

# Sach- und Finanzbericht 2006

## I. Sachbericht

in den Jahren 2005 und 2006 konnte die Stiftung auf Grund der beruflichen Belastung des Unterzeichners (Liquidation der LBD–Steuerberatungsgesellschaft mbH) nur eingeschränkt tätig werden. Das wird voraussichtlich auch noch in diesem Jahr der Fall sein.

Die Stiftung erhält regelmäßig Anfragen zu Stiftungsgründungsvorhaben, die telefonisch oder in einem persönlichen Gespräch beantwortet werden. Einige Stiftungsvorhaben werden laufend begleitet.

Im Jahr 2006 hat sich die Stiftung an dem 2. Berliner Stiftungstag beteiligt.

Zur Zeit werden 2 Stiftungsvorhaben (eine Stiftung, die in Süddeutschland im Zusammenhang mit den Zielen der Slow Food Bewegung gegründet werden soll und eine Stiftung in Berlin, die der Träger einer überregionalen Tageszeitung zur Vergabe eines Preises und für die materielle Unterstützung von Not leidenden Journalisten und der Ausbildung von Journalisten gründen möchte) begleitet.

Im August 2006 hat sich die Stiftung zusammen mit dem Europäischen Freundeskreis des Julius Stern Instituts der Universität der Künste e. V. mit der Frage einer Europäischen Stiftung mit Sitz in Zürich / Schweiz und Außenstellen in mehreren europäischen Städten beschäftigt. Dazu hat mit dem Repräsentanten einer schweizer Investmentgesellschaft und einem schweizer Stiftungsberater ein Treffen in Zürich stattgefunden. Eine weitere Kooperation ist beabsichtigt.

Die Jahresabrechnung 2005 ist von der Stiftungsaufsicht genehmigt worden.

Die Abrechnung für das Kalenderjahr 2006 wird nach Genehmigung durch das Kuratorium in der Sitzung vom 2. November 2007 der Stiftungsaufsicht eingereicht werden.

## II. Finanzbericht

Zu den einzelnen Positionen der beigefügten Vermögensrechnung (Seite 6) und Einnahme–Ausgabe–Rechnung (Seite 7) gebe ich folgende zusätzliche Erläuterungen:

Die Abrechnungen wurden nach dem von der Berliner Stiftungsaufsicht vorgeschriebenen Muster erstellt.

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (EUR 31.684,80).

Aus der ETW Hobrechtstraße 43 wurde ein Überschuss nach rd. 400 EUR Abschreibungen von rd. EUR 300 erzielt. Der Stiftung standen aus dem Überschuss rd. 700 EUR Liquidität zur Verfügung.

Aus der Beteiligung STATTBAU Stadtentwicklungsgesellschaft mbH (EUR 153.400,00).

Es wurde kein Ertrag erzielt. Die Bilanz und GuV–Rechnung ist auf den Seiten 9 bis 10 abgedruckt. Es wird für 2007 und 2008 mit keiner Ausschüttung gerechnet.

Aus der Beteiligung INVITRUST Beratung GmbH (EUR 24.750,00).

Es wurde kein Ertrag erzielt. Die Bilanz und GuV–Rechnung ist auf den Seiten 11 bis 12 abgedruckt. Es wird für 2007 mit einem Gewinn gerechnet, der aber zunächst mit den Verlustvorträgen verrechnet wird. Die Gesellschaft hat Ende 2005 sämtliche Anteile von nom. EUR 102.302,32 der LBD–Steuerberatungsgesellschaft mbH, die zum 01. 01. 2006 in Liquidation gegangen ist, für EUR 1,00 erworben, um die Abwicklung der Stiftungsforderungen sicherzustellen.

Forderungen und Rechte Darlehen Gert Behrens (EUR 25.452,48).

Dieser Betrag wird in der Position Forderungen und Rechte Württembergische Lebensversicherung AG erläutert.

Forderungen und Rechte Württembergische Lebensversicherung AG (EUR 0,00).

Die Darlehensverbindlichkeit der LBD–Steuerberatung GmbH i. L. wurde in 2005 durch die Abtretung von Auszahlungsansprüchen aus einer Rückdeckungsversicherung zu Gunsten Gert Behrens abgelöst.

Am 05. 12. 2006 wurde die restliche Versicherungssumme an die Stiftung in Höhe von EUR 48.866,98 ausgezahlt.

Auf Grund von vorrangigen Forderungen der Berliner Volksbank eG verblieb ein

Betrag von EUR 25.452,48 als Restforderung gegen die LBD-Steuerberatungsgesellschaft mbH. Dieser Betrag wurde zum Auszahlungszeitpunkt 05. 12. 2006 von Gert Behrens übernommen, der bereits die Zinsverpflichtungen der LBD aus 2006 für den Gesamtbetrag von ursprünglich EUR 74.319,46 übernommen hatte, um damit das Kreditrisiko für die Stiftung zu verringern.

Sowohl das Darlehen an die LBD-Steuerberatungsgesellschaft mbH, wie auch das Darlehen an Gert Behrens wurde bzw. wird mit 6,5 % p.a. verzinst.

Es ist eine Darlehensprolongation bis 31. 12. 2008 beabsichtigt, die noch der Zustimmung des Kuratoriums bedarf.

Zur Absicherung der Forderung der Stiftung ist die Sicherungsabtretung des valutierenden Teils einer Grundschuldforderung von rd. 15.000 bis 18.000 EUR an Herrn Simon Behrens vorgesehen.

#### Forderungen und Rechte Zinsen LBD-StB GmbH (EUR 10.133,23).

Die Zinsforderungen sind noch offen. Es wird im Jahr 2008 – nach Beendigung der Liquidation – mit einer Rückzahlung gerechnet.

#### Forderungen und Rechte Zinsen Gert Behrens (EUR 4.830,76).

Die Zinsforderungen sind noch offen. Es ist durch das Kuratorium die bis zum 31. 12. 2008 gewünschte Prolongation der der Zinszahlung zusammen mit der Rückzahlung von EUR 25.452,48 aus der Abwicklung der Forderungen gegenüber der LBD-Steuerberatungsgesellschaft mbH i. L. zu entscheiden.

#### Die Forderungen und Rechte Zinsabschlagsteuern (EUR 244,32).

Dieser Betrag wird im Rahmen der steuerlichen Veranlagung erstattet.

#### Die Kassen- und Bankkontobestände (EUR 84.702,36)

Diese Beträge werden durch die Kontoauszüge auf der Seite 8 nachgewiesen.

Hinsichtlich der Einnahmen und Ausgaben verweise ich auf die auf den Seiten 14 bis 20 abgedruckten Kontoblätter.

Die Vergütung des Vorstandes erfolgte entsprechend den satzungsmässigen Bestimmungen mit 0,5 % auf ein Stiftungsvermögen von EUR 300.000.

Der Überschuss 2006 in Höhe von EUR 2.109,94 wird auf neue Rechnung vorgetragen

### III. Anlagen

Seite 6	Vermögensrechnung
Seite 7	Einnahme-Ausgabe-Rechnung
Seite 8	Ablichtungen Bankauszüge
Seite 9 bis 10	Jahresabschluss STATTAU GmbH
Seite 11 bis 13	Jahresabschluss INVITRUST GmbH
Seite 14 bis 20	Einnahme- und Ausgabekonten

Berlin, 01. November 2007



(Gert Behrens – Vorstand)

Vermögensrechnung

**A. Vermögenswerte**

<b>II. Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte</b>		<b>31.684,80 €</b>
01100 Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte EB-Wert	32.096,29 €	
01102 Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte Abgang	-411,49 €	
<b>V. Beteiligungen</b>		<b>178.150,00 €</b>
01410 Beteiligung STATTBAU EB-Wert	153.400,00 €	
01420 Beteiligung INVITRUST EB-Wert	24.750,00 €	
<b>VII. Forderungen und Rechte</b>		<b>40.660,79 €</b>
01601 Forderungen und Rechte Gert Behrens Zugang	25.452,48 €	25.452,48 €
01610 Forderungen und Rechte Württembergische EB-Wert	74.319,46 €	
01612 Forderungen und Rechte Württembergische Abgang	-74.319,46 €	0,00 €
01620 Forderungen und Rechte Zinsen LBD-StB GmbH EB-Wert	10.133,23 €	10.133,23 €
01630 Forderungen und Rechte Zinsen Württembergische EB-Wert	735,83 €	
01632 Forderungen und Rechte Zinsen Württembergische Abgang	-735,83 €	0,00 €
01641 Forderungen und Rechte Zinsen Gert Behrens Zugang	4.830,76 €	4.830,76 €
01650 Forderungen und Rechte Zinsen VoBa Hankensbüttel EB-Wert	73,89 €	
01652 Forderungen und Rechte Zinsen VoBa Hankensbüttel Abgang	-73,89 €	0,00 €
01681 Forderungen und Rechte Zinsabschlagsteuern Zugang	244,32 €	244,32 €
<b>IX. Kassen- und Bankkontobestände</b>		<b>84.702,36 €</b>
01810 Hauskonto Berliner Volksbank eG EB-Wert	413,62 €	
01811 Hauskonto Berliner Volksbank eG Zugang	1.812,24 €	
01812 Hauskonto Berliner Volksbank eG Abgang	-1.920,77 €	305,09 €
01820 Lfds. Konto Berliner Volksbank eG EB-Wert	2.165,69 €	
01821 Lfds. Konto Berliner Volksbank eG Zugang	50.318,81 €	
01822 Lfds. Konto Berliner Volksbank eG Abgang	-48.614,86 €	3.869,64 €
01840 Lfds. Konto Volksbank Hankensbüttel eG EB-Wert FESTGELD	35.000,00 €	
01841 Lfds. Konto Volksbank Hankensbüttel eG Zugang FESTGELD	45.771,95 €	
01842 Lfds. Konto Volksbank Hankensbüttel eG Abgang FESTGELD	-244,32 €	80.527,63 €
<b>Summe A. Vermögenswerte</b>		<b>335.197,95 €</b>
<b>hiervon entfallen auf</b>		
Freie Rücklagen		-272,97 €
07000 Freie Rücklagen § 58 Nr. 7a AO - EB-Wert	-272,97 €	
Grundstock		-332.815,04 €
07300 Grundstock Vorjahr	-332.815,04 €	
<b>Summe hiervon entfallen auf</b>		<b>-333.088,01 €</b>
<b>Überschuss</b>		<b>2.109,94 €</b>

Einnahme-Ausgabe-Rechnung

<b>A. Einnahmen</b>		<b>7.341,06 €</b>
08008 8. Zinsen und Dividenden	5.528,82 €	
08009 9. Vermietungen und Verpachtungen	1.812,24 €	
<b>B. Ausgaben</b>		<b>-5.231,12 €</b>
04006 6. Betriebs- und Bürokosten	-692,31 €	
04010 10. a) Vergütung der Organmitglieder	-1.500,00 €	
04013 11. Öffentliche Verwaltungskosten	-210,00 €	
04015 13. Zahlungen in Erfüllung des Stiftungszwecks	-1.338,85 €	
04020 18. Ausgaben Vermietung und Verpachtung	-1.489,96 €	
<b>Summe</b>		<b>2.109,94 €</b>
<b>Überschuss</b>		<b>2.109,94 €</b>