

Anhang

der GB infraVelo GmbH, Berlin
Geschäftsjahr 2024

Inhalt

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	3
II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
III. Angaben zur Bilanz	4
Aktiva	4
Passiva	5
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 Corporate Governance Kodex	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 2024 wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) (§§ 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 10.01.2018/15.01.2024 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 aus Zuwendungen und Zuschüssen zur Finanzierung des Anlagevermögens“ und Umlaufvermögens“ erweitert.

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

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

Aufgrund der Finanzierung des Anlage- und Umlaufvermögens aus Zuwendungen und Zuweisungen, 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

<u>Aktiva</u>		2024		2023
<u>Anlagevermögen</u>	€	161.096,50	(€	205.210,00)
<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	€	68.103,00	(€	104.666,00)
<u>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	€	92.993,50	(€	100.544,00)
<u>Umlaufvermögen</u>	€	30.339.526,85	(€	25.659.488,23)
<u>Unfertige Leistungen</u>	€	22.318.421,65	(€	17.535.289,64)

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

<u>Forderungen gegen Gesellschafter</u>	€	150.427,41	(€	129.472,06)
<u>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</u>	€	46.959,44	(€	345.902,24)
davon Forderungen gegen Senatsverwaltung	€	111.098,85	(€	345.902,24)
<u>Sonstige Vermögensgegenstände</u>	€	421.329,14	(€	608.557,40)
davon				
Forderungen gegen Finanzamt aus Steuern	€	419.616,75	(€	606.845,01)
Übrige	€	1.712,39	(€	1.712,39)
<u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	€	7.291.290,36	(€	7.040.266,89)

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

<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	€	533.178,18	(€	544.543,98)
-----------------------------------	---	------------	----	--------------

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthält Ausgaben des Berichtsjahres, die Aufwand des Folgejahres sind.

<u>Passiva</u>	2024	2023
<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 Zuwendungen und Zuschüsse zum Anlagevermögen</u>	€ 161.096,50	(€ 205.210,00)
Aufgrund der Zuschuss- und Zuwendungsfinanzierung des Anlagevermögens wurde in Höhe der hierfür erhaltenen Zuwendungen und Zuschüsse ein Sonderposten gebildet.		
Veränderungen des Sonderpostens ergeben sich aus den Zuführungen und Auflösungen bzw. Abschreibungen des Geschäftsjahres.		
<u>Sonderposten für Zuwendungen und Zuschüsse zum Umlaufvermögen</u>	€ 22.318.421,65	(€ 17.535.289,64)
Ebenso wie beim Sonderposten für Anlagevermögen, wurde für das aus Zuschüssen und Zuwendungsmitteln finanzierte Umlaufvermögen ein Sonderposten gebildet.		
Die Veränderung der Sonderposten ergeben sich aus den Zuführungen und Auflösungen des Geschäftsjahres.		
<u>Rückstellungen</u>	€ 1.071.375,70	(€ 1.015.042,88)
davon		
austehende Rechnungen	€ 963.862,11	(€ 791.682,27)
Personalkosten	€ 76.354,00	(€ 194.776,18)
Jahresabschlusserstellung und Prüfung	€ 27.659,59	(€ 25.084,43)
Aufbewahrung Geschäftsunterlagen	€ 3.500,00	(€ 3.500,00)
<u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	€ 1.788.562,61	(€ 2.729.772,80)
<u>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</u>	€ 12.490,57	(€ 21.578,77)
<u>Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern</u>	€ 1.120.722,33	(€ 824.554,34)
davon		
aus Lieferungen und Leistungen	€ 1.120.722,33	(€ 824.554,34)
<u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	€ 4.014.276,71	(€ 3.513.294,99)
davon		
Senatsverwaltung für Umwelt, Mobilität, Verbraucherschutz	3.755.510,46	(€ 3.418.318,92)
aus Lohn- und Gehalt	€ 348,10	(€ 12,80)
aus Steuern (Lohn- und Kirchensteuer, Umsatzsteuer)	€ 169.761,69	(€ 85.077,88)
im Rahmen der sozialen Sicherheit	€ 4.222,16	(€ 2.863,68)
Übrige	€ 84.434,30	(€ 7.021,71)
Rechnungsabgrenzungsposten	€ 521.855,46	(€ 539.498,79)

IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023
<u>Erträge aus Zuwendungen und Zuschüssen</u>	€ 11.739.845,11	(€ 12.686.880,83)
davon		
für Projekt-/Objektförderung	€ 5.229.916,69	(€ 5.844.101,86)
zur institutionellen Förderung	€ 6.509.928,42	(€ 6.842.778,97)
<u>Erträge aus Auflösung von Rückstellungen</u>	€ 104.432,86	(€ 1.201,31)
<u>Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen</u>	€ 4.783.132,01	(€ 4.991.993,15)
<u>Auflösung des Sonderpostens für Zuwendungen und Zuschüsse zum Anlagevermögen und zum Umlaufvermögen</u>	€ 64.356,39	(€ 467.479,60)
<u>Zuführung zum Sonderposten für Zuwendungen und Zuschüssen zum Anlagevermögen und zum Umlaufvermögen</u>	€ 4.803.374,90	(€ 5.433.518,15)
<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	€ 154.281,34	(€ 114.600,12)
 Der Posten enthält vollständig periodenfremden Erträge, die überwiegend aus der Auflösung von Rückstellungen beruhen.		
<u>Materialaufwand</u>	€ 5.322.812,27	(€ 5.841.872,81)
<u>Personalaufwand</u>	€ 2.942.174,33	(€ 2.941.761,44)
<u>Abschreibungen</u>	€ 64.356,39	(€ 68.743,39)
<u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	€ 3.713.411,64	(€ 3.969.673,02)
<u>Betriebsergebnis</u>	€ 0,00	(€ 0,00

V. Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Gemäß Zuweisungsbescheiden wurden Verpflichtungsermächtigungen bis zu einer Höhe von 6.396,0 T€ bewilligt. Diese versetzen die Gesellschaft in die Lage, Aufträge für Folgejahre bis zu dieser Höhe zu erteilen.

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB bestehen nicht.

Angaben zu den Organen der Gesellschaft

Geschäftsführung

Christoph Schmidt (bis 01.11.2024)

Michael Fugel (ab 01.09.2024)

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

Gemäß § 8 Gesellschaftsvertrag besteht der Aufsichtsrat aus sieben Mitgliedern. Die Gesellschafterin, Grün Berlin GmbH bestellt alle Mitglieder. Im Berichtszeitraum gehörten dem Aufsichtsrat sieben Mitglieder an:

Dr. Claudia Elif Stutz
Staatssekretärin,
Senatsverwaltung für Mobilität, Verkehr, Klimaschutz und Umwelt;
Berlin

Vorsitzende
bis 28.05.2024

Johannes Wieczorek
Staatssekretärin,
Senatsverwaltung für Mobilität, Verkehr, Klimaschutz und Umwelt;
Berlin

Vorsitzender
seit 27.06.2024

Katrin Vietzke
Referatsleitung V B Tiefbau,
Senatsverwaltung für Mobilität, Verkehr, Klimaschutz und Umwelt;
Berlin

Stellvertretende Vorsitzende
seit 26.09.2022

Dr. Lea Wisken bis 31.03.2024
Leiterin Koordinierungsstelle Rad- und Fußwegverkehr,
Senatsverwaltung für Mobilität, Verkehr, Klimaschutz und Umwelt;
Berlin

Dan Orbeck seit 05.11.2024
Referatsleitung IV F,
Senatsverwaltung für Mobilität, Verkehr, Klimaschutz und Umwelt;
Berlin

Iris Brockmann seit 21.08.2017
Referatsleitung II E,
Senatsverwaltung für Finanzen; Berlin

Frank Masurat seit 25.01.2021
Leiter Politik AG,
Allgemeiner Deutscher Fahrrad-Club Berlin e.V.; Berlin

Dr. Almut Neumann bis 17.04.2024
Bezirksstadträtin,
Bezirksamt Mitte von Berlin; Berlin

Annika Gerold seit 26.06.2024
Bezirksstadträtin,
Bezirksamt Friedrichshain-Kreuzberg von Berlin; Berlin

Thorsten Schatz seit 02.11.2023
Bezirksstadtrat,
Bezirksamt Spandau von Berlin; Berlin

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten im Geschäftsjahr (01.01.-31.12.2024) Sitzungsgelder von insgesamt € 1.920,00.

Mit Gesellschafterbeschluss vom 02.03.2020 wurde das Sitzungsgeld zuletzt für die Mitglieder des Aufsichtsrats auf € 160,00 erhöht.

Angaben zu den Arbeitnehmer/innen

Im Geschäftsjahr wurde im Durchschnitt 40,75 Arbeitnehmer beschäftigt (ohne Geschäftsführung). Zum 31.12.2024 beschäftigte die Gesellschaft 39 Arbeitnehmer (ohne Geschäftsführung).

Angaben zum Prüfungshonorar

Das Prüfungshonorar für Abschlussprüfungsleistungen gemäß § 285 Nr. 17 a) HGB beträgt im Geschäftsjahr 14.000,00 € netto.

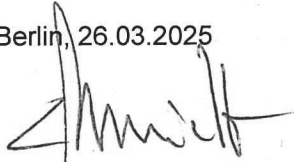
Erklärung zum Berliner Corporate Governance Kodex

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

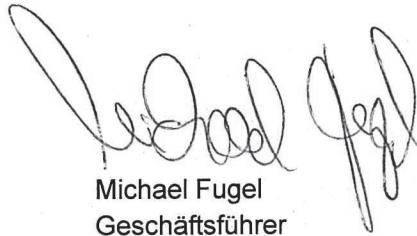
infraVelo GmbH dazu verpflichtet, jährlich zu erklären, dass den die Unternehmensführung betreffenden Empfehlungen des Landes Berlin (Berliner Corporate Governance Kodex) in der jeweiligen Fassung entsprochen wird. Die Erklärung ist Bestandteil des Lageberichts.

GB infraVelo GmbH

Berlin, 26.03.2025



Christoph Schmidt
Geschäftsführer
(bis 01.11.2024)



Michael Fugel
Geschäftsführer
(ab 01.09.2024)