

GL Service gGmbH, Bergisch Gladbach

Bilanz zum 31. Dezember 2025

AKTIVA				PASSIVA			
	EUR	31.12.2025 EUR	31.12.2024 TEUR		EUR	31.12.2025 EUR	31.12.2024 TEUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25,0
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				II. Kapitalrücklage		1.712.229,78	607,2
II. Sachanlagen		1,00	0,0	III. Bilanzgewinn		471.695,25	452,7
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.150.341,00						
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	150.425,00			B. Rückstellungen		2.208.925,03	1.084,9
		2.300.766,00		sonstige Rückstellungen		798.214,00	686,8
		2.300.767,00	1.027,4			798.214,00	686,7
B. Umlaufvermögen				C. Verbindlichkeiten			
I. Vorräte				1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	61.791,38		2,2
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		14.511,34	12,2	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 61.791,38 (TEUR 2,2)			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	51.427,80		63,4
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	109.688,98			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 51.427,80 (TEUR 63,4) -			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.459,54			3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		38,3
3. Forderungen gegen Gesellschafter	685.361,35			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 0,00 (TEUR 38,3)			
4. sonstige Vermögensgegenstände	34.578,79	834.088,66	19,2	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	748.141,74		612,9
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		767.871,83	726,9	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 748.141,74 (TEUR 612,9) -			
		1.616.471,83	1.535,1	5. sonstige Verbindlichkeiten	48.213,88		74,0
				- davon aus Steuern: EUR 6.603,20 (TEUR 12,8) -			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 48.213,88 (TEUR 74,0) -			
				D. Rechnungsabgrenzungsposten		909.574,80	790,9
						525,00	0,0
						3.917.238,83	2.562,5

GL Service gGmbH, Bergisch Gladbach

**Gewinn und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025**

	EUR	2025 EUR	2024 TEUR
1. Umsatzerlöse		4.622.046,24	4.570,5
2. sonstige betriebliche Erträge		195.914,77	159,2
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	413.003,11		435,1
b) Aufwendungen für bezo- gene Leistungen	<u>102.774,14</u>	515.777,25	100,7
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.850.040,31		2.681,9
b) soziale Abgaben und Auf- wendungen für Altersver- sorgung und für Unter- stützung	<u>624.068,19</u>	3.474.108,50	542,9
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermö- gensgegenstände des An- lagevermögens und Sach- anlagen		62.278,89	60,6
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		748.606,09	889,5
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.796,82		2,4
8. Zinsen und ähnliche Auf- wendungen	<u>0,00</u>	<u>1.796,82</u>	<u>1,6</u>
9. Ergebnis nach Steuern		18.987,10	19,8
10. Jahresüberschuss		18.987,10	19,8
11. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		452.708,15	432,9
Übertrag		471.695,25	452,6

GL Service gGmbH, Bergisch Gladbach

Gewinn und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

	EUR	2025 EUR	2024 TEUR
Übertrag		471.695,25	452,6
12. Bilanzgewinn		471.695,25	452,7

ANHANG

der

**GL Service gGmbH,
Bergisch Gladbach**

für das Geschäftsjahr 2025

ANHANG

INHALTSVERZEICHNIS

Blatt

I.	Allgemeine Angaben	
1.	Anwendung des Handelsgesetzbuches	3
2.	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
3.	Handelsregisternummer	4
II.	Erläuterungen zur Bilanz	4
III.	Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	5
IV.	Sonstige Angaben	
1.	Geschäftsführer/Geschäftsführerin	6
2.	Gesellschafter	6
3.	Mitglieder der Gesellschafterversammlung	6
4.	Bezüge der Geschäftsführer/Mitglieder der Gesellschafterversammlung	
5.	Honorar Abschlussprüfer	
6.	Anzahl der Arbeitnehmer	7
7.	Sonstige finanzielle Verpflichtungen	7
8.	Vorschlag über die Verwendung des Bilanzverlustes/ Bilanzgewinns	7
9.	Ereignisse nach dem Bilanzstichtag	7

I. Allgemeine Angaben:

1. Anwendung des Handelsgesetzbuches

Der Jahresabschluss der GL Service gGmbH zum 31. Dezember 2025 wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Vorschriften des GmbH-Gesetzes zu beachten.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne von § 267 Abs. 1 HGB.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Geschäftsführung geht von der Fortführung der Geschäfte (Going-Concern-Prämisse) aus.

Die Bilanzposten wurden wie folgt bewertet:

- Die immateriellen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer bewertet. Die Abschreibungsdauer beträgt fünf Jahre.
- Das Sachanlagenvermögen wird mit den Anschaffungskosten vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen bewertet. Zugänge mit Einzelanschaffungskosten bis zu € 250,00 werden gemäß § 6 Abs. 2 EStG im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Für geringwertige Vermögensgegenstände mit Einzelanschaffungskosten von über € 250,00 bis € 1.000,00 wird gemäß § 6 Abs. 2a EStG ein Sammelposten gebildet. Dieser wird im Jahr der Bildung und in den vier darauffolgenden Jahren mit jeweils einem Fünftel aufgelöst.
- Die Vorräte werden mit Anschaffungskosten einschließlich etwaiger Nebenkosten unter Beachtung des Niederwertprinzips bewertet.
- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit ihren Anschaffungskosten unter Beachtung des Niederwertprinzips bilanziert.
- Das gezeichnete Kapital wird gemäß § 272 Abs. 1 HGB mit seinem Nennbetrag angesetzt.

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR VOM 01.01.2025 BIS 31.12.2025

- Rückstellungen werden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung bewertet. Die Bewertung erfolgt mit dem aus kaufmännischer Sicht notwendigen Erfüllungsbetrag.
- Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Abschreibungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr grundsätzlich unverändert; sie berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und sind im Einzelnen bei den Erläuterungen zur Bilanz dargestellt.

3. Handelsregisternummer:

Handelsregister Amtsgericht Köln HRB 62188

II. Erläuterungen zur Bilanz:

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem beigefügten Anlagespiegel (Anlage I/9) ersichtlich.

Umlaufvermögen

Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten u. a. Forderungen gegen Personal in Höhe von T€ 15.

Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital in Höhe von T€ 25 ist mit dem Nennwert bewertet.

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR VOM 01.01.2025 BIS 31.12.2025

Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage ist mit dem Nennwert angesetzt. Sie resultiert in Höhe von € 26.350,00 aus der Einlage des Sachanlagevermögens bei Gründung in 2007.

In 2013 hat die Stadt Bergisch Gladbach einen Betrag von € 580.879,78 eingelegt. Diese Mittel stammen von der „Stiftung Scheurer“ und dienen der Einrichtung und des Betriebs einer Jugendhilfestation.

In 2025 erfolgte eine Sacheinlage in Höhe von € 1.105.000,00.

Rückstellungen

Die Rückstellungen wurden für Aufwendungen gebildet, die dem Grunde nach feststehen, deren Höhe jedoch nicht genau bemessen werden konnte. Die sonstigen Rückstellungen enthalten Urlaubs- und Überstundenrückstellungen in Höhe von T€ 252, Rückstellungen für den Jahresabschluss in Höhe von T€ 7 und sonstige Kosten in Höhe von T€ 539.

Verbindlichkeitspiegel 2025

<u>Verbindlichkeiten</u>	<u>Gesamtbetrag</u>	davon Restlaufzeit		
		bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr bis 5 Jahre	über 5 Jahre
	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	61.791,38	61.791,38		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	51.427,80	56.666,23	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	748.141,74	748.141,74	0,00	0,00
6. sonstige Verbindlichkeiten	48.213,88	48.213,88	0,00	0,00
Summe:	909.574,80	909.574,80	0,00	0,00

III. Erläuterung zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt worden.

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR VOM 01.01.2025 BIS 31.12.2025

Die Umsatzerlöse betragen insgesamt T€ 4.622

IV. Sonstige Angaben

1. Geschäftsführer

Herr Stephan Dekker (Beamter), Montabaur

2. Gesellschafter

Stadt Bergisch Gladbach

3. Mitglieder der Gesellschafterversammlung

Herr Thomas Hildner, Verwaltungsleiter, Vorsitzender der
Gesellschafterversammlung;

Frau Anna Maria Scheerer, stellvertretende Vorsitzende der Gesellschafterversammlung,
Lehrerin

Herr Jannes Komenda, Werksstudent

Herr Martin Bena,

Herr Friedrich Zapf,

Herr Florian Fornoff, Sacharbeiter

Frau Ute Stauer, Dozentin

Herr Marcel Kreutz, Bürgermeister der Stadt Bergisch Gladbach

4. Bezüge der Geschäftsführer/Mitglieder der Gesellschafterversammlung

Geschäftsführer T€ 6,9

Mitglieder der Gesellschafterversammlung T€ 0,2

5. Honorar Abschlussprüfer

Das Honorar für die Prüfung beläuft sich auch rd. T€ 6, die Steuerberatungsleistung auf T€ 1.

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR VOM 01.01.2025 BIS 31.12.2025

6. Durchschnittliche Anzahl der Arbeitnehmer

88 Beschäftigte

- Gewerbliches Personal: 49
- Pädagogisches Personal: 32
- Verwaltungspersonal: 7

7. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Keine

8. Vorschlag über die Verwendung des Bilanzgewinns

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Bilanzgewinn in Höhe von € 471.695,25 auf neue Rechnung vorzutragen.

9. Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Seit dem 01.01.2026 wurde ein Kinderheim vom Arbeitskreis Heilpädagogik Bensberg e.V. übernommen.

Bergisch Gladbach, den 30. Juli 2026

GL Service gGmbH



gez.

Stephan Dekker

- Geschäftsführer -

Entwicklung des Anlagevermögens

Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
Stand am 01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2025	Stand am 01.01.2025	Jahresab- schreibung	Abgänge	Stand am 31.12.2025	Stand am 31.12.2025	Stand am 31.12.2024
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.399,04	0,00	0,00	2.399,04	2.398,04	0,00	0,00	2.398,04	1,00	1,00
2.399,04	0,00	0,00	2.399,04	2.398,04	0,00	0,00	2.398,04	1,00	1,00
1.027.231,83	1.312.675,00	0,00	2.339.906,83	170.550,83	19.015,00	0,00	189.565,83	2.150.341,00	856.681,00
497.839,20	27.381,77	11.900,00	513.320,97	327.235,08	43.263,89	7.603,00	362.895,97	150.425,00	170.604,12
1.525.071,03	1.340.056,77	11.900,00	2.853.227,80	497.785,91	62.278,89	7.603,00	552.461,80	2.300.766,00	1.027.285,12
1.527.470,07	1.340.056,77	11.900,00	2.855.626,84	500.183,95	62.278,89	7.603,00	554.859,84	2.300.767,00	1.027.286,12

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

II. Sachanlagen

- 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken
- 2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung