

**WISTA-MANAGEMENT GMBH WISSENSCHAFTS-UND WIRTSCHAFTSSTANDORT
BERLIN-ADLERSHOF, Berlin
Gewinn- und Verlustrechnung für 2016**

| | 2016 EUR | 2015 EUR |
|--|----------------------------|--------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 22.288.006,88 | 16.773.503,09 |
| 2. Erhöhung (Vorjahr: Verminderung) des Bestandes an noch nicht abgerechneten Leistungen | 1.533.000,00 | -181.000,00 |
| 3. Zuwendungen des Landes Berlin | 128.140,75 | 117.153,36 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | <u>13.850.237,32</u> | <u>13.275.491,06</u> |
| | <u>37.799.384,95</u> | <u>29.985.147,51</u> |
| 5. Materialaufwand | | |
| 5.1. Grundstücksaufwendungen | | |
| a) Wartungsleistungen | 822.711,24 | 716.329,92 |
| b) Materialverbrauch | 77.759,12 | 55.897,17 |
| c) Betriebskosten | 4.120.006,83 | 3.431.706,44 |
| d) sonstige Betriebskosten | 1.890.520,20 | 1.164.333,05 |
| e) Instandhaltung | 4.596.854,12 | 2.317.746,22 |
| f) Leasingaufwendungen | 588.795,25 | 617.662,82 |
| g) Dienstleistungsentgelt AFM | 2.121.331,13 | 1.577.037,42 |
| 5.2. Materialaufwendungen und bezogene Leistungen | <u>1.817.895,09</u> | <u>0,00</u> |
| | 16.035.872,98 | 9.880.713,04 |
| 6. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 3.029.755,19 | 2.699.514,62 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung davon für Altersversorgung EUR 0,00 (Vj. EUR 7.500,00) | 500.283,21 | 417.370,28 |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 11.808.837,05 | 12.055.246,89 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>3.230.942,57</u> | <u>3.660.838,04</u> |
| | <u>34.605.691,00</u> | <u>28.713.682,87</u> |
| 9. Erträge aus Beteiligungen | 149.883,66 | 157.328,21 |
| 10. Erträge aus Ergebnisabführungsvertrag | 510.813,14 | 150.620,93 |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 62.786,47 | 50.769,65 |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>256.928,42</u> | <u>414.293,86</u> |
| | <u>466.554,85</u> | <u>-55.575,07</u> |
| 13. Ergebnis vor sonstigen Steuern | 3.660.248,80 | 1.215.889,57 |
| 14. Sonstige Steuern | <u>724.793,30</u> | <u>293.607,22</u> |
| 15. Jahresüberschuss | <u><u>2.935.455,50</u></u> | <u><u>922.282,35</u></u> |

Hinweise

Davon-Vermerke:

Sofern Davon-Vermerke in den Anhang integriert werden, was empfohlen wird, sollten sie in der GuV weggelassen werden.

Summationsstriche und Summenunterstreichungen sind nach folgender Regel gesetzt:

Bei Additionen (und entsprechend bei Subtraktionen) wird nur der letzte Summand unterstrichen bzw. die Summe "überstrichen" (Summationsstrich). Zwischensummen werden nicht unterstrichen, nur die Endsumme wird doppelt unterstrichen.

Ausblenden von Zeilen oder Spalten:

Im Hinblick auf die Anforderungen des elektronischen Bundesanzeigers an die Offenlegungsunterlagen ist zu empfehlen, keine Zeilen oder Spalten auszublenden oder auf die Höhe resp. Breite Null zu reduzieren, vielmehr sollten Zeilen resp. Spalten, die nicht gezeigt werden sollen, gelöscht werden (ggf. müssen zuvor Formelverweise auf entsprechende Zellen bereinigt werden).

Ausweis erfolgswirksamer, durch den Übergang auf das BilMoG verursachter Veränderungen bilanzierter latenter Steuern

Erfolgswirksam zu erfassende, durch den Übergang auf das BilMoG verursachte Änderungen bilanzierter latenter Steuern sind im Steuerergebnis auszuweisen, nicht im außerordentlichen Ergebnis (vgl. Gelhausen et al. WPg 2010 S. 25 u. S. 31)