

**JAHRESABSCHLUSS
ZUM 31.12.2016**

**HR B 41415
St-Nr. : 47 241 42038**

**ProCredit Academy GmbH
Hammelbacher Straße 2
64658 Fürth/ Odenwald**

BILANZ zum 31.12.2016 - ProCredit Academy GmbH

in EUR	31.12.2016	31.12.2015
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	2.734	5.973
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten	4.434.794	4.571.025
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	283.308	269.709
Summe Anlagevermögen	4.720.836	4.846.707
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.740	5.095
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	44.378	29.719
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	336	-
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6.887	17.464
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:	-	-
3. Sonstige Vermögensgegenstände	843	160
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:	-	-
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	268.921	111.981
Summe Umlaufvermögen	329.105	164.419
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	26.463	22.965
SUMME AKTIVA	5.076.403	5.034.090
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	500.000	500.000
II. Gewinnvortrag	94.854	94.854
III. Jahresüberschuss	0	0
Summe Eigenkapital	594.854	594.854
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. sonstige Rückstellungen	24.100	36.218
Summe Rückstellungen	24.100	36.218
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	307.500	397.500
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	556.980	387.835
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	109	450.000
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.573.870	3.154.400
5. Sonstige Verbindlichkeiten	18.990	13.284
Summe Verbindlichkeiten	4.457.449	4.403.018
SUMME PASSIVA	5.076.403	5.034.090

GEWINN UND VERLUSTRECHNUNG VOM 01.01.2016 - 31.12.2016

in EUR	01.01.-31.12.2016	01.01.-31.12.2015
Rohergebnis		
1. Umsatzerlöse	4.132.554	3.409.592
2. Sonstige betriebliche Erträge	86.083	2.468
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	270.644	328.905
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.199.553	596.326
Summe Rohergebnis	2.748.440	2.486.828
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.085.446	1.034.113
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 467,82)	216.060	234.957
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	262.473	268.875
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	641.296	612.648
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	216.091	218.896
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	327.075	117.340
9. Sonstige Steuern	10.515	10.392
10. Ergebnisabführung	316.560	106.947
11. Jahresüberschuss	0	0

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2016

1) Rechtliche Verhältnisse	5
2) Buchführung/ steuerrechtliche Verhältnisse	6
3) Anhang.....	6
a. Allgemeine Angaben.....	6
b. Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung	7
c. Sonstige Angaben	8
Anlage 1: Anlagenspiegel.....	9

1) Rechtliche Verhältnisse

Firma	ProCredit Academy GmbH
Sitz der Gesellschaft	Fürth/ Odenwald
Gesellschaftsvertrag	Gründung am 10.11.2005, Eintragung am 05.12.2005
Handelsregister	Fürth/ Odenwald, HR B 41415
Geschäftsjahr	Kalenderjahr
Gegenstand der Gesellschaft	Betrieb eines Tagungszentrums sowie die Bereitstellung aller mit dem Betrieb verbundenen Dienstleistungen, insbesondere die Aus- und Fortbildung, die Bewirtung und Betreuung von Tagungs- und Übernachtungsgästen
Gesellschafter	ProCredit Holding AG & Co. KGaA, Frankfurt am Main, mit EUR 500.000
Stammkapital	EUR 500.000
Geschäftsführer	Rolf Kreitel, Pfungstadt, seit 26.5.2009. Borislav Kostadinov, Frankfurt am Main, von 17. Januar 2013 bis 21.03.2016. Alois Knobloch, Frankfurt am Main, von 26.08.2016 bis 18.10.2016. Paul Keast, Wiesbaden, seit 18.10.2016. Die Geschäftsführer sind einzelvertretungsberechtigt.

2) **Buchführung/ steuerrechtliche Verhältnisse**

Der Jahresabschluss der ProCredit Academy GmbH, Fürth/Odenwald, für das Geschäftsjahr 2016 wird nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt.

3) **Anhang**

a. **Allgemeine Angaben**

Größenklasse

Jahr	2016	2015
Bilanzsumme	EUR 5.076.403	EUR 5.034.090
Umsatzerlöse	EUR 4.152.700	EUR 3.409.592
Arbeitnehmer (Jahresdurchschnitt)	32	33

Die Gesellschaft macht von den größenabhängigen Erleichterungen für kleine Kapitalgesellschaften gemäß § 288 Abs. 1 HGB Gebrauch.

Für die Gliederung und Bewertung wurden die handelsrechtlichen Vorschriften beachtet. Bei der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren angewendet.

b. Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Anlagevermögen

Hinsichtlich der Zusammensetzung und der Entwicklung des Anlagevermögens wird auf den als Anlage beigefügten Anlagespiegel verwiesen (Anlage 1). Die Sachanlagen werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibung, bilanziert. Die planmäßigen Abschreibungen werden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Umlaufvermögen

Die Bewertung der Vorräte erfolgt zu Durchschnittspreisen. Die Bestände der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie der fertigen Erzeugnissen und Waren wurden im Rahmen einer körperlichen Bestandsaufnahme zum Bilanzstichtag ermittelt.

Die Forderungen sowie die sonstigen Vermögensgegenstände werden zum Nennwert bilanziert.

Rückstellungen

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages gebildet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung der jeweiligen Risiken und möglichen Verpflichtungen erforderlich sein wird.

in EUR

sonstige Rückstellungen	31.12.2015	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	31.12.2016
1. sonstige Rückstellungen	34.100	15.456	18.644	23.100	23.100
2. Urlaubstage	1.118	1.118	-	-	-
3. Abschluss- und Prüfungskosten	1.000	1.000	-	1.000	1.000
Summe	45.053	17.573	18.644	24.100	24.100

Verbindlichkeiten

Die in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen angesetzt. Hinsichtlich ihrer Fristigkeiten teilen sie sich wie folgt auf:

In EUR zum 31. Dezember 2016		< 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	> 5 Jahre	31.12.2016
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		90.000	217.500	-	307.500
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		556.980	-	-	556.980
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		109	-	-	109
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		23.870	3.550.000	-	3.573.870
Sonstige Verbindlichkeiten		18.990	-	-	18.990
<i>davon Steuern:</i>	18.217				
<i>davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:</i>	773				
Gesamt		689.949	3.767.500	-	4.457.449
<i>davon gegenüber Gesellschaftern:</i>					3.573.870

c. Sonstige Angaben

Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB.

Ergebnisverwendungsvorschlag

Aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages zwischen der ProCredit Holding AG & Co. KGaA und der ProCredit Academy GmbH wurde im Geschäftsjahr 2016 ein Gewinn in Höhe von EUR 316.560 an die ProCredit Holding AG & Co. KGaA transferiert.

Fürth/ Odenwald, den 01.04.2017

Paul Keast

Rolf Kreitel

Anlage 1: Anlagenspiegel

Entwicklung des Anlagevermögens				
	Stand 01.01.2016	Zugänge + Abgänge -	Abschreibung	Stand 31.12.2016
A. ANLAGEVERMÖGEN				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Software	5.973	1.071	4.310	2.734
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten				
Grundstücke	318.409	-	-	318.409
unbebaute Grundstücke	19.863	10.000	-	29.863
Bestandsgebäude	1.638.615	-	39.693	1.598.922
Gästehaus	712.300	-	28.631	683.669
Sprachschule	1.313.511	-	46.902	1.266.609
Einbauten	179.391	8.916	15.433	172.874
Außenanlagen	388.936	18.091	42.579	364.448
Summe Grundstücke, Bauten	4.571.025	37.007	173.238	4.434.794
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				
Betriebsausstattung	101.863	9.815	31.311	80.367
Geschäftsausstattung	128.661	31.097	30.613	129.145
PKW	39.185	53.201	18.590	73.796
Geringwertige Wirtschaftsgüter	-	4.411	4.411	-
Summe andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	269.709	98.524	84.925	283.308
Summe Sachanlagen	4.840.734	135.531	258.163	4.718.102
Gesamtsumme Anlagevermögen	4.846.707	136.602	262.473	4.720.836

