Elisabeth u. Uli Holdenried - Stiftung **München**

Vorstand:

Hans Ulrich Holdenried
Elisabeth Johanna Holdenried
Markus Holdenried

Jahresbericht

zum

31. Dezember 2022

Elisabeth u. Uli Holdenried - Stiftung

mit Sitz in München

Jahresbericht zum 31. Dezember 2022

Nachstehend berichtet der Vorstand der

Elisabeth u. Uli Holdenried - Stiftung

mit Sitz in München

unter Vorlage der Bilanz per 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für 2022 über die Entwicklung der Stiftung im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022.

Inhaltsverzeichnis

1 Rechtsverhältnisse 1

1.1 Stiftungsgeschäft 1

1.2 Stiftungsaufsicht – Finanzamt 1

1.3 Stiftungszwecke 2

1.4 Organ der Stiftung - Vertretungsberechtigung 3

2 Jahresbericht 4

2.1 Finanzbericht – Tätigkeitsbericht 4

2.2 Bilanz 5

2.3 Gewinn- und Verlustrechnung 7

Anlage 1 Anlagenspiegel 2022 einschließlich Wertpapierkäufe und -verkäufe 2022

Anlage 2 Berechnung Freie Rücklage gemäß § 62 Abs. 1 AO in Verbindung mit § 55 Abs. 1 Nr. 5 AO

Anlage 3 Berechnung der Umschichtungsrücklage

Anlage 4 Berechnung der Rücklage für Stiftungszwecke (Ergebnisvortrag)

1 Rechtsverhältnisse

1.1 Stiftungsgeschäft

Herr Hans Ulrich Holdenried errichtete mit Stiftungsgeschäft vom 27. Oktober 2011, die gemeinnützige

Elisabeth u. Uli Holdenried - Stiftung

mit Sitz in München

Die Stiftung ist eine rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts.

1.2 Stiftungsaufsicht – Finanzamt

Die Regierung von Oberbayern hat die Elisabeth u. Uli Holdenried – Stiftung mit Sitz in München am 21. November 2011, Geschäftszeichen 12.1-1222.1 M/H 56, anerkannt. Die Stiftung ist damit rechtsfähig.

Das Finanzamt München - Abt. Körperschaften hat mit Freistellungsbescheid vom 14. September 2022, Steuernummer 143/235/22856, die Stiftung für die Kalenderjahre 2019, 2020 und 2021 nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG von der Körperschaftsteuer und nach § 3 Nr. 6 GewStG von der Gewerbesteuer befreit. Des Weiteren wurde in dem Freistellungsbescheid vom 14. September 2022 die Steuerfreiheit für Kapitalerträge, die bis zum 31. Dezember 2026 zufließen, vorläufig bescheinigt.

1.3 Stiftungszweck

Die Elisabeth u. Uli Holdenried – Stiftung mit Sitz in München verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige und mildtätige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.

Zweck der Stiftung ist die Förderung

a) der Jugendhilfe (§ 52 Abs. 2 Nr. 4 AO),

b) des Wohlfahrtswesens (§ 52 Abs. 2 Nr. 9 AO),

c) mildtätiger Zwecke (§ 53 AO).

Der Stiftungszweck kann beispielsweise verwirklicht werden durch folgende Maßnahmen:

a) Unterstützung von sich in Notlagen befindlichen Kindern und Jugendlichen in aller Welt,

b) Förderung einer anderen steuerbegünstigten Körperschaft oder einer Körperschaft des öffentlichen Rechts für die Verwirklichung steuerbegünstigter Zwecke, insbesondere die Durchführung von Projekten, die sich der zwischenmenschlichen Toleranz und interkulturellen Verständigung verschrieben haben.

Die Stiftung kann ihre Mittel teilweise anderen, ebenfalls steuerbegünstigten Körperschaften zur Verwendung zu steuerbegünstigten Zwecken im Sinne des § 2 Abs. 2 der Satzung zuwenden.

1.4 Organ der Stiftung – Vertretungsberechtigung

Organ der Stiftung ist der Stiftungsvorstand.

Der Stiftungsvorstand besteht aus zwei bis drei Mitgliedern, darunter dem Vorsitzenden und dem stellvertretenden Vorsitzenden, die auf eine Amtszeit von 5 Jahren berufen werden.

Die Mitglieder des ersten Vorstands wurden vom Stifter im Stiftungsgeschäft berufen und ihnen eine Funktion zugewiesen. Der Stifter ist auf unbestimmte Zeit Mitglied des Stiftungsvorstands. Im Übrigen ergänzt sich der Stiftungsvorstand im Wege der Zuwahl (Kooptation).

Die Mitgliedschaft im Vorstand endet durch die – jederzeit möglich – Niederlegung des Amtes, die Abberufung durch den Stiftungsvorstand, die Anordnung einer gesetzlichen Betreuung oder den Tod. Ein ausscheidendes Mitglied bleibt – nur auf Ersuchen der verbleibenden Vorstandsmitglieder – bis zur Wahl eines nachfolgenden Mitglieds im Amt.

Der Stiftungsvorstand wählt aus seiner Mitte einen Vorsitzenden und einen stellvertretenden Vorsitzenden, der den Vorsitzenden in allen Angelegenheiten bei Verhinderung vertritt.

Der Vorstand besteht aus drei natürlichen Personen und setzt sich zusammen aus:

1. Hans Ulrich Holdenried (Vorsitzender)
2. Elisabeth Johanna Holdenried (stellvertretende Vorsitzende)
3. Markus Holdenried

Der Stiftungsvorstand vertritt die Stiftung gerichtlich und außergerichtlich. Er hat die Stellung eines gesetzlichen Vertreters. Der Stifter ist, solange er dem Vorstand angehört, einzelvertretungsberechtigt. Im Übrigen vertreten zwei Vorstandsmitglieder die Stiftung gemeinsam.

Die Deutsche Bank AG, Stiftungsverwaltung, Hamburg, wird mit der technischen Verwaltung der Stiftung beauftragt. Die Jahresabrechnung wird nach gewissenhafter Prüfung der Erfüllung des Stiftungszwecks vom Stiftungsvorstand erstellt.

2 Jahresbericht

2.1 Finanzbericht – Tätigkeitsbericht

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	
Jahresüberschuss im Berichtszeitraum	**79.590,22**
Verwendung	
Einstellung Umschichtungsrücklage	-12.254,46
Einstellung Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 AO	0,00
Einstellung in Rücklage für Stiftungszwecke (Ergebnisvortrag)	-67.335,76
Zur Ausschüttung an Destinatäre per 31.12.2022	67.335,76
(Verwendung im Geschäftsjahr 2023 vorgesehen)	

Die maximal zulässige Freie Rücklage beträgt EUR 19.067,14 gem. § 62 Abs. 1 AO in Verbindung mit § 55 Abs. 1 Nr. 5 AO.

Umschichtungsrücklage	
Bestand per 01.01.2022	-20.464,06
Entnahme in 2022	0,00
Zuführung in 2022	12.254,46
Bestand per 31.12.2022	-8.209,60

Rücklage für Stiftungszwecke (Ergebnisvortrag)	
Bestand per 01.01.2022	98.196,82
Entnahme in 2022	-98.196,82
Zuführung in 2022	67.335,76
Bestand per 31.12.2022	67.335,76

Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 AO	
Bestand per 01.01.2022	33.621,02
Entnahme in 2022	0,00
Zuführung in 2022	0,00
Bestand per 31.12.2022	33.621,02

Ansparrücklage gemäß § 62 Abs. 4 AO	
Bestand per 01.01.2022	41,80
Entnahme in 2022	0,00
Zuführung in 2022	0,00
Bestand per 31.12.2022	41,80

Tätigkeitsbericht/Ausschüttung an Destinatäre		
Summe der Ausschüttungen im Berichtszeitraum		165.762,49
- Stiftung Ambulantes Kinderhospiz München, München	40.000,00	
- missio Internationales Katholisches Missionswerk Ludwig Missionsverein	75.000,00	
- Familienzentrum Arche Noah gGmbH	35.762,49	
- Sternstunden e.V.	15.000,00	

Stiftungskapital	
Das Stiftungskapital (inklusive Zustiftungen) beträgt zum 31.12.2022	1.340.000,00
und hat sich gegenüber der Bilanz zum 31.12.2021 um EUR 240.000,00 erhöht.	

2.2 Bilanz

Aktiva (in €)	31.12.2022	31.12.2021
A. Anlagevermögen	**1.263.821,94**	**1.061.464,98**
I. Finanzanlagen	1.263.821,94	1.061.464,98
Beteiligungen	240.000,00	0,00
Fonds	531.373,12	580.099,24
Aktien	492.448,82	481.365,74
B. Umlaufvermögen	**173.887,38**	**154.616,84**
I. Guthaben bei Kreditinstituten	173.887,38	154.616,84
- Deutsche Bank AG (220) 2877199 00	60.001,64	121.096,90
- Deutsche Bank AG (220) 2877199 10	23.636,84	11.081,26
- Deutsche Bank AG (220) 2877199 03	90.248,90	22.438,68
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**199,65**	**266,20**
- Legal Entity Identifier	199,65	266,20
Aktiva gesamt	**1.437.908,97**	**1.216.348,02**

Passiva (in €)	31.12.2022	31.12.2021
A. Eigenkapital	**1.432.788,98**	**1.211.395,58**
I. Eingefordertes Kapital	1.340.000,00	1.100.000,00
Stiftungskapital	1.340.000,00	1.100.000,00
- Grundstockvermögen	1.000.000,00	1.000.000,00
- Zustiftungen	100.000,00	100.000,00
- Zustiftung GmbH Beteiligung	240.000,00	0,00
II. Ergebnisrücklagen	92.788,98	111.395,58
- Umschichtungsrücklage	-8.209,60	-20.464,06
- Rücklage für Stiftungszwecke (Ergebnisvortrag)	67.335,76	98.196,82
- Ansparrücklage gem. § 62 Abs. 4 AO	41,80	41,80
- Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 AO	33.621,02	33.621,02
B. Rückstellungen	**5.119,99**	**4.952,44**
I. Sonstige Rückstellungen	5.119,99	4.952,44
- Rückstellung für Stiftungsverwaltung	5.069,99	4.802,44
- Rückstellung für Steuerberatung	50,00	150,00
Passiva gesamt	**1.437.908,97**	**1.216.348,02**

2.3 Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2021
E R T R Ä G E		
I. Erträge aus Wertpapieren des AV	**53.474,72**	**39.314,23**
- Fondserträge	15.341,95	13.152,20
- Dividendenerträge	22.757,05	17.953,33
- Erstattete Ausländische Quellensteuer	0,00	827,33
- Realisierte Gewinne aus Wertpapierverkäufen	15.375,72	7.381,37
II. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**4,71**	**0,07**
- Zinsen aus Bankguthaben	4,71	0,07
III. Erträge aus der Auflösung von Ergebnisrücklagen	**98.196,82**	**29.919,26**
- Erträge aus der Auflösung der Rücklage für Stiftungszwecke (Ergebnisvortrag)	98.196,82	29.919,26
IV. Erhaltene Spenden	**111.000,00**	**210.000,00**
- Erhaltene Spenden	111.000,00	210.000,00
Erträge gesamt	**262.676,25**	**279.233,56**
A U F W E N D U N G E N		
I. Aufwendungen aus Wertpapieren des AV	**4.630,53**	**15.785,36**
- Abgezogene Ausländische Quellensteuer	1.509,27	1.651,49
- Realisierte Verluste aus Wertpapierverkäufen	3.121,26	14.133,87
II. Satzungs- bzw. verfassungsmäßige Aufwendungen	**165.762,49**	**160.756,39**
- Auszahlungen / Aufwendungen an Destinatäre	165.762,49	160.756,39
III. Sonstige Aufwendungen	**12.693,01**	**11.247,49**
Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	12.693,01	11.247,49
- Depotpreis	288,00	288,00
- Kosten Vermögensverwaltung	5.838,14	5.840,50
- Stiftungsverwaltungsgebühren	5.069,99	4.802,44
- Mitgliedsbeiträge	200,00	200,00
- Kosten Legal Entity Identifier	66,55	66,55
- Repräsentationskosten	1.188,96	0,00
- Kosten Steuerberatung	41,37	50,00
Aufwendungen gesamt	**183.086,03**	**187.789,24**
Jahresüberschuss	**79.590,22**	**91.444,32**