

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2022

**Ecologic Institut gemeinnützige GmbH  
Wiss. Forschung**

Pfalzburger Str. 43/44

10717 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/640/02399

## BILANZ zum 31. Dezember 2022

Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		3.449,51	3.937,01
II. Sachanlagen			
1. technische Anlagen und Maschinen	0,50		0,50
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>44.800,00</u>	44.800,50	60.752,00
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		25.956,48	25.956,48
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. in Arbeit befindliche Aufträge	421.520,71		530.257,28
2. geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>	421.520,71	19.278,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.032.137,91		563.136,95
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	14.829,55		20.101,35
3. Forderungen gegenüber Zuwendungsgebern	764.808,47		559.102,86
4. sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 56.716,36 (EUR 0,00)	<u>68.289,50</u>	1.880.065,43	9.065,05
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		2.319.589,73	2.703.080,53
Übertrag		4.695.382,36	4.494.668,01

**Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin**

**AKTIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		4.695.382,36	4.494.668,01
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>12.954,68</b>	<b>5.244,87</b>
		<hr/>	<hr/>
		4.708.337,04	4.499.912,88
		<hr/>	<hr/>

**BILANZ zum 31. Dezember 2022****Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin****PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	120.000,00	120.000,00	
eigene Anteile	<u>30.000,00-</u>	30.000,00-	
eingefordertes Kapital	90.000,00	90.000,00	
II. Gewinnrücklagen			
1. andere Gewinnrücklagen	1.567.798,54	1.339.288,50	
<b>B. Sonderposten mit Rücklageanteil</b>			
	25.667,10	25.667,10	
<b>C. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	6.700,20	3.875,14	
2. sonstige Rückstellungen	<u>379.353,17</u>	386.053,37	474.246,22
<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	115.571,67	83.968,57	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 115.571,67			
(EUR 83.968,57)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	168.639,11	257.783,44	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 168.639,11			
(EUR 257.783,44)			
3. Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Zuwendungen	1.762.596,43	1.766.780,13	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 1.427.244,47			
(EUR 1.256.095,62)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			
EUR 335.351,96			
(EUR 510.684,51)			
4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>318.367,99</u>	2.365.175,20	391.572,13
- davon aus Steuern			
EUR 103.669,27			
(EUR 149.984,65)			
Übertrag	4.434.694,21	4.433.181,23	

**Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin****PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		4.434.694,21	4.433.181,23
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit			
EUR 8.091,07 (EUR 15.143,16)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 205.507,16			
(EUR 278.711,30)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			
EUR 112.860,83			
(EUR 112.860,83)			
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>273.642,83</b>	<b>66.731,65</b>	
	<hr/>	<hr/>	
	<b>4.708.337,04</b>	<b>4.499.912,88</b>	
	<hr/>	<hr/>	

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Erträge aus Projektbearbeitung		7.859.148,33	6.749.086,28
2. Verminderung des Bestands an in Arbeit befindlichen Aufträge		108.736,57	72.065,27-
3. sonstige betriebliche Erträge - davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 0,00 (EUR 1,07)		214.138,45	121.153,03
4. Projektkosten		1.606.400,00	1.101.835,22
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4.419.029,09		4.093.851,89
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>891.166,77</u>	5.310.195,86	823.139,51
- davon für Altersversorgung EUR 8.367,69 (EUR 8.384,23)			
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	46.703,74		48.773,22
7. sonstige betriebliche Aufwendungen - davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 0,82- (EUR 11,02)		760.459,28	660.267,10
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.855,21	8.040,40
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>8.426,08</u>		<u>9.643,63</u>
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>228.510,04</b>	<b>196.753,61</b>
<b>11. Jahresüberschuss</b>		<b>228.510,04</b>	<b>196.753,61</b>
12. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus anderen Gewinnrücklagen	43.351,97		22.000,00
Übertrag		271.862,01	218.753,61

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		271.862,01	218.753,61
13. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in andere Gewinnrücklagen		271.862,01	218.753,61
<b>14. Bilanzgewinn</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>				
130 00 Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben				
135 00 EDV-Software, entgeltl. erworben				
<b>technische Anlagen und Maschinen</b>				
470 00 Betriebsvorrichtungen			0,50	0,50
<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>				
635 00 Geschäftsausstattung		44.126,00		58.130,00
680 00 Einbauten		<u>674,00</u>	44.800,00	2.622,00
<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>				
804 00 Anteile an verbundenen UN, KapG (AV)			25.956,48	25.956,48
<b>in Arbeit befindliche Aufträge</b>				
1095 00 In Arbeit befindliche Aufträge			421.520,71	530.257,28
<b>geleistete Anzahlungen</b>				
1180 00 Geleistete Anzahlungen			0,00	19.278,00
<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>				
1200 00 Forderungen aus L+L		783.492,71		571.073,49
1210 00 Forderungen aus L+L ohne Kontokorrent		318.734,50		240.955,87
1211 00 Forderg. a. L+L o. Kontokorr.a. Abgrenzung		54.092,61-		202.951,59-
1246 00 Einzelwertberichtigung		7.638,69-		22.246,32-
1248 00 Pauschalwertberichtigung		8.358,00-		5.225,00-
1495 00 Gegengkto. angef. Anzahl. Buchg. Deb.		<u>0,00</u>	1.032.137,91	18.469,50-
<b>Forderungen gegen verbundene Unternehmen</b>				
1270 00 Forderungen aus L+L gg. verbundene UN			14.829,55	20.101,35
<b>Forderungen gegenüber Zuwendungsgebern</b>				
1301 00 Forderungen Zuwendungen		788.178,42		449.179,83
1302 00 Gegenkto. Vorfinanzierung Buch. Debitor		101.769,30-		0,00
1303 00 Forderungen Zuwendungen o. Kontokorrent		106.103,08		150.227,53
1304 00 PBW auf Forderungen Zuwendungen		10.365,00-		2.402,00-
1306 00 EWB auf Forderungen Zuwendungen		<u>17.338,73-</u>	764.808,47	37.902,50-
<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1300 00 Sonstige Vermögensgegenstände		11.573,14		9.065,05
1355 00 Käutionen (größer 1 J)		<u>56.716,36</u>	68.289,50	0,00
Übertrag			2.375.792,63	1.791.587,48

**Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin****AKTIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			2.375.792,63	1.791.587,48
<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 56.716,36 (EUR 0,00)</b>				
1355 00 Kautionen (größer 1 J)				
<b>Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>				
1600 00 Kasse		219,77		104,79
1800 00 GLS Gemeinschaftsbank eG Kto. 8025143100		96,93		353,09
1811 00 BFS 3220800		1.490.561,99		1.408.195,96
1812 00 BFS 3220808 Spendenkonto		83.729,03		83.079,19
1813 00 BFS 3220801 BioSTEP		50.000,00		50.000,00
1816 00 BFS 3220802 Aquacross/CircularImpact		62.360,83		62.360,83
1817 00 BFS 322080 Konrad von Moltke Fond		51.548,60		51.548,60
1820 00 DKB 100 835 4795		565.789,87		1.042.930,77
1821 00 DKB 102 015 4587 Mietkaution		500,08		500,08
1822 00 DKB 102 077 7288 Wertsicherungskonto		13.717,59		2.751,21
1841 00 Citibank US		929,18		1.098,51
1850 00 Santander Consumer Bank 9999102664		<u>135,86</u>	2.319.589,73	157,50
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
1900 00 Aktive Rechnungsabgrenzung			12.954,68	5.244,87
<b>Summe Aktiva</b>			<u>4.708.337,04</u>	<u>4.499.912,88</u>

## Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Gezeichnetes Kapital</b>			
2900 00	Gezeichnetes Kapital		120.000,00	120.000,00
	<b>eigene Anteile</b>			
2909 00	Erworben eigene Anteile		30.000,00-	30.000,00-
	<b>andere Gewinnrücklagen</b>			
2950 00	Freie Rücklagen	1.415.415,44		1.204.104,89
2952 00	Fonds Konrad v. Moltke	50.894,69		51.548,60
2953 00	Fonds Handel und Umwelt	1.537,65		1.537,65
2955 00	Sonstige Fonds	69.950,76		52.097,36
2961 00	Gewinnrücklage Erwerb eigener Anteile	<u>30.000,00</u>	1.567.798,54	30.000,00
	<b>Sonderposten mit Rücklageanteil</b>			
2980 00	SoPo für Spenden zum Anlagevermögen		25.667,10	25.667,10
	<b>Steuerrückstellungen</b>			
3035 00	Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	3.186,00		1.839,00
3040 00	Körperschaftsteuerrückstellung	<u>3.514,20</u>	6.700,20	2.036,14
	<b>sonstige Rückstellungen</b>			
3070 00	Sonstige Rückstellungen	570,00		20.930,00
3074 00	Rückstellungen für Personalkosten	20.339,00		23.000,00
3076 00	Rückstellung aus Projekten	148.391,61		218.665,00
3079 00	Urlaubsrückstellungen	103.158,96		109.116,60
3080 00	Überstundenrückstellungen	80.005,60		65.085,51
3091 00	Drohverlustrückstellung	0,00		12.149,11
3095 00	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	14.600,00		14.800,00
3096 00	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	<u>12.288,00</u>	379.353,17	10.500,00
	<b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>			
3250 00	Erhalt.Anzahlungen auf Bestellungen	18.469,50		0,00
3260 00	Erhaltene Anzahlungen 7% USt	75.633,49		70.813,51
3261 00	Erhaltene Anzahlungen 5% USt	7.619,05		7.619,05
3272 00	Erhaltene Anzahlungen 19% USt	<u>13.849,63</u>	115.571,67	5.536,01
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>			
	<b>EUR 115.571,67 (EUR 83.968,57)</b>			
3250 00	Erhalt.Anzahlungen auf Bestellungen			
3260 00	Erhaltene Anzahlungen 7% USt			
3261 00	Erhaltene Anzahlungen 5% USt			
3272 00	Erhaltene Anzahlungen 19% USt			
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
3300 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		168.639,11	257.783,44
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>			
	<b>EUR 168.639,11 (EUR 257.783,44)</b>			
3300 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	Übertrag		2.353.729,79	2.274.828,97

## Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			2.353.729,79	2.274.828,97
	<b>Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Zuwendungen</b>			
3501 00	Verbindlichkeit Zuwendungen (bis 1 Jahr)	1.427.244,47		1.256.095,62
3504 00	Verbindlichkeit Zuwendungen (1-5 Jahre)	<u>335.351,96</u>	1.762.596,43	510.684,51
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>			
	<b>EUR 1.427.244,47</b>			
	<b>(EUR 1.256.095,62)</b>			
3501 00	Verbindlichkeit Zuwendungen (bis 1 Jahr)			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</b>			
	<b>EUR 335.351,96 (EUR 510.684,51)</b>			
3504 00	Verbindlichkeit Zuwendungen (1-5 Jahre)			
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
1371 00	Ungeklärte Posten	90,00		0,00
1401 00	Abziehbare Vorsteuer 7%	22.265,80-		17.593,86-
1403 00	Abziehbare Vorsteuer 5%	0,00		134,66
1405 00	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		8.660,39
1406 00	Abziehbare Vorsteuer 19%	129.396,32-		113.436,20-
1407 00	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	22.943,50-		31.256,43-
1409 00	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 16%	0,00		748,80-
3503 00	Verbindl. Partner Zuwendungen	79.939,23		110.832,28
3505 00	Verbindl. Sicherheitseinbehalt (1-5 J.)	112.360,83		112.360,83
3554 00	Erhaltene Kautionen (1-5 Jahre)	500,00		500,00
3727 00	Verbindl. Wertguthaben Sabbatical	13.717,59		2.751,21
3730 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	56.886,41		114.649,10
3740 00	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	8.091,07		15.143,16
3801 00	Umsatzsteuer 7%	221.101,39		195.677,33
3803 00	Umsatzsteuer 5%	0,00		4.578,26-
3806 00	Umsatzsteuer 19%	47.786,93		38.699,96
3820 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	106.034,34-		101.614,34-
3830 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	10.466,00-		6.100,00-
3837 00	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	35.968,92		38.820,30
3838 00	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 16%	0,00		748,80
3860 00	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	<u>33.031,58</u>	318.367,99	27.922,00
	<b>davon aus Steuern</b>			
	<b>EUR 103.669,27 (EUR 149.984,65)</b>			
1401 00	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1403 00	Abziehbare Vorsteuer 5%			
1405 00	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1406 00	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1407 00	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1409 00	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 16%			
3730 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3801 00	Umsatzsteuer 7%			
3803 00	Umsatzsteuer 5%			
3806 00	Umsatzsteuer 19%			
3820 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
3830 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
Übertrag			4.434.694,21	4.433.181,23

## Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			4.434.694,21	4.433.181,23
	<b>davon aus Steuern</b>			
	<b>EUR 103.669,27 (EUR 149.984,65)</b>			
3837 00	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
3838 00	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 16%			
3860 00	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ			
	<b>davon im Rahmen der sozialen Sicherheit</b>			
	<b>EUR 8.091,07 (EUR 15.143,16)</b>			
3740 00	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>			
	<b>EUR 205.507,16 (EUR 278.711,30)</b>			
1371 00	Ungeklärte Posten			
1401 00	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1403 00	Abziehbare Vorsteuer 5%			
1405 00	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1406 00	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1407 00	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1409 00	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 16%			
3503 00	Verbindl. Partner Zuwendungen			
3727 00	Verbindl. Wertguthaben Sabbatical			
3730 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3740 00	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
3801 00	Umsatzsteuer 7%			
3803 00	Umsatzsteuer 5%			
3806 00	Umsatzsteuer 19%			
3820 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
3830 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
3837 00	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
3838 00	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 16%			
3860 00	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</b>			
	<b>EUR 112.860,83 (EUR 112.860,83)</b>			
3505 00	Verbindl. Sicherheitseinbehalt (1-5 J.)			
3554 00	Erhaltene Kautioen (1-5 Jahre)			
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
3900 00	Passive Rechnungsabgrenzung		273.642,83	66.731,65
	<b>Summe Passiva</b>		4.708.337,04	4.499.912,88

**Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Erträge aus Projektbearbeitung</b>				
4110 00	Steuerfr. Umsätze Lehrät. §4 Nr.21 UStG	11.786,10		8.580,00
4150 00	Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 2-7 UStG	311.578,80		322.436,21
4200 00	Erlöse Abgrenzung	58.134,36-		188.107,41-
4300 00	Erlöse Zweckbetriebe 7%/5% USt	3.153.771,31		2.764.128,03
4302 00	Sonstige Erlöse 7% USt.	0,00		168,44
4333 00	Erlöse 5% USt	0,00		56.152,98-
4336 00	Nicht steuerb. s. Leistung EU § 18b UStG	853.664,44		721.792,80
4338 00	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	50.110,59		85.436,48
4400 00	Erlöse Projekttätigkeit 19%/16% USt	233.059,94		207.131,65
4835 00	Erträge aus Zuwendungen	<u>3.303.311,51</u>	7.859.148,33	2.883.673,06
<b>Verminderung des Bestands an in Arbeit befindlichen Aufträge</b>				
4815 00	Bestandsveränderung unfertige Leistung		108.736,57-	72.065,27
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>				
4401 00	Sonstige Erlöse 19% /16% USt	938,01		920,51
4411 00	Sonstige Erlöse 19% USt	5.395,71		5.795,76
4833 00	Andere Nebenerlöse	451,61		1.101,99
4836 00	Spenden mit Zweckbindung	91.650,00		52.720,00
4837 00	Spenden ohne Zweckbindung	26,13		36,71
4838 00	Erstattete Vorsteuer anderer Länder	0,00		219,34
4839 00	Sonstige Erträge unregelmäßig	0,00		14,98
4840 00	Erträge aus der Währungsumrechnung	0,00		1,07
4845 00	Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt, BG	803,00		0,00
4862 00	Mieteinnahmen 19% USt	3.000,00		3.000,00
4920 00	Erträge aus Herabsetzung PWB auf Ford	0,00		3.917,00
4923 00	Erträge aus Herabsetzung EWB auf Ford	55.656,10		37.944,80
4930 00	Erträge Auflösung von Rückstellungen	39.550,77		0,65-
4960 00	Periodenfremde Erträge	2.467,12		1.906,83
4970 00	Versich.entschädigung, Schadenersatz	200,00		1.908,98
4982 00	Sonstige steuerfr. Betriebseinnahmen	<u>14.000,00</u>	214.138,45	11.665,71
<b>davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 0,00 (EUR 1,07)</b>				
4840 00	Erträge aus der Währungsumrechnung			
<b>Projektkosten</b>				
5900 00	Wiss. Unteraufträge Projekte n. abz. VSt	32.618,29-		29.199,07-
5901 00	So. Fremdleistungen Projekte n. abz. VSt	388.331,88-		226.239,71-
5902 00	Wiss. Unteraufträge Projekte	743.459,81-		550.298,81-
5903 00	So. Fremdleistungen Projekte	239.410,54-		39.162,39-
5904 00	Projektreisekosten	45.084,58-		12.747,24-
5905 00	Projektreisekosten AN (BCS)	53.937,15-		11.995,45-
5923 00	Wiss. Unteraufträge EU 19% VSt, 19% USt	87.035,00-		118.474,16-
5924 00	So. Fremdleistungen EU 19% VSt, 19% USt	8.110,39-		2.950,00-
5925 00	Wiss. Unteraufträge ausl. UN 19% VSt/USt	0,00		28.470,00-
5926 00	So. Fremdleistungen ausl. UN 19% VSt/USt	5.369,89-		0,00
5943 00	Wiss. Unteraufträge EU 19% USt, ohne VSt	58.556,84-		32.732,41-
5944 00	So. Fremdleistungen EU 19% USt, ohne VSt	422,97-		0,00
5946 00	So. Fremdleist. ausll. UN 19% USt, o.VSt	4.431,05-		1.684,12-
5990 00	Wiss. Unteraufträge (Rückstellung)	<u>60.368,39</u>	1.606.400,00-	47.881,86-
<b>Übertrag</b>				
			6.358.150,21	5.840.469,36

## Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			6.358.150,21	5.840.469,36
	<b>Löhne und Gehälter</b>			
4972 00	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0,00		7.512,12
6020 00	Gehälter	4.266.277,99-		3.965.210,77-
6021 00	Zivildienst und freiwillige Praktika	1.680,00-		1.760,00-
6024 00	Geschäftsführergehälter GmbH-Gesells.	131.223,56-		130.923,20-
6035 00	Löhne für Minijobs	2.440,00-		1.350,00-
6036 00	Pauschale Steuer für Minijobber	78,72-		27,00-
6037 00	Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	112,56-		112,56-
6039 00	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	9.295,58-		8.845,34-
6060 00	Freiwillige soziale Aufwendung, LSt-pfl.	1.971,17-		0,00
6069 00	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	530,00-		0,00
6075 00	Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0,00		6.239,23
6076 00	Aufw. a. d. Veränderung Urlaub+Übstd RSt	8.962,45-		861,90-
6078 00	Aufw. a. d. Veränderg. PersK DrahVerlRST	3.193,59		2.534,50-
6091 00	Personalnebenkosten	333,78-		272,50-
6092 00	Nebenkosten Sachbezüge	<u>683,13</u>	4.419.029,09-	4.294,53
	<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>			
6110 00	Gesetzliche Sozialaufwendungen	808.540,07-		758.129,48-
6111 00	Umlagebeitrag AAG	28.724,72-		26.080,75-
6120 00	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	9.100,00-		8.000,00-
6130 00	Freiwillige soziale Aufwendung, LSt-frei	15.258,74-		7.517,19-
6140 00	Aufwendungen für Altersversorgung	4.527,09-		4.543,63-
6149 00	Aufwendungen Altersversorgung Ges.er-GF	3.840,60-		3.840,60-
6440 00	Ausgleichsabgabe n.d. SchwerbehindertenG.	<u>21.175,55-</u>	891.166,77-	15.027,86-
	<b>davon für Altersversorgung</b>			
	<b>EUR 8.367,69- (EUR 8.384,23-)</b>			
6140 00	Aufwendungen für Altersversorgung			
6149 00	Aufwendungen Altersversorgung Ges.er-GF			
	<b>Abschreibungen</b>			
	<b>auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen</b>			
6200 00	Abschreibung immaterielle VermG	487,50-		458,67-
6220 00	Abschreibungen auf Sachanlagen	28.806,20-		29.594,24-
6260 00	Sofortabschreibung GWG	<u>17.410,04-</u>	46.703,74-	18.720,31-
	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
6300 00	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.855,00-		1.129,87-
6301 00	Stellenanzeigen und Personalvermittlung	12.214,94-		8.589,59-
6304 00	DATEV Hosting	10.012,00-		10.250,40-
6305 00	Raumkosten sonst. betriebliche Räume	0,00		6.258,13-
6310 00	Miete betriebliche Räume	320.900,36-		272.823,26-
6325 00	Gas, Strom, Wasser	11.614,35-		9.525,79-
6330 00	Reinigung	25.000,11-		20.431,38-
6335 00	Instandhaltung betrieblicher Räume	783,17-		555,46-
6400 00	Versicherungen	<u>4.653,98-</u>		4.895,74-
Übertrag		387.033,91-	1.001.250,61	540.245,12

**Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		387.033,91-	1.001.250,61	540.245,12
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
6420 00	Beiträge	13.302,98-		12.256,29-
6430 00	Sonstige Abgaben	647,94-		2.123,41-
6490 00	Sonstige Reparaturen u.Instandhaltungen	837,00-		719,50-
6495 00	Wartungskosten für Hard- und Software	276,72-		442,50-
6595 00	Fremdfahrzeugkosten	163,87-		248,76-
6596 00	Kurierkosten	533,20-		613,22-
6630 00	Repräsentationskosten	1.095,78-		0,00
6640 00	Bewirtungskosten	1.261,76-		271,43-
6643 00	Aufmerksamkeiten	0,00		40,00-
6646 00	Bewirtung im Haus	1.300,03-		371,31-
6650 00	Reisekosten Arbeitnehmer	5.105,91-		4.191,99-
6800 00	Porto	1.888,08-		2.237,06-
6805 00	Telefon	30.575,47-		28.553,73-
6806 00	Funktelefon	3.033,56-		2.263,62-
6810 00	Telefax und Internetkosten	25.490,83-		25.422,48-
6815 00	Bürobedarf	4.647,68-		8.043,09-
6816 00	EDV Bedarf	12.672,54-		8.900,05-
6819 00	Druckkosten	2.453,86-		7.604,12-
6820 00	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	6.388,27-		6.358,23-
6821 00	Fortbildungskosten	24.714,03-		13.409,71-
6825 00	Rechts- und Beratungskosten	34.742,90-		22.701,26-
6826 00	Steuerberatungskosten	4.835,00-		12.651,50-
6827 00	Abschluss- und Prüfungskosten	14.600,00-		14.115,80-
6831 00	Lohnbuchhaltung	21.994,48-		21.695,15-
6835 00	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	19.113,09-		19.709,40-
6837 00	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	52.798,89-		38.702,79-
6850 00	Sonstiger Betriebsbedarf	19.827,10-		12.666,69-
6855 00	Nebenkosten des Geldverkehrs	4.034,43-		3.877,43-
6859 00	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	1.544,34-		1.668,00-
6860 00	Nicht abziehb. VoSt (so betr Aufwand)	31.965,75-		29.454,51-
6880 00	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	0,82		11,02-
6920 00	Einstellung in die PWB auf Forderungen	11.096,00-		2.402,00-
6923 00	Einstellung in die EWB auf Forderungen	20.484,70-		22.134,40-
6960 00	Periodenfremde Aufwendungen	0,00	760.459,28-	52,97
<b>davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 0,82 (EUR 11,02-)</b>				
6880 00	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen			
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>				
7300 00	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.855,21-	8.040,40-
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>				
7600 00	Körperschaftsteuer	4.547,00-		5.157,00-
7608 00	Solidaritätszuschlag	250,08-		283,63-
7610 00	Gewerbesteuer	3.629,00-	8.426,08-	4.203,00-
Übertrag		228.510,04		196.753,61

## Ecologic Institut gemeinnützige GmbH Wiss. Forschung, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			228.510,04	196.753,61
<b>Jahresüberschuss</b>			228.510,04	196.753,61
	<b>Jahresüberschuss</b>			
<b>Entnahmen aus Gewinnrücklagen</b>				
	<b>aus anderen Gewinnrücklagen</b>			
7750 00	Entnahmen aus anderen Gewinnrücklagen		43.351,97	22.000,00
	<b>Einstellungen in Gewinnrücklagen</b>			
	<b>in andere Gewinnrücklagen</b>			
7780 00	Einstellungen andere Gewinnrücklagen		271.862,01-	218.753,61-
			<hr/>	<hr/>

Netto-Anlagenspiegel zum 31.12.2022

**Ecologic Institut gemeinnützige GmbH**  
**Berlin**

**Ecologic Institut gemeinnützige GmbH**  
**ANHANG zum 31. Dezember 2022**

**ANHANG**

für das Geschäftsjahr

**2022**

**Ecologic Institut gemeinnützige GmbH**  
Pfalzburger Str. 43-44  
10717 Berlin

## **I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 ist unter Beachtung der einschlägigen Vorschriften des Handelsgesetzbuches (§§ 238 ff.), des GmbH-Gesetzes und des Gesellschaftsvertrages sowie der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt worden.

Die Gesellschaft ist gemäß den Größenmerkmalen des § 267 Abs. 1 HGB eine kleine Kapitalgesellschaft.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert. In Anwendung von § 265 Abs. 5 HGB sind dem Charakter der Gesellschaft als gemeinnütziges Forschungsinstitut entsprechend weitere Untergliederungen und andere Bezeichnungen in der Gewinn- und Verlustrechnung gewählt worden, um im Jahresabschluss die sich aus der Forschungstätigkeit ergebenden Besonderheiten besser aufzeigen zu können. Als Erträge aus Projektbearbeitung sind die Erträge aus zuwendungsfinanzierten Projekten sowie die Umsätze aus den Projektaufträgen ausgewiesen.

Soweit Wahlrechte für Angaben in der Bilanz oder im Anhang ausgeübt werden können, wurde der Vermerk in der Bilanz gewählt.

## **Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht**

Firmenname laut Registergericht: Ecologic Institut gemeinnützige GmbH

Firmsitz laut Registergericht: Berlin

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Berlin (Charlottenburg)

Register-Nr.: 57947 B

## **II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Veränderungen in der Gliederung der Bilanz wurden im Geschäftsjahr nicht vorgenommen. Dem Prinzip der Darstellungsstetigkeit nach § 265 Abs. 1 HGB wurde entsprochen.

Entgeltlich erworbene **immaterielle Vermögensgegenstände** wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen (Nutzungsdauer zwischen 3 und 5 Jahren) vermindert.

**Sachanlagen** werden mit den Anschaffungskosten, bei abnutzbaren Vermögensgegenständen vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Die Abschreibung der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfolgt nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von 3 bis 10 Jahren unter Verwendung der linearen Methode.

Bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten unter netto EUR 800,00 (geringwertige Wirtschaftsgüter) werden im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben.

**Anteile an verbundenen Unternehmen** wurden mit den Anschaffungskosten, gegebenenfalls abzüglich außerplanmäßiger Abschreibung, bilanziert.

Bei Aufträgen, für die ein Festpreis vereinbart ist, erfolgt die Bewertung der **in Arbeit befindlichen Aufträge** zu Personaleinzelkosten zzgl. eines Gemeinkostenaufschlags. Der Ausweis erfolgt unter dem Aktivposten Vorräte. Bereits erhaltene Vorauszahlungen werden auf der Passivseite unter den erhaltenen Anzahlungen ausgewiesen.

Bei Aufträgen, die nach Stundenaufwand und vereinbarten Stunden-/Tagessätzen abgerechnet werden, besteht allerdings, da die Leistung erbracht und eine spätere rechtliche Entstehung der Forderung durch Rechnungsstellung nach den Vertragsmodalitäten nicht zweifelhaft ist, bereits zum Bilanzstichtag eine Forderung. Der Ansatz erfolgt daher zu Verkaufspreisen unter Gewinnrealisierung unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

Für zuwendungsfinanzierte Projekte erfolgt die Ertragsrealisierung in Höhe der im Geschäftsjahr angefallenen, förderfähigen Kosten unter Ansatz der vereinbarten Gemeinkostenzuschläge und Abzug von Eigenanteilen. Je nachdem welche Mittel schon durch Mittelabrufe angefordert und ggf. ausgezahlt wurden, ergibt sich zum Jahresende eine **Forderung oder Verbindlichkeit gegenüber dem Zuwendungsgeber**.

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** werden zum jeweiligen Nennwert oder dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Allen erkennbaren Risiken wird durch angemessene, einzeln vorgenommene Abwertung Rechnung getragen. Hinsichtlich des allgemeinen Kreditrisikos ist eine Pauschalwertberichtigung für Forderungen aus dem Liefer- und Leistungsverkehr gebildet worden.

Die **liquiden Mittel** sind zum Nennwert bewertet.

Bankkonten in Fremdwährung wurden zum Bilanzstichtag gem. § 256a HGB zum Devisenkassamittelkurs in Euro umgerechnet.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen und sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages bewertet. Zukünftige Preis- und Kostensteigerungen werden berücksichtigt, sofern ausreichend objektive Hinweise für deren Eintritt vorliegen.

Rückstellungen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst.

Die **Verbindlichkeiten** werden mit dem Erfüllungsbetrag bewertet.

### **III. Erläuterungen zum Jahresabschluss**

Zur Entwicklung der einzelnen Posten des **Anlagevermögens** wird auf den separat dargestellten Anlagenspiegel verwiesen.

**Ecologic Institut gemeinnützige GmbH**  
**ANHANG zum 31. Dezember 2022**

Die Gesellschaft hält 100% der Anteile an der RELAW GmbH - Gesellschaft für angewandtes Recht der Erneuerbaren Energien, Berlin, mit einem Stammkapital in Höhe von EUR 25.000,00. Die RELAW GmbH weist zum 31. Dezember 2022 ein Eigenkapital von EUR 536.080,62 aus. Sie hat im Geschäftsjahr 2022 einen Jahresüberschuss von EUR 71.509,87 erzielt.

Die **Forderungen gegen verbundene Unternehmen** resultieren mit EUR 14.829,55 aus Lieferungen und Leistungen.

Der **Sonderposten** enthält die zweckgebundene Spende für den Erwerb der Anteile an der RELAW GmbH. § 265 Abs. 5 HGB wird in Anspruch genommen.

Die **Verbindlichkeiten** gliedern sich nach Restlaufzeiten wie folgt:

	Restlaufzeit		Gesamt
	bis ein Jahr	ein bis fünf Jahre	
	T€	T€	T€
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	116		116
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	169		169
Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Zuwendungen	1.427	335	1.762
Sonstige Verbindlichkeiten	318		318
	2.030	335	2.365

Der **Personalaufwand** enthält sowohl die Energiepreispauschale (EPP), die der Gesetzgeber zur Entlastung der Bürgerinnen und Bürger eingeführt hat, als auch die Erstattung, die im August 2022 mit der Lohnsteuer verrechnet wurde (29.700,00€).

#### **IV. Sonstige Angaben**

Die durchschnittliche Zahl der **Arbeitnehmer** im Geschäftsjahr 2022 betrug 99.

Die **Geschäftsführung** wird von Frau Dr. Camilla Bausch, Juristin, wahrgenommen.

Unter Verweis auf die Schutzklausel des § 286 Abs. 4 HGB unterbleiben diese Angaben.

Den Gesellschaftern wird folgende **Ergebnisverwendung** des Jahres 2022 in Höhe von Euro 228.510,04 vorgeschlagen:

1. Freie Rücklage nach § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO

In die freie Rücklage wird ein Betrag von Euro 211.310,55 eingestellt; Euro 0,00 werden aufgelöst.

2. Zweckgebundene Rücklagen nach § 62 Abs. 1 Nr. 1 AO

In die zweckgebundenen Rücklagen werden 60.551,46€ (sonstige Fonds) eingestellt.

Aus dem Konrad von Moltke Fonds wurden Euro 653,91 verbraucht und der zweckgebundenen Rücklage entnommen. Aus den sonstigen Fonds wurden Euro 42.698,06 verbraucht und der zweckgebundenen Rücklage entnommen.

3. Vortrag auf neue Rechnung

Jahresüberschuss	228.510,04 €
Ergebnisvortrag	- €
Entnahme Rücklagen	43.351,97 €
Einstellung Rücklagen	271.862,01 €
Vortrag auf neue Rechnung	0,00 €

Es bestehen **sonstige finanzielle Verpflichtungen** in Höhe von 405 TEUR jährlich für Mietverträge.

Berlin, 5. Mai 2023



Dr. Camilla Bausch  
Geschäftsführerin