

Bilanz der BGZ Berliner Gesellschaft für internationale Zusammenarbeit mbH, Berlin,
zum 31. Dezember 2019

<u>Aktivseite</u>			<u>31.12.2018</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	1.189,57
II. <u>Sachanlagen</u>				III. Jahresüberschuss	<u>1,41</u>
Geschäftsausstattung		<u>3.510,67</u>	<u>5.025,49</u>		26.755,57
		3.510,67	<u>5.025,49</u>	B. Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen	3.510,67
B. Umlaufvermögen				C. Rückstellungen	
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>				Sonstige Rückstellungen	38.561,49
Sonstige Vermögensgegenstände	32.418,21		31.779,94	D. Verbindlichkeiten	
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	<u>289.343,65</u>		<u>220.331,00</u>	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	237,82
		321.761,86	<u>252.110,94</u>	davon mit Restlaufzeiten bis zu einem Jahr € 237,82 (Vj. € 240,06)	
C. Rechnungsabgrenzungsposten				2. Sonstige Verbindlichkeiten	256.206,98
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten.....		0,00	364,00	davon mit Restlaufzeiten bis zu einem Jahr € 256.206,98	
				(Vj. € 189.603,09)	
				davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (Vj. € 0,00)	
				davon aus Steuern € 0,00 (Vj. € 0,00)	
					<u>256.444,80</u>
		<u><u>325.272,53</u></u>	<u><u>257.500,43</u></u>		<u><u>189.843,15</u></u>
		<u><u>325.272,53</u></u>	<u><u>257.500,43</u></u>		<u><u>325.272,53</u></u>
					<u><u>257.500,43</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung
der BGZ Berliner Gesellschaft für internationale Zusammenarbeit mbH, Berlin,
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

	€	€	<u>2018</u> T€
1. Umsatzerlöse	1.461.947,40		992.397,99
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>3.562,11</u>		<u>4.223,97</u>
		1.465.509,51	996.621,96
3. Personalaufwand	€		
a) Gehälter	359.853,03		419.776,81
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für	82.758,05		93.857,89
davon für Altersversorgung: € 7.839,48 (€ 7.633,16)			
	<u>442.611,08</u>		<u>513.634,70</u>
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	<u>3.519,30</u>		4.106,55
	3.519,30		4.106,55
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.019.379,13</u>		<u>478.880,71</u>
		<u>1.465.509,51</u>	<u>996.621,96</u>
		0,00	0,00
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1,41		2,56
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
		<u>1,41</u>	<u>2,56</u>
8. Ergebnis nach Steuern		<u>1,41</u>	<u>2,56</u>
9. Jahresüberschuss		<u>1,41</u>	<u>2,56</u>



Anhang 2019

A. Allgemeine Angaben

Die BGZ Berliner Gesellschaft für internationale Zusammenarbeit mbH (im Folgenden kurz: „BGZ“) hat ihren Sitz in Berlin und ist unter dieser Firma beim Amtsgericht Berlin, Charlottenburg unter HR B 21 292 eingetragen.

Der Jahresabschluss der BGZ zum 31. Dezember 2019 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 32,2 T€. Die sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Ausgewiesen wird das unveränderte Stammkapital der Gesellschaft (DM 50.000,00), das von den Gesellschaftern wie folgt gehalten wird:

	€
Land Berlin	15.338,75
Handwerkskammer Berlin	<u>10.225,84</u>
	<u>25.564,59</u>

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.

	1.1.2019 €	Verbrauch €	Auflösung €	Zuführung €	31.12.2019 €
Urlaubsansprüche Mitarbeiter	19.090,74	19.090,74	0,00	22.084,90	22.084,90
Jahresabschlusskosten	9.041,00	8.998,19	42,81	9.040,00	9.040,00
Berufsgenossenschaftsbeiträge	1.000,00	1.000,00	0,00	863,12	863,12
Ausstehende Rechnungen	358,89	358,89	0,00	186,47	186,47
	<u>29.490,62</u>	<u>29.447,81</u>	<u>42,81</u>	<u>32.174,49</u>	<u>32.174,49</u>
Leistungsprämie	6.387,00	6.387,00	0,00	6.387,00	6.387,00
	<u>35.877,63</u>	<u>35.834,81</u>	<u>42,81</u>	<u>38.561,49</u>	<u>38.561,49</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 908 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 2019

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 2019 € 117.929,49. 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 2019 sonstige finanzielle Verpflichtungen in Höhe von T€ 80. Bei der BGZ bestanden am Abschlussstichtag darüber hinaus keine Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen.

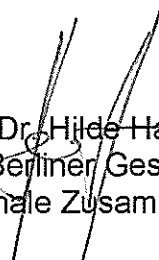
Übrige Angaben

Die weitere Entwicklung des Unternehmens kann allerdings durch die Corona-Krise negativ beeinflusst werden. Dies gilt vor allem für die Mobilitätsprojekte der BGZ, bei denen auch über das Ende der Krise hinaus Schwierigkeiten in der Teilnehmerakquise zu erwarten sind sowie Absagen von ausländischen Partnern, die unsere Delegationen empfangen sollen. Ob sich die Förderpolitik der Geber durch Budgetverschiebungen verändern wird, lässt sich derzeit noch nicht absehen. Weitere wesentliche Ereignisse nach dem Abschlussstichtag haben sich nicht ergeben.

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahresdurchschnitt acht 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, 14. April 2020


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 2019

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Aufgelaufene Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand	Zugänge	Abgänge	Stand	Stand	Zugänge	Abgänge	Stand	Stand	
	01.01.2019			31.12.2019	01.01.2019			31.12.2019	01.01.2019	31.12.2019
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<u>Anlagevermögen</u>										
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>										
EDV-Programme	7.204,32	1.752,84	0,00	8.957,16	7.204,32	1.752,84	0,00	8.957,16	0,00	0,00
II. <u>Sachanlagen</u>										
Geschäftsausstattung	38.616,67	251,64	0,00	38.868,31	33.591,18	1.766,46	0,00	35.357,64	5.025,49	3.510,67
	<u>45.820,99</u>	<u>2.004,48</u>	<u>0,00</u>	<u>47.825,47</u>	<u>40.795,50</u>	<u>3.519,30</u>	<u>0,00</u>	<u>44.314,80</u>	<u>5.025,49</u>	<u>3.510,67</u>