

**BERICAP HOLDING GMBH**
**Budenheim**
**Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020**
**Bilanz**

<b>Aktiva</b>		
	<b>31.12.2020 EUR</b>	<b>31.12.2019 EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>	168.275.666,89	155.852.508,13
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.280.610,47	1.918.712,35
II. Sachanlagen	1.984.764,60	1.985.320,36
III. Finanzanlagen	164.010.291,82	151.948.475,42
<b>B. Umlaufvermögen</b>	21.860.190,10	31.502.793,85
I. Vorräte	604.518,07	636.322,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.298.338,11	1.440.992,61
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	138.301,20	0,00
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	19.957.333,92	29.425.479,24
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	31.688,58	20.000,00
<b>Bilanzsumme, Summe Aktiva</b>	190.167.545,57	187.375.301,98
<b>Passiva</b>		
	<b>31.12.2020 EUR</b>	<b>31.12.2019 EUR</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	169.890.786,51	175.444.331,67
I. gezeichnetes Kapital	70.000.000,00	70.000.000,00
II. Gewinnrücklagen	99.872.000,00	105.426.000,00
III. Bilanzgewinn	18.786,51	18.331,67
<b>B. Rückstellungen</b>	1.040.012,72	919.141,62
<b>C. Verbindlichkeiten</b>	19.236.746,34	11.011.828,69



<b>Passiva</b>		
	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr	19.556.295,92	11.013.571,17
<b>Bilanzsumme, Summe Passiva</b>	<b>190.167.545,57</b>	<b>187.375.301,98</b>

## Anhang

### Allgemeine Angaben

Die BERICAP HOLDING GMBH hat ihren Sitz in Budenheim und ist eingetragen in das Handelsregister Mainz (HRB 917).

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft nach § 267 HGB.

Der Jahresabschluss der BERICAP HOLDING GMBH wird nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (§§ 242 ff., 264 ff. HGB), wie sie für kleine Kapitalgesellschaften gelten, sowie den einschlägigen Vorschriften des GmbHG aufgestellt. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses werden die Erleichterungsvorschriften für kleine Kapitalgesellschaften im Anhang teilweise in Anspruch genommen. Die Gesellschaft macht zudem von ihrem Wahlrecht nach § 264 Abs. 1 Satz 4 HGB Gebrauch und stellt keinen Lagebericht auf.

Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Die Bilanz ist nach den Vorschriften der §§ 265 ff. HGB gegliedert. Bei der Aufstellung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde von uns das Gesamtkostenverfahren angewandt.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgt unter der Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB).

Die nachfolgend dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze entsprechen den im Vorjahr angewandten Grundsätzen.

### Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

#### Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bewertet, die, sofern sie einer Abnutzung unterliegen, um planmäßige lineare Abschreibungen vermindert sind. Die Nutzungsdauern für immaterielle Vermögensgegenstände betragen zwischen vier und 19 Jahre.

Das Sachanlagevermögen ist mit Anschaffungskosten und, soweit abnutzbar, unter Berücksichtigung planmäßiger Abschreibungen entsprechend der Nutzungsdauer bewertet. Die beweglichen Anlagegüter werden dabei grundsätzlich linear abgeschrieben. Im Zugangsjahr erfolgen die Abschreibungen zeitanteilig. Die Nutzungsdauern für Sachanlagen betragen zwischen drei und elf Jahren. Geringwertige Anlagegüter (EUR 250 bis EUR 1.000) werden in einem Sammelposten erfasst und über einen Zeitraum von fünf Jahren aufgelöst. Bei voraussichtlich dauernder Wertminderung werden die immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sowie Sachanlagen auf den niedrigeren beizulegenden Wert außerplanmäßig abgeschrieben.

Das Finanzanlagevermögen wird zu Anschaffungskosten bzw. bei voraussichtlich dauernder Wertminderung mit dem niedrigeren beizulegenden Wert am Abschlussstichtag bewertet.

#### Umlaufvermögen

Die in den Vorräten ausgewiesenen Waren sind zu Anschaffungskosten bewertet. Abschreibungen auf den niederen beizulegenden Wert werden vorgenommen, wenn der Börsen- oder Marktpreis niedriger war als die ursprünglichen Anschaffungskosten.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalbetrag angesetzt und mit ihrem Gesamtwert innerhalb eines Jahres fällig. Erkennbare Risiken sind keine vorhanden.



Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten sind mit dem Nennwert angesetzt.

## Rückstellungen

In den Rückstellungen sind alle am Bilanzstichtag erkennbaren einzelnen Risiken und ungewissen Verpflichtungen enthalten. Sie werden in Höhe des Erfüllungsbetrags (d.h. einschließlich zukünftiger Kosten- und Preissteigerungen) angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden nach § 253 Abs. 2 HGB mit einem von der Deutschen Bundesbank ermittelten durchschnittlichen Marktzinssatz aus den vergangenen sieben Geschäftsjahren abgezinst.

## Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten werden grundsätzlich mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

## Währungsumrechnung

Forderungen und Verbindlichkeiten in ausländischer Währung mit einer Restlaufzeit von einem Jahr oder weniger sind zum Devisenkassamittelkurs am Abschlussstichtag bewertet. Auf fremde Währung lautende Forderungen und Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr sind nicht vorhanden.

## Bewertungseinheiten

Grund- und Sicherungsbeziehungen werden als Bewertungseinheit erfasst. Die bilanzielle Abbildung erfolgt unter Anwendung der Einfrierungsmethode, bei der sich ausgleichende Wertänderungen aus dem abgesicherten Risiko nicht bilanziert werden.

## Erläuterungen zur Bilanz

### Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten in Höhe von EUR 19.236.746,34 haben keine Laufzeit von mehr als 5 Jahren.

Die Verbindlichkeiten sind nicht durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte abgesichert.

### Haftungsverhältnisse

In Bezug auf verbundene Unternehmen bestehen die nachfolgenden Haftungsverhältnisse:

Die Gesellschaft hat eine Vertragserfüllungsbürgschaft in Höhe von TEUR 1.500 gegenüber der Constellium Rolled Products Singen GmbH & Co.KG für Materiallieferungen an die MALA Verschluss-Systeme GmbH übernommen.

Mit einer Inanspruchnahme ist auf Grund der derzeitigen Lage der betreffenden Unternehmen nicht zu rechnen.

### Sonstige Angaben

#### Aufgliederung der Mitarbeiterzahl

Die nachfolgende Tabelle zeigt die durchschnittliche Zahl der Mitarbeiter:

	2020	Vorjahr
	Anzahl	Anzahl
Angestellte	14	12

## Bewertungseinheiten

Zu den Bewertungseinheiten geben wir nachfolgende Übersicht:



Risiko				Grundgeschäft
Variable	Art	Art		Betrag
Zins	kontraierter Zahlungsstrom		variabel verzinsliche Darlehen	EUR 10 Mio.
Sicherungs-instrument	Art	Art	Bewertungseinheit	prospektive Effektivität
Zins-swaps		EUR 10 Mio.	Mikrohedge	Laufzeit- und Volumen-kongruenz

**Geschäftsführung**

Geschäftsführer im Geschäftsjahr 2020 waren:

Jörg Thiels, Geschäftsführer, Bad Soden

Alexander Krautkrämer, Geschäftsführer, Eltville am Rhein

Christian Krautkrämer, Geschäftsführer, Eltville am Rhein

**Konzernverhältnis**

Oberste Muttergesellschaft ist die BERICAP Capital GmbH & Co KG, Budenheim. Die Gesellschaft wird in den Konzernabschluss der BERICAP Capital GmbH & Co KG einbezogen (kleinster und größter Konsolidierungskreis).

## sonstige Berichtsbestandteile

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 24.06.2021 festgestellt.