

**Besprechung Jahresabschluss 2019**  
**Hamburg, 28. Dezember 2021**

---

Bilanzpräsentation gGmbH

---

# Vermögenslage

## Bilanz - Aktiva

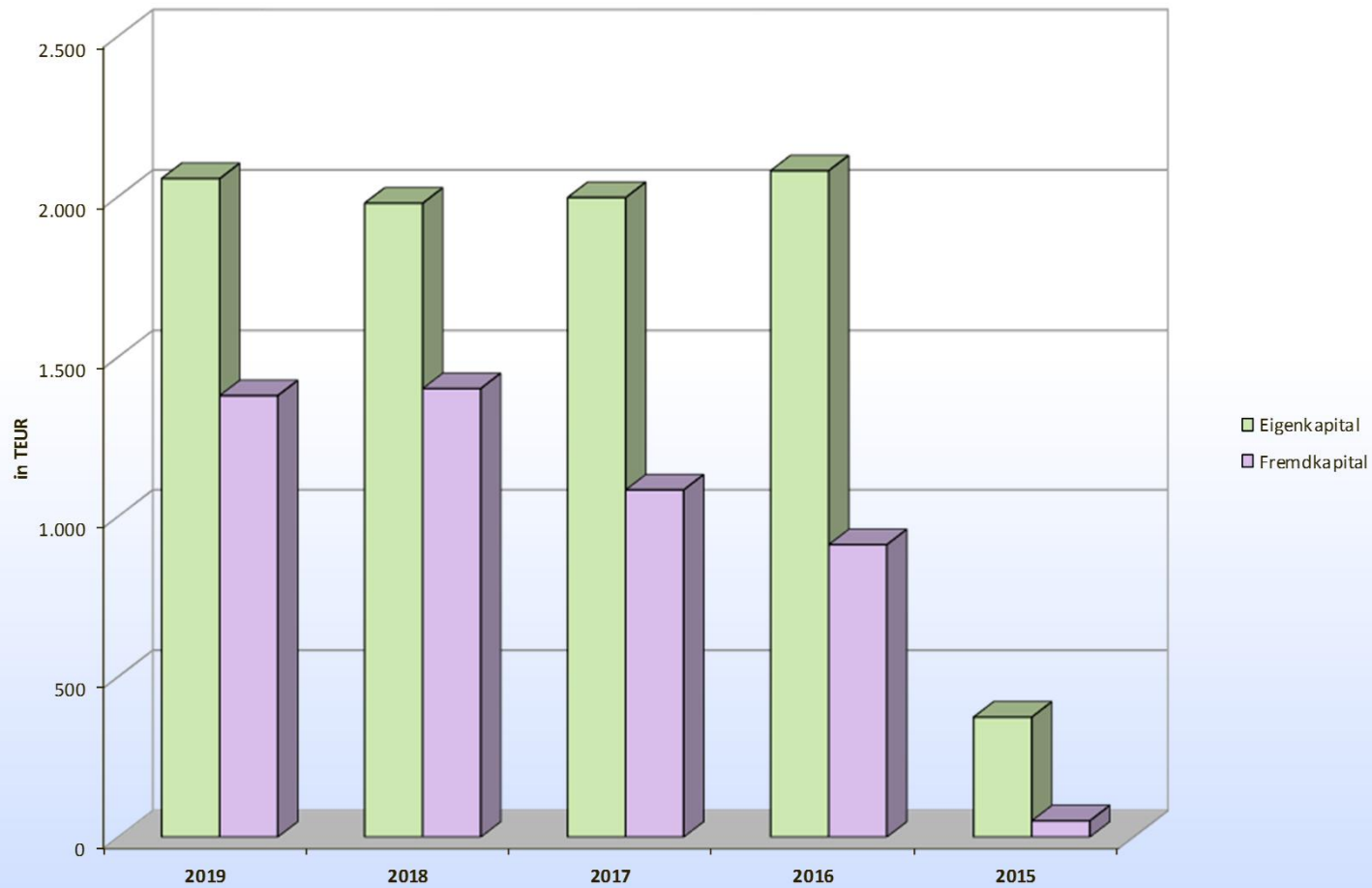
Aktiva	Trend	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR	2015 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>	↔	<b>9.999</b>	<b>9.999</b>	<b>9.999</b>	<b>9.999</b>	<b>9.999</b>
I. Immaterielle VGG		300	2.000	7.000	7.700	0
II. Sachanlagen		1.900.000	1.842.272	1.245.778	1.169.611	22.540
III. Finanzanlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>B. Umlaufvermögen</b>	↗	<b>1.507.120</b>	<b>1.510.727</b>	<b>1.800.789</b>	<b>1.810.534</b>	<b>399.321</b>
I. Vorräte		3.850	4.140	4.140	4.140	1.200
II. Forderungen, sonstige VGG		223.327	255.605	290.546	275.322	207.512
III. Wertpapiere		0	0	0	0	0
IV. Finanzguthaben		1.279.943	1.250.982	1.506.103	1.531.071	190.609
<b>C. Rechnungsabgrenzung</b>	↗	<b>24.747</b>	<b>24.598</b>	<b>25.443</b>	<b>3.443</b>	<b>2.086</b>
<b>D. Bilanzsumme</b>	↗	<b>3.435.426</b>	<b>3.380.691</b>	<b>3.079.893</b>	<b>2.992.274</b>	<b>424.946</b>

# Vermögenslage

## Bilanz - Passiva

Passiva	Trend	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR	2015 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>	↗	<b>2.055.992</b>	<b>1.979.268</b>	<b>1.997.103</b>	<b>2.080.433</b>	<b>374.144</b>
I. Kapital		0	0	0	0	0
II. Rücklagen		1.979.268	1.997.103	2.080.433	2.060.761	404.191
III. Gewinn-/Verlustvortrag		0	0	0	0	0
IV. Jahresergebnis		76.723	-17.834	-83.330	19.672	-30.047
<b>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>	↗	<b>446.635</b>	<b>342.470</b>	<b>353.649</b>	<b>364.828</b>	<b>384</b>
<b>C. Rückstellungen</b>	↘	<b>110.393</b>	<b>184.003</b>	<b>189.658</b>	<b>203.312</b>	<b>39.038</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	↗	<b>822.346</b>	<b>874.950</b>	<b>539.484</b>	<b>343.641</b>	<b>11.381</b>
<b>E. Bilanzsumme</b>	↗	<b>3.435.426</b>	<b>3.380.691</b>	<b>3.079.893</b>	<b>2.992.274</b>	<b>424.946</b>

# Vermögenslage Bilanz im Vergleich



# Vermögenslage

## Vermögens-Kennzahlen

Kennzahlen		Trend	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR	2015 EUR
Eigenkapitalquote erweitert	(in %)	↘	72,85	68,68	76,33	81,72	88,14
Anlagendeckung I erweitert	(in %)	↗	25.028,77	23.219,71	23.509,87	24.455,05	3.745,65
Anlagenintensität	(in %)	↘	0,28	0,29	0,32	0,33	2,35

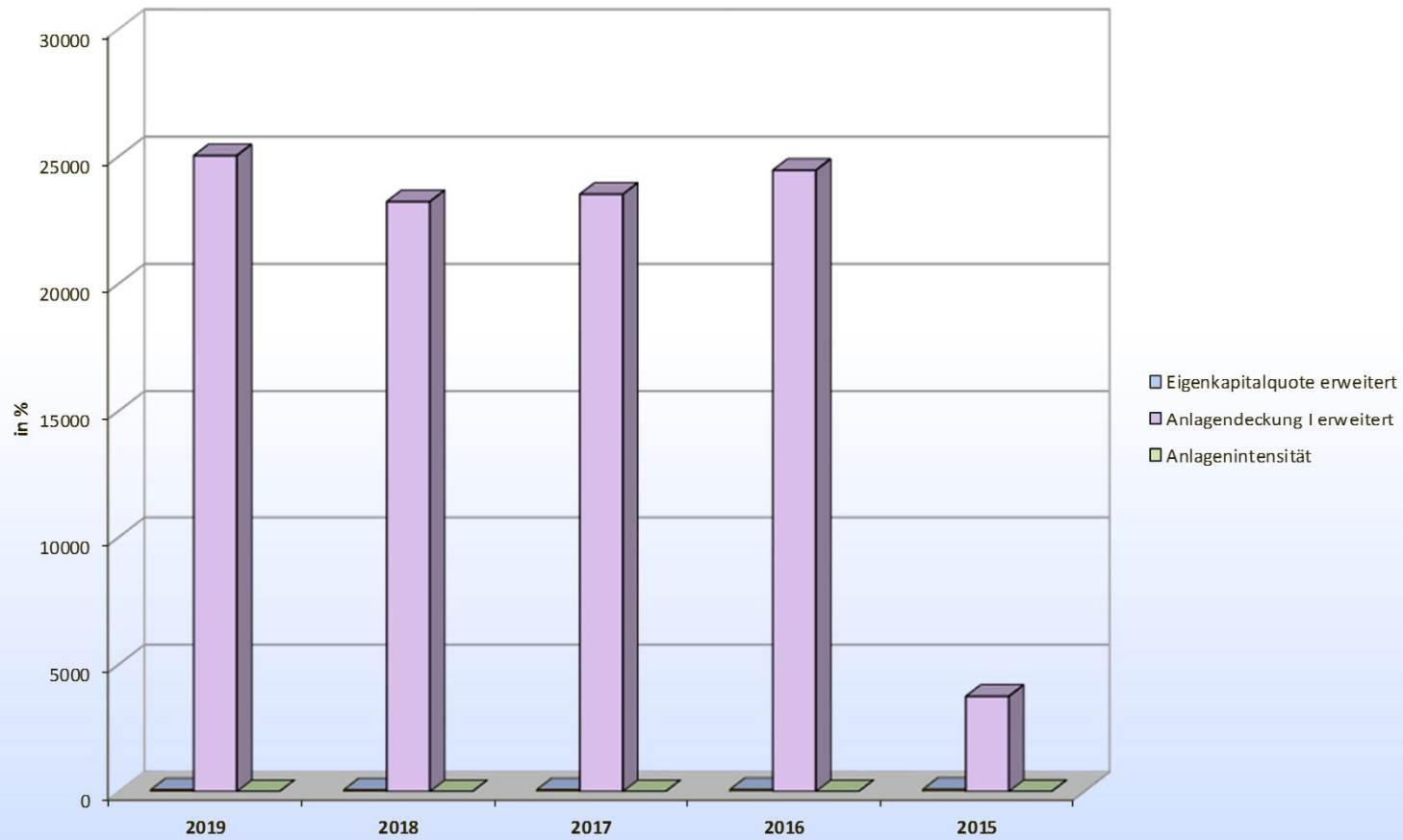
$$\text{Eigenkapitalquote erweitert (in \%)} = \frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$$

$$\text{Anlagendeckung I erweitert (in \%)} = \frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$$

$$\text{Anlagenintensität (in \%)} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtvermögen}} \times 100$$

# Vermögenslage

## Vermögens-Kennzahlen (Diagramm)



# Liquiditätslage

## Liquiditäts-Kennzahlen

Kennzahlen		Trend	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR	2015 EUR
Liquidität I. Grades	(in %)	↘	1.113,49	1.030,45	535,82	1.968,74	1.674,81
Liquidität II. Grades	(in %)	↘	1.307,77	1.241,00	639,19	2.322,77	3.498,14

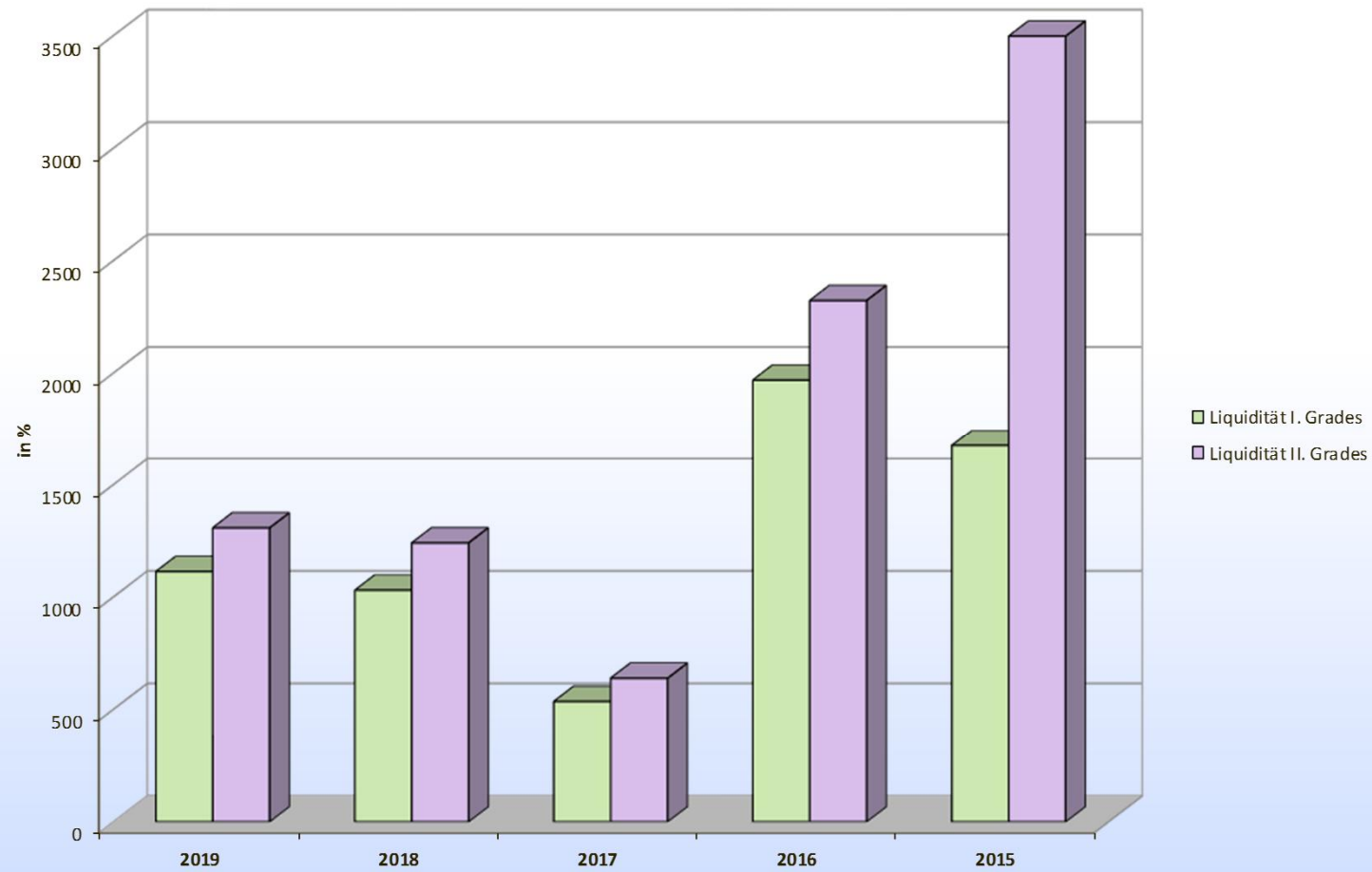
$$\text{Liquidität I. Grades (in \%)} = \frac{\text{Flüssige Mittel}}{\text{Kurzfr. Verbindlichkeiten}} \times 100$$

$$\text{Liquidität II. Grades (in \%)} = \frac{\text{Fl. Mittel + kurzfr. Forderungen}}{\text{Kurzfr. Verbindlichkeiten}} \times 100$$

Hinweis: Vereinfachte Berechnung, genauere Ermittlung der Liquiditätsgrade im BWA-Kurzbericht.

# Liquiditätslage

## Liquiditäts-Kennzahlen (Diagramm)



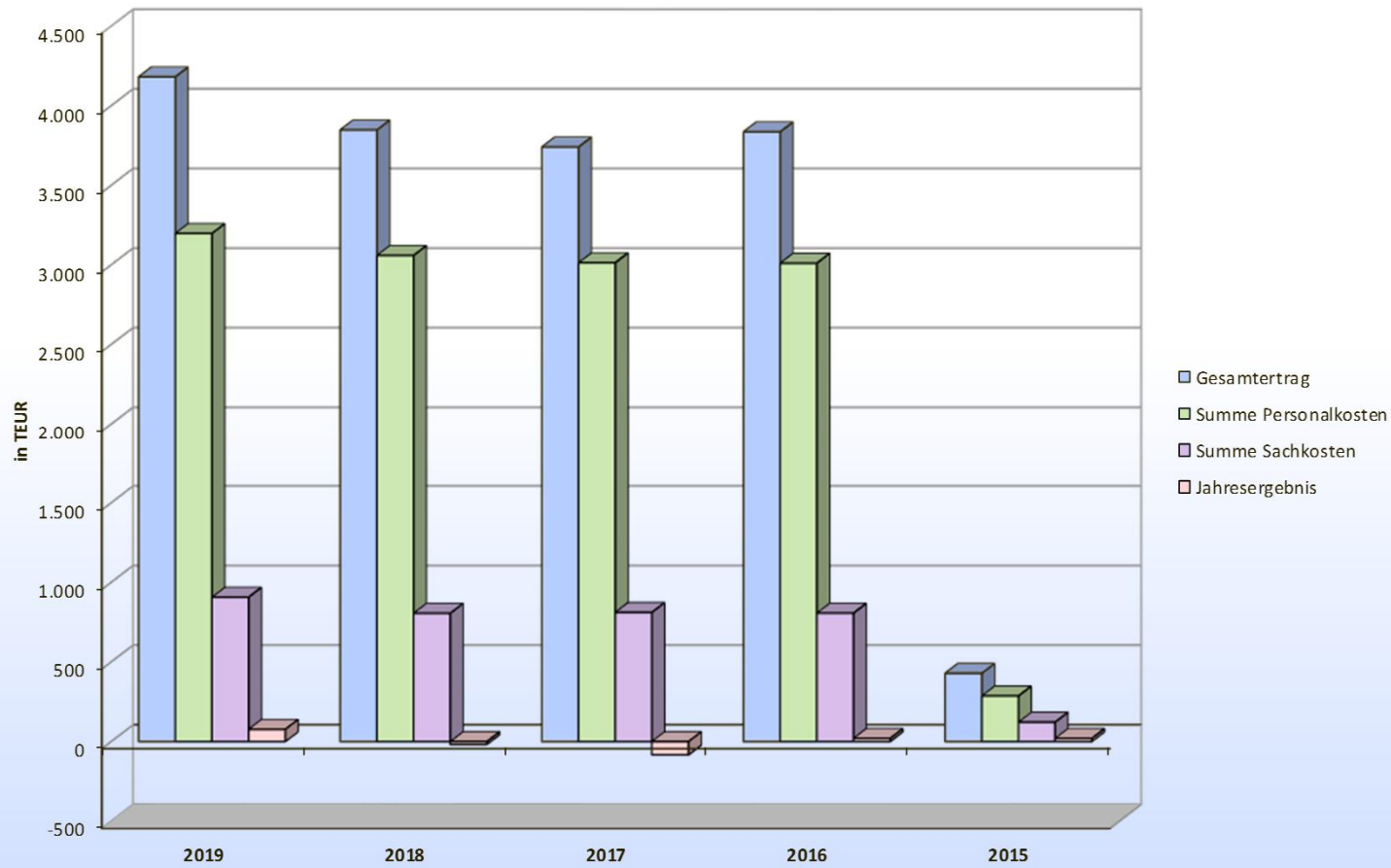


# Ertragslage

## Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2019	2018	2017	2016	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>ERTRÄGE</b>						
1. Zuwendungen		111.569	49.234	40.241	39.083	20.577
2. Zweckbetriebe		3.895.490	3.639.362	3.539.262	3.514.980	404.438
3. VermVerw / stpfl.wGB / Übrige		173.982	158.687	161.258	281.587	3.346
<b>4. Gesamtertrag</b>	↗	<b>4.181.041</b>	<b>3.847.283</b>	<b>3.740.760</b>	<b>3.835.651</b>	<b>428.360</b>
<b>AUFWENDUNGEN</b>						
5. Personalkosten		3.181.102	3.038.939	2.994.423	2.990.377	277.232
6. Honorare		16.390	20.713	19.069	20.182	9.418
<b>7. Summe Personalkosten</b>	↗	<b>3.197.492</b>	<b>3.059.652</b>	<b>3.013.492</b>	<b>3.010.559</b>	<b>286.651</b>
8. Betreuung / LM / med.+therap.		113.488	109.432	112.814	109.296	18.196
9. Verwaltung / Abgaben, Vers.		182.865	163.940	179.914	171.585	20.265
10. Materialaufwand		0	0	0	1.970	0
11. Miete / Energie		326.497	315.367	310.370	298.471	53.995
12. Rest		283.975	216.585	208.032	225.388	29.302
<b>13. Summe Sachkosten</b>	↗	<b>906.826</b>	<b>805.465</b>	<b>811.130</b>	<b>806.709</b>	<b>121.757</b>
<b>14. Jahresergebnis</b>	↗	<b>76.723</b>	<b>-17.834</b>	<b>-83.330</b>	<b>19.672</b>	<b>19.953</b>

# Ertragslage Gewinn- und Verlustrechnung im Vergleich



# Ertragslage

## Rentabilitäts-Kennzahlen

Rentabilitäts-Kennzahlen		Trend	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR	2015 EUR
Eigenkapitalrentabilität	(in %)	↗	3,73	-0,90	-4,17	0,95	5,33
Umsatzrentabilität I	(in %)	↗	1,90	-0,47	-2,26	0,54	4,91
Umsatzrentabilität II	(in %)	↗	1,84	-0,47	-2,24	0,53	4,68

$$\text{Eigenkapitalrentabilität (in \%)} = \frac{\text{Jahresergebnis}}{\text{Eigenkapital}} \times 100$$

$$\text{Umsatzrentabilität I (in \%)} = \frac{\text{Jahresergebnis}}{\text{Umsatz I}} \times 100$$

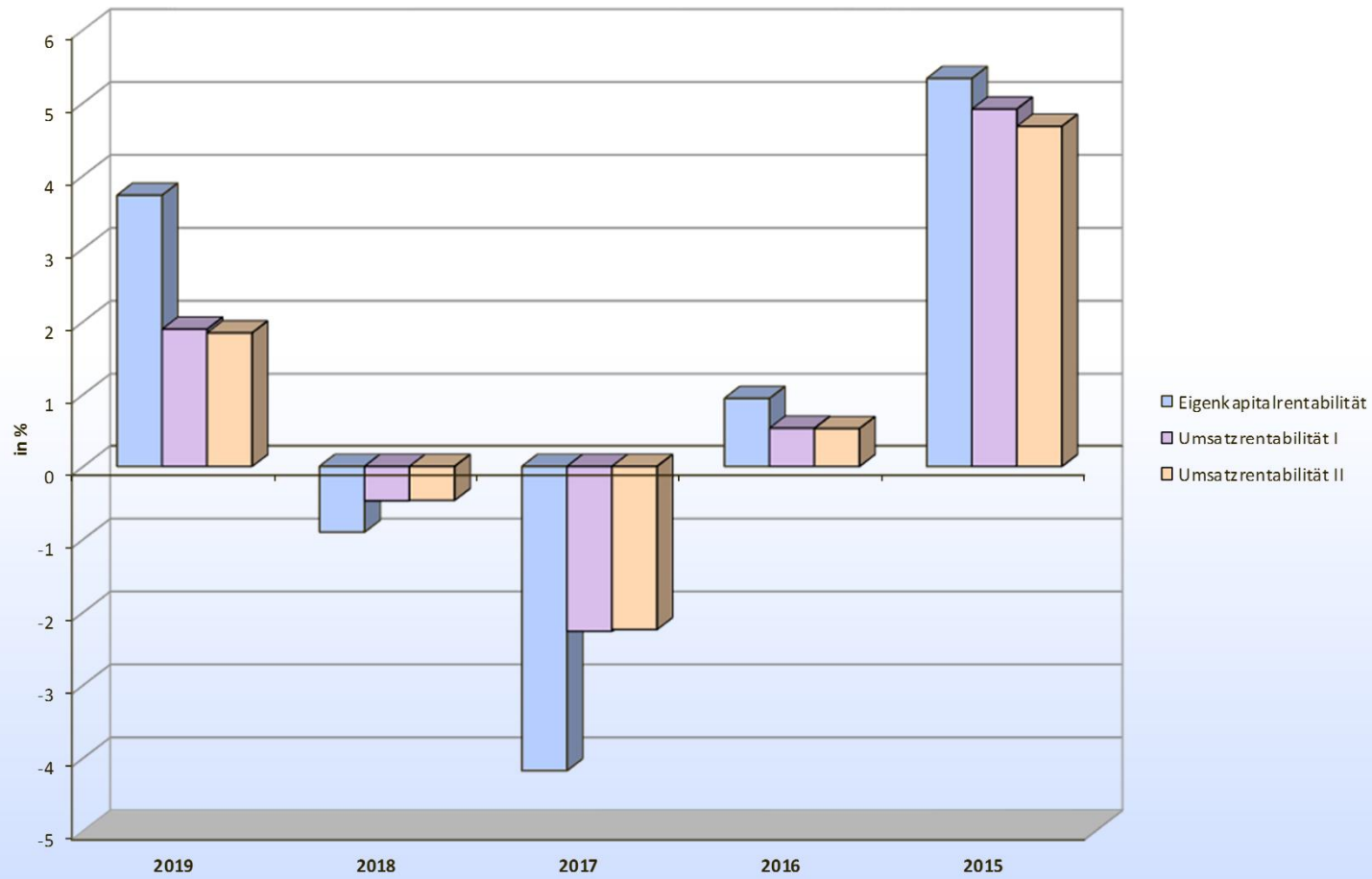
$$\text{Umsatzrentabilität II (in \%)} = \frac{\text{Jahresergebnis}}{\text{Umsatz II}} \times 100$$

\* Umsatz I = Erträge Vermögensverwaltung + Zweckbetrieb + steuerpflichtiger wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb

\*\* Umsatz II = Umsatz I + Erträge Ideeller Bereich

# Ertragslage

## Rentabilitäts-Kennzahlen (Diagramm)



# Kostenanalyse

## Produktivitäts-Kennzahlen I

Kennzahlen		Trend	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR	2015 EUR
Umsatz I je 1 EUR Personalkosten	(in EUR)	↘	1,27	1,24	1,22	1,22	1,42
Umsatz II je 1 EUR Personalkosten	(in EUR)	↘	1,30	1,25	1,24	1,23	1,49

$$\text{Umsatz I je 1 EUR Personalkosten} = \frac{\text{Umsatzerlöse I}}{\text{Personalaufwand}}$$

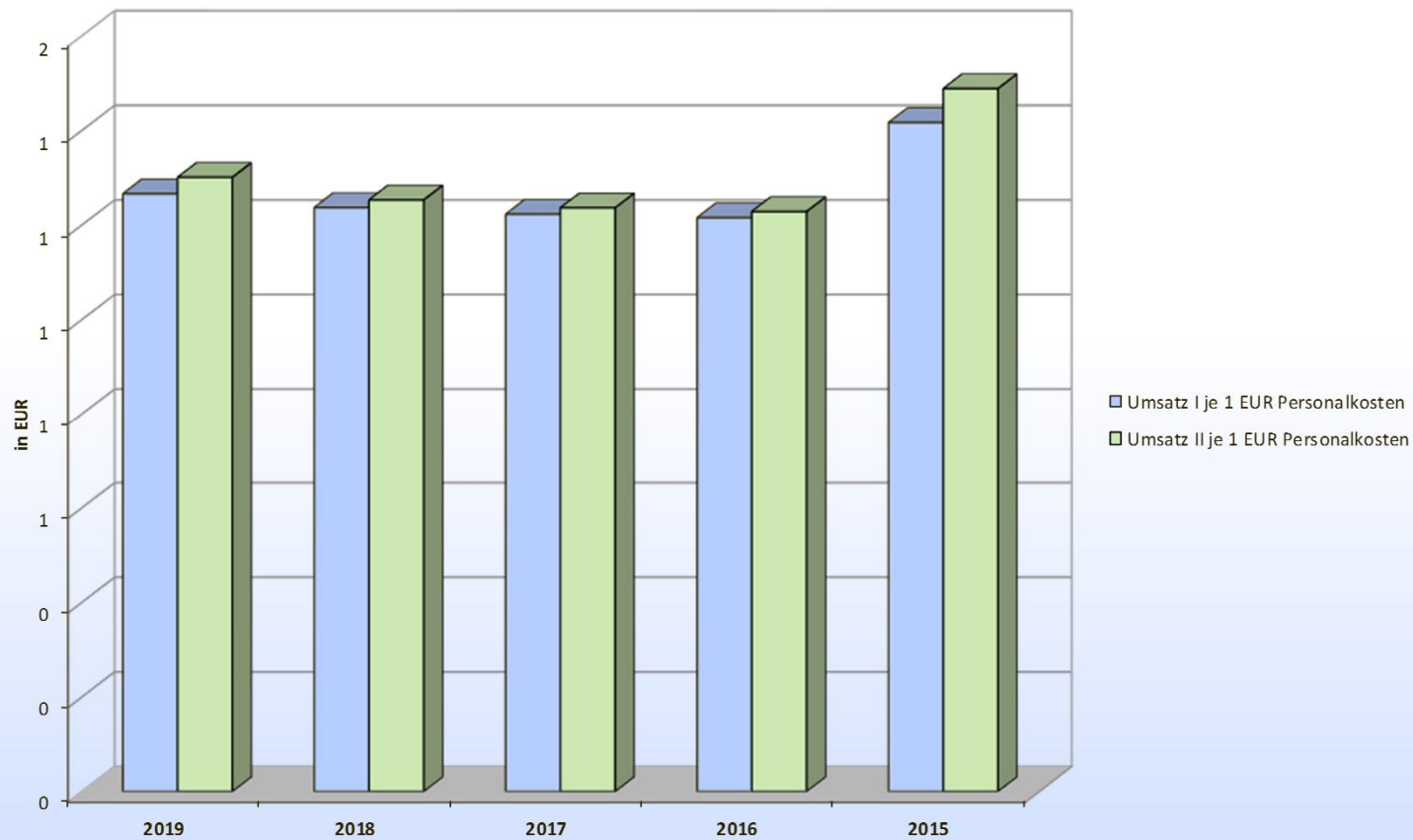
$$\text{Umsatz II je 1 EUR Personalkosten} = \frac{\text{Umsatzerlöse II}}{\text{Personalaufwand}}$$

\* Umsatz I = Erträge Vermögensverwaltung + Zweckbetrieb + steuerpflichtiger wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb

\*\* Umsatz II = Umsatz I + Erträge Ideeller Bereich

# Kostenanalyse

## Produktivitäts-Kennzahlen I (Diagramm)



# Kostenanalyse

## Produktivitäts-Kennzahlen II

Ertragslage Kennzahlen		Trend	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR	2015 EUR
Personalintensität	(in %)	↘	76,87	79,80	80,88	81,40	67,18
Sachkostenintensität	(in %)	↘	21,80	21,01	21,77	21,81	28,54

$$\text{Personalintensität (in \%)} = \frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Gesamtleistung}} \times 100$$

$$\text{Sachkostenintensität (in \%)} = \frac{\text{Sachkosten}}{\text{Gesamtleistung}} \times 100$$

\* Gesamtleistung = Gesamtertrag ./.. Übrige Erträge

# Kostenanalyse

## Produktivitäts-Kennzahlen II (Diagramm)

