

Oelhafe-Zeysesche-Stiftung  
Stiftungsverwaltung

Glauchauer Straße 68  
06110 Halle (Saale)

## **J A H R E S R E C H N U N G**

**ZUM 31.12.2012**

### **Oelhafe-Zeysesche-Stiftung**

Glauchauer Straße 68  
06110 Halle (Saale)

Finanzamt: Halle-Nord

Steuernummer: 111/142/06204

## **Inhaltsverzeichnis**

	Blatt
Vermögensaufstellung zum 31.12.2012	3
Jahresrechnung für das Jahr 2012	4

## **Anlagen**

Anlage	I	Verprobung der Einnahmen/Ausgaben für das Kalenderjahr 2012
Anlage	II	Entwicklung der Rücklagen

**VERMÖGENSÜBERSICHT**

Oelhafte-Zeysesche-Stiftung

zum

31. Dezember 2012

**AKTIVA****PASSIVA****ANLAGEVERMÖGEN**

Grundstücke Gartenflächen	128.557,29 €
Grundstücke Ackerflächen	157.335,57 €
Grundstücke sonstige	<u>25.007,43 €</u>
Σ	<u>310.900,29 €</u>

**UMLAUFVERMÖGEN**

Wertpapiere des Umlaufvermögens	195.718,64 €
Tagesgeldkonto	33.867,20 €
Bankguthaben	<u>6.708,58 €</u>
Σ	<u>236.294,42 €</u>

**STIFTUNGSVERMÖGEN**

Grundstockvermögen	381.142,27 €
Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	65.708,83 €
Rücklage aus Umschichtungsgewinnen	73.052,59 €
Zweckgebundene Rücklage nach § 58 Nr. 6 AO (Gesundes Frühstück)	11.840,79 €
Auflösung	- 11.840,79 €
Ergebnisvortrag bis 2011	12.700,00 €
Jahresergebnis 2012	14.591,02 €

**547.194,71 €****547.194,71 €**

<b>A)</b>	<b>IDEELLER BEREICH</b>		
	<b>Einnahmen</b>	Erstattung Grunderwerbsteuer	369,00 €
		Aktivierung Grunderwerbsteuer VJ	889,00 €
			<b>1.258,00 €</b>
	<b>Ausgaben</b>		
	<u>Verwaltungskosten</u>		
	Korrektur Zugang Umschichtungsrücklage 2009	-	198,85 €
	Tauschvertrag UR-Nr. 2122/11	-	1.890,00 €
	Kaufvertrag UR-Nr. 2121/11	-	90,00 €
	Sonstige Verwaltungskosten (Gebühren)	-	60,00 €
	Beratungsleistungen lt. Vertrag vom 10.09.2006	-	3.344,50 €
			5.583,35 €
<b>A)</b>	<b>Ergebnis ideeller Bereich</b>		<b>- 4.325,35 €</b>
<b>B)</b>	<b>VERMÖGENSVERWALTUNG</b>		
	<b>Einnahmen</b>		
	Pacht 2012		14.578,37 €
	Zinsen Tagesgeldkonto "Cashdirekt"		182,60 €
	Zinserträge aus Wertpapieren		5.048,75 €
			<u>19.809,72 €</u>
	<b>Ausgaben</b>		
(a)	Zinsaufwand (Stückzinsen)/Wertpapier VW	-	1.151,37 €
(b)	sonstiger Aufwand / Wertpapier VW	-	272,65 €
	Kontoführungsgebühren	-	125,61 €
	Depotgebühren / Wertpapiere	-	289,96 €
			<u>1.839,59 €</u>
<b>B1)</b>	<b>Überschuss Vermögensverwaltung</b>		<b>17.970,13 €</b>
<b>B 2)</b>	<b>Ergebnis Vermögensverwaltung vor Rücklagenbildung</b>		<b>17.970,13 €</b>
	Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO (von B 1)		- 5.990,04 €
<b>B 3)</b>	<b>ÜBERSCHUSS Vermögensverwaltung nach Rücklagenbildung und Umschichtung</b>		<b>6.936,28 €</b>
	Verbrauch/Auflösung Umschichtungsrücklage		6.936,28 €
			<u>18.916,37 €</u>
<b>C)</b>	<b>ERMITTLUNG JAHRESERGEBNIS</b>		
	von A) Ergebnis Ideeller Bereich	-	4.325,35 €
	von B 3) Überschuss Vermögensverwaltung nach Rücklagenbildung		18.916,37 €
	<b>Jahresergebnis 2012</b>		<b>14.591,02 €</b>

**Erläuterung zu:**

(a) **Kauf des Wertpapiers am: 30.06.2008 in Höhe von 49 T€ /Kurswert = 100 %/Zins: 5,3750 %**

Da die Zinserträge jährlich fällig sind, der Kauf des Wertpapiers allerdings erst am 30.06.2008 statt fand, wurden Stückzinsen in Höhe von 1.151,37 € für das bereits gelaufene 1/2 Jahr fällig. Die Zinsen für das gesamte Jahr 2008 in Höhe von 2.633,75 € wurden an die Stiftung gezahlt. Abzüglich der gezahlten Stückzinsen hatte die Stiftung in 2008 somit lediglich Zinserträge in Höhe von 1.482,38 €.

(b) Der sonstige Aufwand resultiert aus Maklercourtage und Börsenkosten, mithin in Höhe von 272,65 €, der sich auf die Gesamtlaufzeit des Wertpapiers von 4 Jahren bezieht.

Zinserträge bei der Gesamtlaufzeit von 4 Jahren:	2008	1.482,38 €
	2009	2.633,75 €
	2010	2.633,75 €
	2011	2.633,75 €
	2012	2.633,75 €
	<b>Σ</b>	<b>12.017,38 €</b>

Die Rückzahlung des Wertpapiers erfolgte in Höhe von 49 T€, d.h. zu einem Kurswert = 100 %.

<b>OELHAFE-ZEYSESCHES-STIFTUNG</b>		Anlage I	
<b>Einnahmen / Ausgaben für das Kalenderjahr 2012</b>			
		<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>
		Euro	Euro
A: Ideeller Bereich		8.194,28	0,00
	1. Satzungsmäßige Zwecke		0,00
	2. Verwaltungskosten / Steuerberatungskosten	0,00	-5.583,35
B: Vermögensverwaltung		19.809,72	-1.839,59
C: Zweckbetrieb		0,00	0,00
D: Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb		0,00	0,00
<b>GESAMT:</b>		<b>28.004,00</b>	<b>-7.422,94</b>
<b>VERPROBUNG</b>		Euro	
<b>Girokonto bei der Saalesparkasse</b>			
<b>Anfangsbestand am 01.01.2012</b>		<b>1.058,26</b>	
<u>Zugänge</u>	<b>Einnahmen 2012</b>		
	Pacht	14.578,37	
	Zinsen aus Wertpapieren	5.048,75	
	Erstattung Grunderwerbsteuer	369,00	
	Umbuchung von Tagesgeldkonto auf Giro	10.000,00	
	Auflösung VW- Wertpapiere	49.000,00	
<u>Abgänge</u>	<b>Ausgaben 2012</b>		
	Verwaltungskosten	-7.688,50	
	Tauschvertrag mit Stiftung Hospital UR-Nr. 2122/11	-1.890,00	AV
	Kaufvertrag UR-Nr. 2121/11	-90,00	AV
	Satzungszwecke	-13.677,30	(Auflösung der Rücklage /11.840,79 € +1.836,51€
	Erwerb Anleihen	-50.000,00	Jahresergebnis 2011)
<b>Endbestand am 31.12.2012</b>		<b>6.708,58</b>	
<b>Wertpapiere / Festverzinsliche Anleihen</b>			
	<b>Bezeichnung der Anleihe</b>	<b>Zinsen (%)</b>	<b>Betrag in Euro</b>
E.on		5,250	45.718,64
Bayerische Landesbank		1,600	25.000,00
HSH Nordbank /Frühblüher Anleihe 2012		2,200	25.000,00
HSH Nordbank /Herbstanleihe 2011		2,000	100.000,00
	<b>Σ</b>		<b>195.718,64</b>
	Zinsen in 2012		5.048,75 €
<b>Tagesgeldkonto "Cash-direkt"</b>			
<u>Stand per 01.01.2012</u>		<b>43.684,60 €</b>	
Umbuchung auf Girokonto		10.000,00 €	
Zinsen 01.01.2012-31.12.2012		182,60 €	
<u>Stand zum 31.12.2012</u>		<b>33.867,20 €</b>	

**Entwicklung der Rücklagen**

Euro

**1. Entwicklung der freien Rücklage nach § 58 Nr. 7 a AO**

Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	1998	2.441,15
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	1999	1.693,19
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2000	2.601,55
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2001	2.587,10
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2002	4.466,92
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2003	3.677,67
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2004	2.543,15
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2005	4.058,93
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2006	3.951,88
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2007	4.248,22
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2008	3.359,33
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2009	8.213,75
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2010	8.285,46
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2011	7.590,50
Einstellung in Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO	2012	5.990,04
		<b><u>65.708,83</u></b>

(0,01 € Rundungsabweichung)

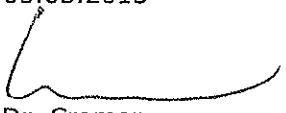
**2. Entwicklung der Rücklage aus Umschichtungsgewinnen**

Zuführung zur Umschichtungsrücklage		2008	97.125,00
Zuführung zur Umschichtungsrücklage	(a)	2009	1.455,00
Abgang von Umschichtungsrücklage		2011	-18.270,00
Abgang von Umschichtungsrücklage		2011	-321,13
Korrektur /Abgang von Umschichtungs-	zu (a)	2012	-198,85
Tauschvertrag		2012	-1.890,00
Kaufvertrag		2012	-90,00
Grunderwerbsteuer		2012	-2.543,00
Anschaffungsnebenkosten		2012	-1.325,43
Grunderwerbsteuer	(b)	2011	-889,00
			<b><u>73.052,59</u></b>

(b) Aktivierung in 2012

Die Jahresrechnung für das Jahr 2012 der Oelhafe-Zeysesche-Stiftung wurde erstellt

am: 05.03.2013

durch:   
Dr. Cremer

Oelhafe-Zeysesche-Stiftung  
Stiftungsvorwaltung  
Glauchauer Straße 63  
06110 Halle (Saale)  
Tel. (0345) 2 1990  
Stempel/Unterschrift