

Jahresabschluss  
für das Geschäftsjahr 2021

Bescheinigung nach prüferischer Durchsicht

**Ideenreich Invest GmbH**  
**Köln**

## **Inhaltsverzeichnis**

Bilanz zum 31. Dezember 2021	Anlage 1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021	Anlage 2
Anhang für das Geschäftsjahr 2021	Anlage 3
Bescheinigung nach prüferischer Durchsicht	Anlage 4

## Bilanz der Ideenreich Invest GmbH, Köln

zum 31. Dezember 2021

### Aktiva

	Stand am 31.12.2021 EUR	Stand am 31.12.2020 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
Finanzanlagen	<u>7.880.000,00</u>	<u>7.880.000,00</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	<u>536.668,25</u>	<u>419.964,65</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>24.917,34</u>	<u>2.235.787,53</u>
	<u>561.585,59</u>	<u>2.655.752,18</u>
	<u>8.441.585,59</u>	<u>10.535.752,18</u>

**Passiva**

	Stand am 31.12.2021 EUR	Stand am 31.12.2020 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	7.855.000,00	9.855.000,00
III. Gewinnvortrag	377.655,18	505.633,68
IV. Jahresüberschuss	<u>137.052,35</u>	<u>142.563,50</u>
	<u>8.394.707,53</u>	<u>10.528.197,18</u>
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	39.945,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>6.355,00</u>	<u>7.555,00</u>
	<u>46.300,00</u>	<u>7.555,00</u>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 578,06 (i. V. EUR 0,00)		
Sonstige Verbindlichkeiten	<u>578,06</u>	<u>0,00</u>
	<u>8.441.585,59</u>	<u>10.535.752,18</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

der Ideenreich Invest GmbH, Köln

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

	<u>2021</u> EUR	<u>2020</u> EUR
1. Sonstige betriebliche Erträge	2.357,92	0,00
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.555,61	6.934,48
3. Erträge aus Beteiligungen	112.000,00	112.000,00
4. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	72.691,35	39.497,98
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>4.496,31</u>	<u>2.000,00</u>
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>39.945,00</u>	<u>0,00</u>
<b>7. Ergebnis nach Steuern</b>	<u>137.052,35</u>	<u>142.563,50</u>
<b>8. Jahresüberschuss</b>	<u><u>137.052,35</u></u>	<u><u>142.563,50</u></u>

**Anhang der Ideenreich Invest GmbH, Köln  
für das Geschäftsjahr 2021**

**A. Allgemeine Angaben**

Die Ideenreich Invest GmbH hat ihren Sitz in Köln und ist im Handelsregister beim Amtsgericht Köln unter HRA 92530 eingetragen.

Der Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 wurde nach den für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) und des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG) aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert.

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag 31. Dezember 2021 die Größenmerkmale einer Kleinstkapitalgesellschaft nach § 267a Abs. 1 HGB auf.

Die Gesellschaft stellt den Abschluss gemäß den Anforderungen für kleine Kapitalgesellschaften im Sinne von § 264 Abs. 1 S. 4 i. V. m. § 267 HGB auf.

Es wird von den größenabhängigen Erleichterungen des § 288 Abs. 1 HGB Gebrauch gemacht.

**B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Erläuterungen zur Bilanz**

Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Aufwendungen und Erträge enthalten, soweit gesetzlich nichts anderes bestimmt ist.

Die Posten der Aktivseite sind nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet worden, soweit dies nach den Vorschriften des § 246 HGB nicht ausdrücklich gefordert wird.

Die Bewertung der Vermögens- und Schuldposten trägt allen erkennbaren Risiken nach den Grundsätzen vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung Rechnung.

**1. Finanzanlagen**

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten bzw. dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

## **2. Umlaufvermögen**

Die Forderungen und die Guthaben bei Kreditinstituten werden zum Nennwert angesetzt und unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, in Höhe von TEUR 537 (i. Vj.: TEUR 420) sind ihrer Art nach sonstige Vermögensgegenstände.

## **3. Eigenkapital**

Das Stammkapital in Höhe von TEUR 25 wird als gezeichnetes Kapital ausgewiesen und ist zum Nennwert bewertet.

## **4. Rückstellungen**

Die Rückstellungen werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt.

Köln, 29. April 2022

Ideenreich Invest GmbH  
Geschäftsführung

  
Wilhelm Josten

  
Jörg Funke

## Bescheinigung nach prüferischer Durchsicht

An die **Ideenreich Invest GmbH, Köln:**

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - der **Ideenreich Invest GmbH, Köln**, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 einer prüferischen Durchsicht unterzogen. Die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegt in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, eine Bescheinigung zu dem Jahresabschluss auf der Grundlage unserer prüferischen Durchsicht abzugeben.

Wir haben die prüferische Durchsicht des Jahresabschlusses unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze für die prüferische Durchsicht von Abschlüssen vorgenommen. Danach ist die prüferische Durchsicht so zu planen und durchzuführen, dass wir bei kritischer Würdigung mit einer gewissen Sicherheit ausschließen können, dass der Jahresabschluss in wesentlichen Belangen nicht in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt worden ist oder ein unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nicht vermittelt. Eine prüferische Durchsicht beschränkt sich in erster Linie auf Befragungen von Mitarbeitern der Gesellschaft und auf analytische Beurteilungen und bietet deshalb nicht die durch eine Abschlussprüfung erreichbare Sicherheit. Da wir auftragsgemäß keine Abschlussprüfung vorgenommen haben, können wir einen Bestätigungsvermerk nicht erteilen.

Auf der Grundlage unserer prüferischen Durchsicht sind uns keine Sachverhalte bekannt geworden, die uns zu der Annahme veranlassen, dass der Jahresabschluss in wesentlichen Belangen nicht in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt worden ist oder ein unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nicht vermittelt.

Köln, 29. April 2022

Ebner Stolz GmbH & Co. KG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Digital signiert von  
**Nikolaus Krenzel**  
Wirtschaftsprüfer



Digital signiert von  
**Anna Julia Odenthal**  
Wirtschaftsprüferin

