

sbh-service gGmbH
Berlin

Bilanz zum 31. Dezember 2025

AKTIVA		31.12.2025 Euro	31.12.2024 Euro	PASSIVA		31.12.2025 Euro	31.12.2024 Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		3,00	1.168,00	II. Gewinnrücklagen			
2. Geleistete Anzahlungen		0,00	184.406,25	Andere Gewinnrücklagen			
		3,00	185.574,25	B. Rückstellungen		3.287.204,70	3.259.772,69
II. Sachanlagen				Sonstige Rückstellungen		26.419,00	85.725,65
1. Bauten auf eigenen und fremden Grundstücken		1.806.987,50	1.800.603,50	C. Verbindlichkeiten			
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		12.754,00	25.427,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		0,00	12,09
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0,00	40.710,33	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		14.676,70	48.874,32
		1.819.741,50	1.866.740,83	3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		38,09	98,00
III. Finanzanlagen				4. Sonstige Verbindlichkeiten		264.480,30	243.025,09
1. Wertpapiere des Anlagevermögens		51.535,98	551.535,98	D. Rechnungsabgrenzungsposten		279.195,09	292.009,50
2. Genossenschaftsanteile		10.000,00	10.000,00			289.922,45	314.731,52
		61.535,98	561.535,98				
B. Umlaufvermögen							
I. Vorräte							
Geleistete Anzahlungen		0,00	10.153,46				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		245.738,48	305.576,09				
2. Sonstige Vermögensgegenstände		110.314,78	106.851,24				
		356.053,26	412.427,33				
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		1.665.267,05	939.680,18				
5.140,45			1.127,33				
C. Rechnungsabgrenzungsposten							
		3.907.741,24	3.977.239,36			3.907.741,24	3.977.239,36

sbh-service gGmbH
Berlin

Anhang für das Geschäftsjahr 2025

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der sbh-service gGmbH mit Sitz in Berlin wurde auf der Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden des Handelsgesetzbuches aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften wurden die Regelungen des GmbH-Gesetzes beachtet.

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Berlin (Berlin - Charlottenburg) im Handelsregister unter der Registernummer HRB 89550 B geführt.

Der Jahresabschluss wurde unter der Annahme der Fortführung der Geschäftstätigkeit aufgestellt.

Angaben, die wahlweise in der Bilanz oder im Anhang gemacht werden können, sind insgesamt im Anhang dargestellt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

2. Angaben zu Bilanzierung- und Bewertungsmethoden

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren unverändert die folgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend:

Die immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, das Sachanlagevermögen und die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter wurden im Zugangsjahr vollständig abgeschrieben.

Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert angesetzt und unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

**sbh-service gGmbH
Berlin**

Kassenbestände und Bankguthaben sind mit dem Nominalwert angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet und in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Für vor dem Bilanzstichtag verausgabte Aufwendungen und vereinnahmte Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag wurden Abgrenzungsposten gebildet.

3. Angaben und Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in Anlage IV dargestellt.

Die Forderungen enthalten keine Beträge mit Restlaufzeiten von über einem Jahr.

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind Beträge mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr in Höhe von 75.573,30 Euro (Vorjahr: 75.699,30 Euro) enthalten.

Der Jahresüberschuss wird vollständig in die Rücklagen eingestellt.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen Personalaufwendungen sowie laufende Aufwendungen des Geschäftsjahres.

Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern sind in Höhe von 38,09 Euro (Vorjahr: 98,00 Euro) enthalten.

Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von 36.472,66 Euro (Vorjahr: 31.595,04 Euro) und Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit in Höhe von 2.334,57 Euro (Vorjahr: 2.132,10 Euro).

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Aus Mietverträgen für Büroräume und Übergangswohnungen für Klienten mit unbestimmten Restlaufzeiten bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen. Im Geschäftsjahr 2026 entstehen hieraus Zahlungsverpflichtungen von rund 1.014 TEuro.

sbh-service gGmbH
Berlin

5. Angaben und Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Erhaltene Zuschüsse zum Anlagevermögen in Höhe von 0,00 Euro (Vorjahr: 3.000,00 Euro) wurden sofort als Ertrag erfasst.

Der Posten "Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung" enthalten Aufwendungen für Altersversorgung in Höhe von 10.093,98 Euro (Vorjahr: 10.554,48 Euro).

6. Sonstige Angaben

Anzahl der Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Anzahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Mitarbeiter beträgt 51 (Vorjahr 59).

Berlin, 27. April 2026

(Jörg Markus Schöner)