

**Anhang für das Geschäftsjahr 2019**

**der GB infraVelo GmbH, Berlin**

## 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	6
V. Sonstige Angaben	7
Sonstige finanzielle Verpflichtungen	7
Haftungsverhältnisse	7
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 Berliner Corporate Governance Kodex	8
Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag	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 2019 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**

Bei der Bewertung wurde von der Fortsetzung der Unternehmenstätigkeit ausgegangen.

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 vollständig abgeschrieben.

(zur Entwicklung des Anlagevermögens vgl. Anl. III/10 und 11)

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

Unter den Rechnungsabgrenzungsposten sind nur Ausgaben und Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, die Aufwand bzw. Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, ausgewiesen

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>	€	279.401,00	(€	223.652,00	)
<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	€	197.502,00	(€	205.202,00	)
<u>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	€	81.899,00	(€	18.450,00	)
<u>Umlaufvermögen</u>	€	5.718.993,54	(€	2.611.531,78	)
<u>Unfertige Leistungen</u>	€	4.004.993,93	(€	1.029.911,52	)

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

<u>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</u>	€	38.247,03	(€	25.269,09	)
<u>Forderungen gegen Gesellschafter</u>	€	96.726,68	(€	5.211,66	)
<u>Sonstige Vermögensgegenstände</u>	€	272.283,31	(€	237.274,15	)
Davon					
Forderungen gegen Finanzamt aus Steuern	€	272.283,31	(€	229.177,08	)
Forderungen Personal	€	0,00	(€	1.282,16	)
Übrige	€	0,00	(€	6.814,91	)
<u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	€	1.306.742,59	(€	1.313.865,36	)

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

<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	€	10.060,84	(€	0,00	)
-----------------------------------	---	-----------	----	------	---

#### **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.

Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens € 279.401,00 (€ 223.652,00 )

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

Veränderungen des Sonderpostens ergeben sich aus den Zuführungen und Auflösungen bzw. Abschreibungen des Geschäftsjahres.

Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Umlaufvermögens € 4.004.993,93 (€ 1.029.911,52 )

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.

Rückstellungen € 266.148,94 (€ 246.105,00 )

Davon

Personalkosten € 77.100,00 (€ 57.850,00 )

Jahresabschlussprüfung € 9.500,00 (€ 10.100,00 )

Aufbewahrung Geschäftsunterlagen € 3.500,00 (€ 3.500,00 )

austehende Rechnungen € 176.048,94 (€ 174.655,00 )

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen € 1.198.594,06 (€ 1.002.443,32 )

Davon

gegenüber verbundenen Unternehmen € 17.624,20 (€ 6.401,72 )

Senatsverwaltung für Umwelt, Verkehr und Klimaschutz € 509.793,05 (€ 752.364,61 )

Übrige € 671.176,81 (€ 243.676,99 )

Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern € 212.733,47 (€ 251.016,54 )

Davon

aus Lieferungen und Leistungen € 212.733,47 (€ 251.016,54 )

Sonstige Verbindlichkeiten € 21.583,98 (€ 57.055,40 )

Davon

aus Steuern (Lohn- und Kirchensteuer) € 21.494,07 (€ 16.573,92 )

im Rahmen der sozialen Sicherheit € 89,91 (€ 89,91 )

aus Lohn- und Gehalt € 0,00 (€ 18.141,62 )

Senatsverwaltung für Umwelt, Verkehr und Klimaschutz € 0,00 (€ 22.249,95 )

(Zu den Restlaufzeiten vgl. Anlage III/9 zum Anhang)

#### IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Erträge aus Zuwendungen € 6.192.977,88 (€ 3.081.134,10 )

Davon

Zuwendungen für Projekt-/Objektförderung € 2.975.082,41 (€ 1.043.797,44 )

Zuwendungen zur institutionellen Förderung € 3.217.895,47 (€ 2.037.336,66 )

Erträge aus Projektsteuerung € 16.664,98 (€ 25.614,08 )

Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen € 2.975.082,41 (€ 1.029.911,52 )

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten € 257.170,62 (€ 24.617,26 )

Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten € 3.288.002,03 (€ 1.275.582,78 )

Sonstige betriebliche Erträge € 75.205,72 (€ 47.735,55 )

Der Posten enthält vollständig periodenfremden Erträge, die fast ausschließlich auf der Auflösung von Rückstellungen beruhen.

Aufwendungen für bezogene Leistungen € 3.046.555,84 (€ 1.043.797,44 )

Davon

Planung und Bautätigkeit € 3.046.555,84 (€ 1.029.911,52 )

Betrieb und Unterhalt € 0,00 (€ 13.885,92 )

Personalaufwand € 1.339.658,17 (€ 692.205,42 )

Der im Vorjahr unter diesem Posten ausgewiesenen Aufwand für Fremdpersonal aus der Verrechnung mit verbundenen Unternehmen in Höhe von € 426.215,19 wurde in den sonstigen betrieblichen Aufwand umgegliedert, sodass der Personalaufwand nur den Aufwand für das eigene Personal enthält.

Sonstige betriebliche Aufwendungen € 1.657.188,38 (€ 970.800,43 )

(zur Veränderung des Vorjahresausweises vgl. die Erläuterungen zum Personalaufwand)



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 17 Arbeitnehmer beschäftigt (ohne Geschäftsführung). Zum 31.12.2019 beschäftigte die Gesellschaft 22 Arbeitnehmer (ohne Geschäftsführung).

#### Angaben zum Prüfungshonorar

Das Prüfungshonorar für Abschlussprüfungsleistungen gemäß § 285 Nr. 17 a) HGB beträgt im Geschäftsjahr EUR 2.737,00. Sonstige Leistungen gemäß § 285 Nr. 17 d) HGB wurden im Berichtsjahr in Höhe von EUR 7.348,50 aufgewendet.

#### Erklärung zum Berliner Corporate Governance Kodex

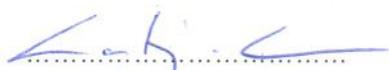
Die Geschäftsführung und der Aufsichtsrat haben sich gemäß § 1 Abs. 1 der Geschäftsanweisung für die Geschäftsführung und gemäß der Präambel der Geschäftsordnung des Aufsichtsrates der GB infraVelo GmbH dazu verpflichtet, jährlich zu erklären, dass den die Unternehmensführung betreffenden Empfehlungen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

#### Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag

Seit Januar 2020 breitet sich in Deutschland und Europa das sogenannte Coronavirus aus. Hierdurch wird das öffentliche Leben massiv eingeschränkt. Die konkreten Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft im Jahr 2020 sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses noch nicht hinreichend verlässlich absehbar. Darüber hinaus sind nach dem Schluss des Geschäftsjahres 2019 keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

#### **GB infraVelo GmbH**

Berlin, 31.03.2020

  
.....  
Katja Krause

  
.....  
ppa. Jörg Stohl

  
.....  
ppa. Angela Grönewald

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2019

**GB infraVelo GmbH Projektsteuerung, Projekt- u. Baumanagement, Berlin**

	per 31.12.2019 Euro	davon RLZ bis 1 Jahr Euro	davon RLZ über 1 Jahr Euro	davon RLZ über 5 Jahre Euro
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.198.594,06 € (1.002.443,32 €)	1.102.613,66 € (974.881,01 €)	95.980,40 € (27.562,31 €)	0,00 € (0,00 €)
Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter	212.733,47 € (251.016,54 €)	212.733,47 € (251.016,54 €)	0,00 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)
Sonstige Verbindlichkeiten	21.583,98 € (57.055,40 €)	21.583,98 € (57.055,40 €)	0,00 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)
<b>Summe:</b>	<b>1.432.911,51 € (1.310.515,26 €)</b>	<b>1.336.931,11 € (1.282.952,95 €)</b>	<b>95.980,40 € (27.562,31 €)</b>	<b>0,00 € (0,00 €)</b>

davon aus Steuern 21.494,07 €  
(16.573,92 €)

davon im Rahmen der soz. Sicherheit 89,91 €  
(14.342,64 €)

*(Vorjahreswerte in Klammern)*

**Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2019**

Bilanzposten A. Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungswerte			
	Anfangs- stand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endstand EUR
1	2	3	4	5
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>212.352,62</u>	<u>47.114,35</u>	<u>0,00</u>	<u>259.466,97</u>
II. Sachanlagen Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>19.727,94</u>	<u>194.331,84</u>	<u>113.086,64</u>	<u>100.973,14</u>
	<u>232.080,56</u>	<u>241.446,19</u>	<u>113.086,64</u>	<u>360.440,11</u>

Entwicklung der Abschreibungen					
Anfangs- stand EUR	Abschreibungen des Geschäftsjahres EUR	Entnahme für Abgänge EUR	Endstand EUR	Restbuchwerte 31.12.2019 EUR	Restbuchwerte 31.12.2018 EUR
6	7	8	9	10	11
7.150,62	54.814,35	0,00	61.964,97	197.502,00	205.202,00
<u>1.277,94</u>	<u>130.882,84</u>	<u>113.086,64</u>	<u>19.074,14</u>	<u>81.899,00</u>	<u>18.450,00</u>
<u>8.428,56</u>	<u>185.697,19</u>	<u>113.086,64</u>	<u>81.039,11</u>	<u>279.401,00</u>	<u>223.652,00</u>