

Anhang

**der GB infraVelo GmbH, Berlin
Geschäftsjahr 2018**

Inhalt

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	3
II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
III. Angaben zur Bilanz	4
Aktiva	4
Passiva	4
IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung	5
V. Sonstige Angaben	6
Sonstige finanzielle Verpflichtungen	6
Haftungsverhältnisse	6
Angaben zu den Organen der Gesellschaft	7
Geschäftsführung	7
Gesellschafter	7
Aufsichtsrat	7
Angaben zu den Arbeitnehmern/innen	8
Angaben zum Prüfungshonorar	8
Erklärung zum Corporate Governance Kodex	8
Nachtragsbericht	8

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die GB infraVelo GmbH hat ihren Sitz in Berlin. Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Berlin, Charlottenburg, unter der Nummer HRB 188372 B geführt.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (§§ 242 ff. HGB) unter Anwendung der ergänzenden Bestimmungen für Kapitalgesellschaften (§§ 264 ff. HGB) und des Gesellschaftsvertrages erstellt.

Nach § 16 (1) des Gesellschaftsvertrages vom 16.05.2017 i. d. F. vom 10.01.2018 ist der Jahresabschluss entsprechend den für große Kapitalgesellschaften geltenden Bestimmungen des Handelsgesetzbuches (HGB) aufzustellen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

Das Gliederungsschema der Bilanz wurde um die Posten „Sonderposten für Zuschüsse zum Anlagevermögen“ und „Sonderposten für Zuschüsse zum Umlaufvermögen“ erweitert.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde um die Posten „Zuführung zum Sonderposten für Zuschüsse zum Anlagevermögen und zum Umlaufvermögen“ sowie „Auflösung des Sonderposten für Zuschüsse zum Anlagevermögen und zum Umlaufvermögen“ erweitert.

Im Folgenden geben die Angaben in Klammern jeweils den Vorjahreswert an, sofern sich aus dem Text kein anderer Zusammenhang ergibt.

II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungskosten angesetzt und lineare Abschreibungen vorgenommen.

Selbständig nutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungskosten den Wert von 800 EUR nicht übersteigen (geringwertige Wirtschaftsgüter), wurden analog zur steuerlichen Vorschrift des § 6 (2) EStG im Jahr der Anschaffung auf vollständig abgeschrieben. (zur Entwicklung des Anlagevermögens vgl. Anlage 1 zum Anhang)

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennbetrag und flüssige Mittel mit dem Nominalbetrag angesetzt.

Aufgrund der Finanzierung des Anlage- und Umlaufvermögens aus Zuwendungen, wurden in gleicher Höhe entsprechende Sonderposten auf der Passivseite gebildet. Zugänge, Abgänge und Abschreibungen im Anlagevermögen wurden durch Zuführungen und Auflösungen der Sonderposten berücksichtigt.

Rückstellungen wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages gebildet. Sie berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. Angaben zur Bilanz**Aktiva**

<u>Anlagevermögen</u>	€ 223.652,00	(€ 2.598,00)
<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	€ 205.202,00	(€ 0,00)
<u>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	€ 18.450,00	(€ 2.598,00)
<u>Umlaufvermögen</u>	€ 2.611.531,78	(€ 167.631,48)
<u>Unfertige Leistungen</u>	€ 1.029.911,52	(€ 0,00)

Die hier ausgewiesenen Leistungen betreffen sämtliche durch die infraVelo begonnenen, aber noch nicht fertiggestellten Projekte.

<u>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</u>	€ 25.269,09	(€ 0,00)
<u>Forderungen gegen Gesellschafter</u>	€ 5.211,66	(€ 0,00)
<u>Sonstige Vermögensgegenstände</u>	€ 237.274,15	(€ 20.752,93)
davon		
Forderungen gegen Finanzamt aus Steuern	€ 229.177,08	(€ 20.752,93)
Forderungen Personal	€ 1.282,16	(€ 0,00)
Übrige	€ 6.814,91	(€ 0,00)
<u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	€ 1.313.865,36	(€ 146.878,55)

Das hier ausgewiesene Guthaben betrifft das Girokonto bei der Berliner Sparkasse.

Passiva

<u>Eigenkapital</u>	€ 25.000,00	(€ 25.000,00)
---------------------	-------------	----------------

Das gezeichnete Kapital in Höhe von EUR 25.000,00 wird vollständig durch die GRÜN BERLIN GmbH gehalten und ist in voller Höhe eingezahlt.

<u>Sonderposten für Zuschüsse zum Anlagevermögen</u>	€ 223.652,00	(€ 2.598,00)
--	--------------	---------------

Aufgrund der Zuwendungsfinanzierung des Anlagevermögens wurde in Höhe der hierfür erhaltenen Zuwendungen ein Sonderposten gebildet.

<u>Sonderposten für Zuschüsse zum Umlaufvermögen</u>	€ 1.029.911,52	(€ 0,00)
--	----------------	-----------

Ebenso wie beim Sonderposten für Anlagevermögen, wurde für das aus Zuwendungsmitteln finanzierte Umlaufvermögen ein Sonderposten gebildet.

Die Veränderung der Sonderposten ergeben sich aus den Zuführungen und Auflösungen des Geschäftsjahres

<u>Rückstellungen</u>	€ 246.105,00	(€ 14.626,00)
davon		
Personal	€ 57.850,00	(€ 10.526,00)
Jahresabschlussprüfung	€ 10.100,00	(€ 4.100,00)
Aufbewahrung Geschäftsunterlagen	€ 3.500,00	(€ 0,00)
austehende Rechnungen	€ 174.655,00	(€ 0,00)

Die bei Erhalt von öffentlichen Zuwendungen nach den Ausführungsvorschriften zu § 44 Landeshaushaltsordnung Berlin erforderliche Zustimmung zur Bildung von Rückstellungen, wurde bereits mit den Zuwendungsbescheiden erteilt.

<u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	€ 1.002.443,32	(€ 89.834,01)
davon		
gegenüber verbundenen Unternehmen	€ 6.401,72	(€ 24.085,75)
Senatsverwaltung für Umwelt, Verkehr und Klimaschutz	€ 752.364,61	(€ 23.526,12)
Übrige	€ 243.676,99	(€ 42.222,14)
<u>Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter</u>	€ 251.016,54	(€ 28.432,16)
davon		
aus Lieferungen und Leistungen	€ 251.016,54	(€ 28.432,16)
<u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	€ 57.055,40	(€ 9.739,31)
davon		
aus Steuern (Lohn- und Kirchensteuer 12/2018)	€ 16.573,92	(€ 7.341,26)
im Rahmen der sozialen Sicherheit	€ 89,91	(€ 2.398,05)
aus Lohn- und Gehalt	€ 18.141,62	(€ 0,00)
Senatsverwaltung für Umwelt, Verkehr und Klimaschutz	€ 22.249,95	(€ 0,00)

(zu den Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten vgl. Anlage 2 zum Anhang)

IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

<u>Erträge aus Zuwendungen</u>	€ 3.081.134,10
davon	
Zuwendungen für Projekt-/Objektförderung	€ 1.043.797,44
Zuwendungen zur institutionellen Förderung	€ 2.037.336,66
<u>Erträge aus Projektsteuerung</u>	€ 25.614,08
<u>Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen</u>	€ 1.029.911,52

<u>Auflösung des Sonderpostens für Zuschüsse zum Anlagevermögen</u>	€ 24.617,26
---	-------------

In Höhe der Abschreibungen des Anlagevermögens erfolgte eine ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für Zuschüsse zum Anlagevermögen.

<u>Zuführung zum Sonderposten für Zuschüsse zum Anlagevermögen und zum Umlaufvermögen</u>	€ 1.275.582,78
---	----------------

Der Sonderposten wurde in Höhe der das Geschäftsjahr 2018 betreffenden Zugänge des Anlage- und Umlaufvermögens erhöht.

<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	€ 47.735,55
--------------------------------------	-------------

<u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	€ 1.043.797,44
---	----------------

davon

Planung und Bautätigkeit	€ 1.029.911,52
--------------------------	----------------

Betrieb und Unterhalt	€ 13.885,92
-----------------------	-------------

<u>Personalaufwand</u>	€ 1.320.429,79
------------------------	----------------

Der Personalaufwand enthält sowohl den Aufwand für eigenes Personal in Höhe von EUR 894.214,60 als auch den Aufwand für Fremdpersonal aus der Verrechnung mit verbundenen Unternehmen in Höhe von EUR 426.215,19. Der Ausweis wurde aus betriebswirtschaftlicher Sicht gewählt, um eine sachgerechte Zuordnung zu den Stellenplänen im Wirtschaftsplan zu erhalten.

V. Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Gemäß den vorliegenden Zuwendungsbescheiden wurden Verpflichtungsermächtigungen für die über den Stichtag hinausgehenden Jahre bis zu einer Höhe von T€ 3.670,8 (investiv) bewilligt. Diese versetzen die Gesellschaft in die Lage, Aufträge für Folgejahre bis zu dieser Höhe zu erteilen.

Für die Gesellschaft bestehen finanzielle Verpflichtungen gemäß § 285 Abs. 3a HGB im Rahmen der Investitionsmaßnahmen aus Verträgen, die mit den Leistungsträgern bis zum Bilanzstichtag abgeschlossen wurden. Die Verpflichtungen liegen innerhalb der bewilligten Verpflichtungsermächtigungen bzw. Bescheide.

Darüber hinaus bestehen für den Zeitraum 2019 bis 2028 Mietverpflichtungen in Höhe von T€ 2.377,7.

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB bestehen nicht.

Angaben zu den Organen der Gesellschaft

Geschäftsführung

Geschäftsführer sind/waren:

Dipl.-Ing. Katja Krause

Dipl.-Ing. Christoph Schmidt – Vorsitzender der Geschäftsführung (bis 01.08.2018)

Vorschüsse oder Darlehen wurden den Geschäftsführern nicht gewährt. Hinsichtlich der Angabe der Bezüge der Geschäftsführung (§ 285 Nr. 9 HGB) wurde von der Schutzklausel des § 286 Abs. 4 HGB Gebrauch gemacht. Die Gesamtvergütungen wurden nicht im Anhang zum Jahresabschluss ausgewiesen. Die Bezüge der Geschäftsführung wurden im separaten Bezügebericht ausgewiesen.

Gesellschafter

Alleiniger Gesellschafter ist die GRÜN BERLIN GmbH.

Aufsichtsrat

Ingmar Streese (seit 21.01.2019)

Staatssekretär

Senatsverwaltung für Umwelt; Verkehr und Klimaschutz, Berlin

- Vorsitzender -
(seit 18.03.2019)

Jens-Holger Kirchner (bis 11.12.2018)

Staatssekretär

Senatsverwaltung für Umwelt; Verkehr und Klimaschutz, Berlin

- Vorsitzender -
(bis 11.12.2018)

Eva-Maria Scheel

Landesvorsitzende ADFC Berlin, Berlin

- Stellvertreterin -

Katrin Vietzke

Leitende Senatsrätin Abteilung Tiefbau

Senatsverwaltung für Umwelt; Verkehr und Klimaschutz, Berlin

Michael Grunst

Bezirksbürgermeister

Bezirksamt Lichtenberg-Hohenschönhausen von Berlin; Berlin

Ephraim Gothe

Bezirksstadtrat für Stadtentwicklung, Soziales und Gesundheit

Bezirksamt Mitte von Berlin; Berlin

Iris Brockmann

Referatsleiterin Referat II E

Senatsverwaltung für Finanzen, Berlin

Herr Hartmut Reupke
Abteilungsleiter Abteilung IV-Verkehr
Senatsverwaltung für Umwelt, Verkehr und Klimaschutz, Berlin

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten im Geschäftsjahr Aufwandsentschädigungen in Höhe von insgesamt € 120,00.

Angaben zu den Arbeitnehmer/innen

Im Geschäftsjahr wurde im Durchschnitt 9 Arbeitnehmer beschäftigt (ohne Geschäftsführung). Zum 31.12.2018 beschäftigte die Gesellschaft 14 Arbeitnehmer (ohne Geschäftsführung).

Angaben zum Prüfungshonorar

Das Prüfungshonorar für Abschlussprüfungsleistungen gemäß § 285 Nr. 17 a) HGB beträgt im Geschäftsjahr EUR 7.200,00. Sonstige Leistungen gemäß § 285 Nr. 17 d) HGB wurden im Berichtsjahr in Höhe von EUR 8.864,28 aufgewendet.

Erklärung zum Berliner Corporate Governance Kodex

Die Geschäftsführung und der Aufsichtsrat haben sich gemäß § 1 Abs. 1 der Geschäftsanweisung für die Geschäftsführung und gemäß der Präambel der Geschäftsordnung des Aufsichtsrates der GB infraVelo GmbH dazu verpflichtet, jährlich zu erklären, dass den die Unternehmensführung betreffenden Empfehlungen des Landes Berlin (Berliner Corporate Governance Kodex) in der jeweiligen Fassung entsprochen wird. Die Erklärung ist Bestandteil des Lageberichts. Die Erklärung wird dauerhaft auf der Internetseite der Gesellschaft zugänglich gemacht.


Nachtragsbericht

Nach dem Schluss des Geschäftsjahres 2018 sind folgende Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten:

Herr Ingmar Streese hat mit Datum vom 21.01.2019 sein Mandat als Aufsichtsratsmitglied und mit Datum vom 18.03.2019 den Vorsitz des Aufsichtsrates angenommen.

GB infraVelo GmbH

Berlin, 29.03.2019


Katja Krause


ppa. Jörg Stohl


ppa. Angela Grönewald

GB infraVelo GmbH, Berlin

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2018
(Anlagenspiegel)

	Anschaffungs- und Herstellungskosten		Abschreibungen		Restbuchwerte	
	1.1.2018	31.12.2018	1.1.2018	31.12.2018	1.12.2018	31.12.2017
€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	212.352,62	0,00	7.150,62	205.202,00	0,00
II. Sachanlagen						
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.650,26	33.318,64	16.240,96	19.727,94	18.450,00	2.598,00
	2.650,26	245.671,26	16.240,96	232.080,56	223.652,00	2.598,00

I. Immaterielle Vermögensgegenstände
Entgeltlich erworbene Konzessionen,
gewerbliche Schutzrechte und ähnliche
Rechte und Werte sowie Lizenzen an
solchen Rechten und Werten

II. Sachanlagen
Andere Anlagen, Betriebs- und
Geschäftsausstattung

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2018**GB infraVelo GmbH, Berlin**

	per 31.12.2018 Euro	davon RLZ bis 1 Jahr Euro	davon RLZ 1-5 Jahre Euro	davon RLZ über 5 Jahre Euro
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	243.676,99 € (42.222,14 €)	216.114,68 € (42.222,14 €)	27.562,31 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	251.016,54 € (28.432,16 €)	251.016,54 € (28.432,16 €)	0,00 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	6.401,72 € (24.085,75 €)	6.401,72 € (24.085,75 €)	0,00 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)
Verbindlichkeiten gegenüber Zuwendungsgeber	752.364,61 € (23.526,12 €)	752.364,61 € (23.526,12 €)	0,00 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)
Sonstige Verbindlichkeiten	57.055,40 € (9.739,31 €)	57.055,40 € (9.739,31 €)	0,00 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)
Summe:	1.310.515,26 € (128.005,48 €)	1.282.952,95 € (128.005,48 €)	27.562,31 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)
davon aus Steuern	16.573,92 € (7.341,26 €)			
davon im Rahmen der soz. Sicherheit	14.342,64 € (2.398,05 €)			

(Vorjahreswerte in Klammern)