

## **DRK Kinder-Tages-Betreuung gGmbH Berlin, Berlin**

### **Anhang für das Geschäftsjahr 2017**

#### **1. Allgemeine Angaben zum Unternehmen**

Die DRK Kinder-Tages-Betreuung gGmbH Berlin hat ihren Sitz in Berlin und wird im Handelsregister von Berlin Charlottenburg unter HRB 157024 B geführt.

#### **2. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Im Geschäftsjahr 2017 weist die DRK Kinder-Tages-Betreuung gGmbH Berlin die Größenmerkmale einer kleinen Gesellschaft gemäß § 267 Abs. 1 Nr. 1 bis 3 HGB auf.

Der Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 HGB und §§ 264 ff. HGB aufgestellt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB gewählt.

#### **3. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden grundsätzlich zu den Anschaffungskosten einschließlich der Umsatzsteuer und abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet. Gegenstände des beweglichen Anlagevermögens mit Anschaffungskosten zwischen 150 EUR und 1.000 EUR werden im Jahr der Anschaffung über einen Sammelposten erfasst, der über fünf Jahre gewinnmindernd aufgelöst wird.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden grundsätzlich zum Nennwert unter Berücksichtigung von Wertberichtigungen aktiviert.

Die Kassenbestände und die Guthaben bei den Kreditinstituten werden zum Nennwert bewertet.

Zur zeitlichen Abgrenzung von Investitionszuschüssen sowie der Investitionszulage gemäß § 2 Investitionszulagengesetz wurden Sonderposten für erhaltene Zuschüsse und Zuwendungen im Sinne des § 265 Abs. 5 S. 2 HGB in die Bilanz eingestellt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer der geförderten Vermögensgegenstände.

Bei der Bemessung der sonstigen Rückstellungen wurde allen erkennbaren Risiken angemessen und ausreichend Rechnung getragen. Sie wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.

#### **4. Angaben zur Bilanz**

Die Gliederung und Entwicklung des Anlagevermögens sind im Anlagenspiegel dargestellt.

Die Restlaufzeiten der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände betragen weniger als ein Jahr.

Das gezeichnete Kapital beträgt 25.010,00 EUR.

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen handelt es sich im Wesentlichen um das Gesellschafterdarlehen in Höhe von 338 TEUR zuzüglich der bisher aufgelaufenen Zinsverbindlichkeiten.

| Art der Verbindlichkeit zum 31.12.2017 | insgesamt EUR     | Restlaufzeit bis 1 Jahr/EUR | Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre/EUR | Restlaufzeit über 5 Jahre/EUR |
|--|-------------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| aus Lieferungen und Leistungen         | 23.120,82         | 23.120,82                   | 0,00                           | 0,00                          |
| gegenüber Gesellschafter               | 337.632,70        | 41.432,63                   | 213.461,51                     | 82.738,56                     |
| gegenüber verbund. Unternehmen         | 2.068,58          | 2.068,58                    | 0,00                           | 0,00                          |
| Sonstige Verbindlichkeiten             | 11.454,70         | 11.454,70                   | 0,00                           | 0,00                          |
| <b>Gesamt</b>                          | <b>374.276,80</b> | <b>78.076,73</b>            | <b>213.461,51</b>              | <b>82.738,56</b>              |

Die sonstigen Rückstellungen wurden im Wesentlichen für Personalaufwendungen gebildet.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen aus Mietverträgen:

- für den Zeitraum bis 31.12.2024 i.H.v. 331 T€ (Kita Westend) und
- für den Zeitraum bis 31.07.2025 i.H.v. 282 T€ (Kita Antonia).

## **5. Sonstige Angaben**

Gesellschafter der DRK Kinder-Tages-Betreuung gGmbH Berlin sind der DRK Landesverband Berliner Rotes Kreuz e.V. mit 50,1 % und fünf weitere Gesellschafter, der DRK Kreisverband Berlin-Zentrum e.V. mit 16,64 % und mit jeweils 8,32 % der DRK Kreisverband Spandau e.V., der DRK Kreisverband Wedding/Prenzlauer Berg e.V., der DRK Kreisverband Berlin Steglitz-Zehlendorf e.V. und der DRK Kreisverband Reinickendorf-Wittenau e.V.

Die Geschäftsführung oblag im Geschäftsjahr 2017 Herrn Fritz Jünger, Berlin, und Frau Petra Gude, Berlin.

Im Jahresdurchschnitt 2017 waren 31 Mitarbeiter beschäftigt.

Berlin, den 28.02.2018

Fritz Jünger  
Geschäftsführer

Petra Gude  
Geschäftsführerin