sonstige finanzielle Verpflichtungen in Höhe von TEUR 100. Bei der BGZ bestanden am Abschlussstichtag darüber hinaus keine Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen.

Übrige Angaben

Wesentliche Ereignisse nach dem Abschlussstichtag haben sich nicht ergeben.

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

Für das Honorar des Abschlussprüfers wurden € 4.930,00 für Abschlussprüfungsleistungen und € 0,00 für andere Bestätigungsleistungen gezahlt.

Berlin, 29. April 2019

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 2018

	<u>Anschaffungs- und Herstellungskosten</u>				<u>Aufgelaufene Abschreibungen</u>				<u>Buchwerte</u>	
	<u>Stand 01.01.2018 €</u>	<u>Zugänge €</u>	<u>Abgänge €</u>	<u>Stand 31.12.2018 €</u>	<u>Stand 01.01.2018 €</u>	<u>Zugänge €</u>	<u>Abgänge €</u>	<u>Stand 31.12.2018 €</u>	<u>Stand 01.01.2018 €</u>	<u>Stand 31.12.2018 €</u>
<u>Anlagevermögen</u>										
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>										
EDV-Programme	10.754,74	1.113,84	4.664,26	7.204,32	10.754,74	1.113,84	4.664,26	7.204,32	0,00	0,00
II. <u>Sachanlagen</u>										
Geschäftsaustattung	38.842,21	1.391,17	1.616,71	38.616,67	32.215,18	2.992,71	1.616,71	33.591,18	6.627,03	5.025,49
	<u>49.596,95</u>	<u>2.505,01</u>	<u>6.280,97</u>	<u>45.820,99</u>	<u>42.969,92</u>	<u>4.106,55</u>	<u>6.280,97</u>	<u>40.795,50</u>	<u>6.627,03</u>	<u>5.025,49</u>