

**Heinrich Warner Stiftung**

**Hamburg**

**Jahresabschluss  
zum 31. Dezember 2019**

Inhaltsverzeichnis

Bilanz auf den 31. Dezember 2019

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

Bescheinigung des Wirtschaftsprüfers

Anlagen

Anlage 1: Erläuterungen des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019

Anlage 2: Zusammensetzung und Entwicklung des Wertpapierbestands

Anlage 3: Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaften, herausgegeben vom Institut der  
Wirtschaftsprüfer in der Fassung vom 1. Januar 2017

Heinrich Warner Stiftung  
Hamburg

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019

BILANZ

<u>Aktiva</u>	<u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u> <u>TEUR</u>	<u>P a s s i v a</u>	<u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u> <u>TEUR</u>
<u>A. Anlagevermögen</u>			<u>A. Eigenmittel</u>		
<u>I. Finanzanlagen</u>			<u>I. Stiftungskapital</u>		
1. <u>Wertpapiere des Anlagevermögens</u>	428.954,86	490	I. <u>Stiftungskapital</u>	1.150.406,73	1.150
			II. <u>Bewilligung aus</u>		
			<u>zukünftigen Erträgen</u>	<u>(252.594,80)</u>	(255)
<u>B. Umlaufvermögen</u>					
<u>I. sonstige Vermögensgegenstände</u>	-	-	<u>B. Rückstellungen</u>		
<u>II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben,</u>			1. <u>sonstige Rückstellungen</u>	22.000,00	13
<u>Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</u>	490.857,07	418			
	<u>919.811,93</u>	<u>908</u>		<u>919.811,93</u>	<u>908</u>

Heinrich Warner Stiftung  
Hamburg

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019

Gewinn- und Verlustrechnung  
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

	<u>EUR</u>	<u>01.01.-31.12.2019</u> <u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u> <u>TEUR</u>
1. Einnahmen aus Spenden		53.200,00	0
2. Vermögensverwaltung			
a) Zinserträge	12.399,81		14
b) Veräußerungsgewinne	45.360,87		49
c) Veräußerungsverluste	(16.124,82)		(31)
d) Entgelt Vermögensverwaltung	<u>(7.230,96)</u>	34.404,90	(7)
3. satzungsgemäße Förderungen		(70.000,00)	0
4. sonstige Aufwendungen		<u>(15.522,98)</u>	<u>(16)</u>
5. Überschuss		2.081,92	9
6. Ergebnisvortrag		<u>(254.676,72)</u>	<u>(264)</u>
7. Bewilligung aus zukünftigen Erträgen		<u>(252.594,80)</u>	<u>(255)</u>

### Bescheinigung

Der geschäftsführende Vorstand der Heinrich Warner Stiftung, Herr Ernst-Jürgen Mellin, hat mich beauftragt, den Jahresabschluss der Stiftung zum 31. Dezember 2019 auf der Grundlage der von mir erstellten Bücher und der mir vorgelegten Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte zu erstellen. Für die Durchführung des Auftrags und meine Verantwortlichkeit sind – auch im Verhältnis zu Dritten – die vereinbarten und diesem Abschluss als Anlage 3 beigefügten „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ in der Fassung vom 1. Januar 2017 maßgebend.

### **Bescheinigung des Wirtschaftsprüfers über die Erstellung**

An die Heinrich Warner Stiftung

Ich habe auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung – der Heinrich Warner Stiftung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften sowie der ergänzenden Bestimmungen der Abgabenordnung und der Stiftungssatzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von mir erstellte Buchführung und die darüber hinaus vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses liegen in der Verantwortung des Vorstands der Stiftung.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung des IDW Standards: Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S 7) durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Hamburg, 8. Juni 2020

Dr. Winfried Höft  
Wirtschaftsprüfer · Steuerberater

Heinrich Warner Stiftung  
Hamburg

Erläuterungen des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019

I. Bilanz

1. Aktiva

	<u>31.12.2019</u>	<u>Vorjahr</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
A. <u>Anlagevermögen</u>		
I. <u>Finanzanlagen</u>		
1. <u>Wertpapiere des Anlagevermögens</u>	<u>428.954,86</u>	<u>490.469,42</u>

Die Wertpapiere werden mit den Kurswerten, höchstens jedoch zu den Anschaffungskosten bewertet. Nach dem vorliegenden Depotauszug der Deutschen Bank AG beträgt die Summe der Kurswerte der Wertpapiere zum Bilanzstichtag EUR 438.216,76

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Wertpapierbestandes ist aus der Anlage 2 ersichtlich.

	<u>31.12.2019</u> <u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u> <u>EUR</u>
<b>B. <u>Umlaufvermögen</u></b>		
<b>I. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u></b>	<b><u>490.857,07</u></b>	<b><u>418.060,59</u></b>
Im Einzelnen:		
Deutsche Bank AG, Hamburg, Kto. 400242 00	53.911,57	5.744,15
Deutsche Bank AG, Hamburg, Kto. 400242 03	171.945,50	146.435,18
Deutsche Bank AG, Hamburg, Kto. 400242 10	0,00	881,26
Deutsche Bank AG, Hamburg, Kto. 600 0400242	<u>265.000,00</u>	<u>265.000,00</u>
lt. Bilanz	<u>490.857,07</u>	<u>418.060,59</u>

Die Guthaben bei dem Kreditinstitut wurden durch die Kontoauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

2. Passiva

	<u>31.12.2019</u> <u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u> <u>EUR</u>
<b>A. <u>Eigenmittel</u></b>		
I. <u>Stiftungskapital</u>	<u>1.150.406,73</u>	<u>1.150.406,73</u>
<p>Von dem Stiftungsvermögen ist der Kapitalstock in Höhe von EUR 255.645,94 (DM 500.000,00) unangreifbar.</p>		
II. <u>Bewilligung aus zukünftigen Erträgen</u>	<u>(252.594,80)</u>	<u>(254.676,72)</u>
<p>Wirtschaftlich handelt es sich um den Verlustvortrag</p> <p>Entwicklung:</p>		
Stand 1. Januar 2019	(254.676,72)	(263.507,32)
Verminderung durch Überschuss	<u>2.081,92</u>	<u>8.830,60</u>
lt. Bilanz	<u>(252.594,80)</u>	<u>(254.676,72)</u>
<b>B. <u>Rückstellungen</u></b>		
1. <u>sonstige Rückstellungen</u>	<u>22.000,00</u>	<u>12.800,00</u>
Im Einzelnen:		
Vergütung Geschäftsführung 2018	8.950,00	
Vergütung Geschäftsführung 2019	8.950,00	
Jahresabschlusskosten	<u>4.100,00</u>	
lt. Bilanz	<u>22.000,00</u>	



II. Gewinn- und Verlustrechnung

	<u>EUR</u>	<u>01.01.-31.12.2019</u> <u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u> <u>EUR</u>
1. <u>Einnahmen aus Spenden</u>		<u>53.200,00</u>	<u>0,00</u>
Es handelt sich um 3 Spenden ohne Zweckbindung			
2. <u>Vermögensverwaltung</u>		<u>34.404,90</u>	<u>24.784,73</u>
Im Einzelnen:			
a) Zinserträge			
- aus Wertpapieren	12.002,27		13.797,24
- aus Kontoguthaben	<u>397,54</u>	12.399,81	406,41
b) Veräußerungsgewinne		45.360,87	48.898,32
c) Veräußerungsverluste		(16.124,82)	(30.903,75)
d) Entgelt Vermögensverwaltung		<u>(7.230,96)</u>	<u>(7.413,49)</u>
lt. GuV		<u>34.404,90</u>	<u>24.784,73</u>
3. <u>satzungsgemäße Förderungen</u>		<u>70.000,00</u>	<u>0,00</u>
Betrifft:			
Zuschuss zum Prostate Cancer Summit 2019			
der Martini-Klinik am UKE anstatt der Durchführung			
eines eigenen Symposiums:			

	<u>01.01.-31.12.2019</u>	<u>Vorjahr</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
4. <u>sonstige Aufwendungen</u>	<u>15.522,98</u>	<u>15.954,13</u>
Im Einzelnen:		
Beiträge	306,78	356,78
Versicherungen	963,90	963,90
Nebenkosten Geldverkehr	107,00	0,00
Aufwendungen Vorstandssitzungen	1.464,55	2.227,70
Aufwendungen Geschäftsführung	9.200,00	9.139,20
Rechts- und Beratungskosten	<u>3.480,75</u>	<u>3.266,55</u>
lt. GuV	<u>15.522,98</u>	<u>15.954,13</u>
5. <u>Überschuss</u>	<u>2.081,92</u>	<u>8.830,60</u>

Heinrich Warner Stiftung

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019

Zusammensetzung und Entwicklung des Wertpapierbestandes

Wertpapier	Datum der Anschaffung	Anschaffungskosten	Wertersatz zum 01.01.2019	Zugang / (Abgang) zu Buchwerten	Zu- / (Ab-)reibungen	Wertersatz zum 31.12.2019	Kurswert per 31.12.2019	Nennwert / Stücke	Veräußerungserlös	Veräußerungsgewinn / (-verlust)	erhaltene Zinserträge / Ausschüttung
Roche Holding AG Genusssch.	12.06.2015	26.120,25	26.120,25	(26.120,25)	-	-	-	100	24.387,58	(1.732,67)	497,49
BASF SE Namens-Aktien	22.08.2014 12.06.2015	9.953,40 24.071,16	4.593,87 24.071,16	-	-	4.593,87 24.071,16	4.031,40 19.485,10	60 290	-	-	1.120,00
Nestlé S.A. Namens-Aktien	07.11.2016	19.689,85	19.689,85	(19.689,85)	-	-	-	300	22.909,64	3.219,79	-
Unilever N.V. Cert.v.Aandelen Unilever N.V. Cert.v.Aandelen	07.11.2016 09.08.2019	19.944,88 20.202,41	19.944,88 20.202,41	(19.944,88) 20.202,41	-	-	20.668,00	530 400	25.556,88	5.612,00	139,54
Allianz SE Namens Aktien	04.12.2018	24.690,79	24.690,79	(24.690,79)	-	24.690,79	28.392,00	130	-	-	1.170,00
Reckitt Benckiser Group Reckitt Benckiser Group	09.01.2017 08.01.2018	19.849,91 19.486,40	19.849,91 19.486,40	(19.849,91) (19.486,40)	-	-	-	250 250	18.289,43	(1.560,48) (1.196,97)	567,64
ISHSVII-Nasday 100 Ucits ETF ISHSVII-Nasday 100 Ucits ETF	12.10.2017 24.05.2018	19.909,66 24.488,68	19.909,66 24.488,68	(15.358,88) 24.488,68	4.550,78	4.550,78 24.488,68	6.985,23 32.743,31	16 75	20.289,53	4.930,65	-
Dowdupont Inc. Reg. Shares	06.03.2018	24.961,30	24.961,30	(24.961,30)	-	-	-	450	18.662,86	(6.278,44)	434,63
SAP SE Inhaber Aktien	06.03.2018	25.231,21	25.231,21	(25.231,21)	-	-	-	300	31.318,50	6.087,29	-
Deutsche Post AG	06.03.2018 20.09.2018	25.607,23 9.483,60	25.607,23 9.483,60	-	-	25.607,23 9.483,60	23.740,50 10.174,50	700 300	-	-	1.150,00
Siemens AG	06.11.2018 10.09.2019	20.580,99 9.291,60	20.580,99 9.291,60	(20.580,99) 9.291,60 (9.291,60)	-	-	-	200 100	23.258,89	2.677,90	760,00
Zwischensumme		343.563,32	308.709,78	29.494,01 (200.515,27)	-	137.688,52	146.220,04		214.612,18	14.096,91	5.839,30

Heinrich Warner Stiftung

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019

Zusammensetzung und Entwicklung des Wertpapierbestandes

Wertpapier	Datum der Anschaffung	Anschaffungskosten	Wertansatz zum 01.01.2019		Zugang / (Abgang) zu Buchwerten	Zu- / (Ab-)reibungen		Wertansatz zum 31.12.2019	Kurswert per 31.12.2019	Nennwert/ Stücke	Veräußerungserlös	Veräußerungsgewinn / (-verlust)	erhaltene Zinserträge/ Ausschüttung
			EUR	EUR		EUR	EUR						
Übertrag		343.563,32	308.709,78	29.494,01 (200.515,27)	-	137.688,52	146.220,04	214.612,18	14.096,91	5.839,30			
Siemens Healthineers AG	19.03.2018	10.360,00	10.360,00	(10.360,00)		-	-	370	12.921,63	2.561,63	259,00		
ISHS VII-MSCI	24.05.2018 05.11.2019	24.694,99 20.028,96	24.694,99	- 20.028,96		24.694,99 20.028,96	25.740,89 20.870,98	185 150					
Fanuc Corp. Reg. Shares	24.05.2018	24.712,44	24.712,44	(24.712,44)		-	-	130	19.356,18	(5.356,26)	362,99		
Covestro AG	20.09.2018 20.09.2018 06.11.2018	7.076,60 14.156,42 11.672,60	7.076,60 14.156,42 11.672,60	- - -		7.076,60 14.156,42 11.672,60	4.133,00 8.266,00 8.266,00	100 200 200			1.200,00		
Continental AG	20.04.2018 20.09.2018	25.393,22 12.907,87	25.393,22 12.907,87	- -		25.393,22 12.907,87	13.190,50 9.749,50	115 85			950,00		
Koninklijke Philips N.V.	04.12.2018	25.274,28	25.274,28	-		25.274,28	32.621,25	750			541,87		
Fresenius SE & Co.	04.12.2018 10.09.2019	25.511,22 8.911,60	25.511,22	- 8.911,60		25.511,22 8.911,60	24.700,00 9.880,00	500 200			400,00		
Ishares MDAX Ucits ETF	25.02.2019	20.761,00	20.761,00	20.761,00		20.761,00	23.995,00	100					
Royal Dutch Shell	09.08.2019	25.513,21	25.513,21	25.513,21		25.513,21	26.360,00	1.000			721,31		
Berkshir. Hathaway	05.04.2019	30.028,32	30.028,32	30.028,32		30.028,32	33.247,50	165					
Zwischensumme		630.566,05	490.469,42	134.737,10 (235.587,71)	-	389.618,81	387.240,66	246.889,99	11.302,28	10.274,47			

Heinrich Warner Stiftung

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019

Zusammensetzung und Entwicklung des Wertpapierbestandes

Wertpapier	Datum der Anschaffung	Anschaffungskosten	Wertansatz zum 01.01.2019		Zugang / (Abgang) zu Buchwerten	Zu- / (Ab-) schreibungen		Wertansatz zum 31.12.2019	Kurswert per 31.12.2019	Nennwert/ Stücke	Veräußerungserlös	Veräußerungsgewinn / (-verlust)	erhaltene Zinserträge/ Ausschüttung
			EUR	EUR		EUR	EUR						
Übertrag		630.566,05	490.469,42	134.737,10 (235.587,71)	-	389.618,81	387.240,66				246.889,99	11.302,28	10.274,47
Intel Corp. Reg. Shares	24.05.2019	19.338,80		19.338,80		19.338,80	26.735,00	500					286,01
DWS European Opportunities	27.05.2019	19.997,25		19.997,25		19.997,25	24.241,10	65					218,40
Fraport AG	24.05.2019	20.322,08		20.322,08 (20.322,08)		-	-	280			21.193,28	871,20	560,00
Alibaba Group Hold.	24.05.2019	19.782,11		19.782,11 (19.782,11)		-	-	140			24.594,43	4.812,32	
Home Depot Inc.	24.05.2019	20.232,04		20.232,04 (20.232,04)		-	-	120			22.730,97	2.498,93	143,97
Qiagen NV Aandelen	09.08.2019 05.11.2019	19.634,01 16.577,83		19.634,01 16.577,83 (36.211,84)		-	-	600 600			45.963,16	9.751,32	
<b>Summe</b>		<b>766.450,17</b>	<b>490.469,42</b>	<b>270.621,22 (392.135,78)</b>	<b>-</b>	<b>428.954,86</b>	<b>438.216,76</b>				<b>361.371,83</b>	<b>29.236,05</b>	<b>11.482,85</b>