



## FILMFÖRDERUNG HAMBURG/SCHLESWIG-HOLSTEIN GMBH (FFHSH)

### HAMBURG

#### Anhang für das Geschäftsjahr 2017

##### 1. Allgemeine Angaben

Die Filmförderung Hamburg Schleswig-Holstein GmbH hat ihren Sitz in Hamburg und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgerichts Hamburg (HRB 52065).

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. und 264 ff. des Handelsgesetzbuches (HGB) in der aktuellsten Fassung und unter Berücksichtigung des Gesellschaftsvertrages aufgestellt. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) aufgestellt. Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft (§ 267 Abs. 1 HGB). Gemäß § 17 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages sind jedoch die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften anzuwenden.

Zur verbesserten Darstellung der Ertragslage werden reine Kostenerstattungen ab dem Wirtschaftsjahr 2017 sämtlichst in den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen. Im Vorjahr waren Kostenerstattungen in Höhe von 28.883,31 € als Umsatzerlöse ausgewiesen. Der Ausweis der korrespondierenden Forderungen erfolgt unter den sonstigen Vermögensgegenständen.

Die Vermögensgegenstände und Schulden wurden entsprechend den allgemeinen Bewertungsgrundsätzen der §§ 252 ff. HGB angesetzt. Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

##### 2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

**Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen** sind zu Anschaffungskosten bewertet und werden linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer abgeschrieben.

Abnutzbare bewegliche geringwertige Anlagegüter bis EUR 410,00 werden im Geschäftsjahr in voller Höhe abgeschrieben.

**Finanzanlagen** sind zu Anschaffungskosten oder dem niedrigeren beizulegenden Wert bewertet.

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** werden mit dem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Für aus institutionellen Zuschüssen erworbene Anlagegüter wird ein Sonderposten gebildet, der entsprechend den Abschreibungen aufgelöst wird.

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Sie sind in der Höhe des Erfüllungsbetrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer

Beurteilung notwendig ist.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

### **3. Erläuterungen zur Bilanz**

#### **3.1. Entwicklung des Anlagevermögens**

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel am Ende dieses Anhangs dargestellt.

#### **3.2. Forderungen gegen die Freie und Hansestadt Hamburg**

Bei den Forderungen gegen die Freie und Hansestadt Hamburg handelt es sich um Forderungen (Verpflichtungserklärung) gegen Gesellschafter. Die Restlaufzeit der kurzfristigen Forderungen hängt von der Auszahlung der Mittel an die Förderungsnehmer ab.

#### **3.3. Forderungen und Verbindlichkeiten aus Filmförderung**

Die Gesellschaft weist in Höhe der vertraglichen Verpflichtungen aus Filmförderungen Verbindlichkeiten gegenüber den Förderungsempfängern aus. Die Laufzeit dieser kurzfristigen Verbindlichkeiten ist nicht kalendermäßig bestimmt, sondern hängt von der Erfüllung von Auszahlungsvoraussetzungen durch den Förderungsempfänger ab.

Für die durch Gremienentscheidung reservierten Mittel sind entsprechende Rückstellungen gebildet worden.

Rückforderungsansprüche gegen die Förderungsempfänger aufgrund von Projektabrechnungen werden als Forderungen aus Filmförderung bilanziert und weisen eine Restlaufzeit von unter einem Jahr aus.

#### **3.4. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände weisen eine Restlaufzeit von unter einem Jahr auf.

#### **3.5. Sonderposten für Zuschüsse zum Anlagevermögen**

Die für den Erwerb von Anlagevermögen verwendeten Zuschüsse sind in einem passivischen Sonderposten ausgewiesen. In Höhe der Abschreibung der bezuschussten Wirtschaftsgüter erfolgt eine ertragswirksame Auflösung, die im sonstigen betrieblichen Ertrag ausgewiesen ist.

#### **3.6. Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Rückstellung für Förderverpflichtungen	9.742.332,62 EUR
Rückstellungen für Referenzmittel	972.241,57 EUR
Rückstellungen nicht verbrauchter Mittel	694.920,29 EUR
Rückstellungen für Förderverpflichtungen Filmwerkstatt	130.000,00 EUR
Rückstellungen Preisgelder u. Zuwendungen	24.151,40 EUR
Rückstellungen für Prüfungs- und Beratungskosten	26.700,00 EUR
Sonstige Rückstellungen	29.800,00 EUR
	<hr/>
	<b>11.620.145,88 EUR</b>

Bei Gremienentscheid zur Förderung eines Projektes wird eine entsprechende Rückstellung gebucht (Rückstellung für Förderverpflichtungen), bei Vertragsabschluss mit dem Förderungsnehmer erfolgt eine Umbuchung in die Förderverbindlichkeiten.

### **3.7. Verbindlichkeiten**

Sämtliche sonstige Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

## **4. Sonstige Angaben**

### **4.1. Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Sonstige finanzielle Verpflichtungen ergeben sich durch den am 09.09.2014 unterschriebenen Mietvertrag mit dem Medienhaus über 10 Jahre in Höhe von TEUR 633.

### **4.2. Angaben zu den Arbeitnehmern**

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahresdurchschnitt neben der Geschäftsführung und einem Auszubildenden 22 Mitarbeiter.

### **4.3. Angaben zu den Organen der Gesellschaft**

Als Geschäftsführerin ist seit dem 01.01.2016 bestellt: Maria Köpf, Produzentin, Hamburg.

Die Gesamtbezüge der Geschäftsführung betragen TEUR 120.

### **4.4. Aufsichtsrat**

Der Aufsichtsrat setzte sich im Geschäftsjahr 2017 wie folgt zusammen:

1. **Dr. Carsten Brosda** (Senator für Kultur und Medien der Freien und Hansestadt Hamburg), Vorsitzender des Aufsichtsrats
2. **Sabine Rossbach** (Direktorin des NDR-Landesfunkhauses Hamburg), stellvertretende Vorsitzende des Aufsichtsrats
3. **Dr. Pit Hosak** (Abteilungsleiter Kunst, Kreativwirtschaft, Musik und Kulturprojekte der Behörde für Kultur und Medien, Hamburg) bis 21.02.2017  
**Jana Schiedek** (Staatsrätin der Behörde für Kultur und Medien, Hamburg) ab 21.02.2017
4. **Susanne Bieler-Seelhoff** (Abteilungsleiterin Kultur im Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur des Landes Schleswig-Holstein [bis Mai 2017 Ministerium für Justiz, Kultur und Europa])
5. **Dr. Frauke Pieper** (Datenschutzbeauftragte, Intendanz des ZDF, Mainz)
6. **Prof. Martin Hagemann** (Hochschullehrer und Produzent, Berlin)
7. **Marlis Kieft** (Unternehmerin, Lübeck/Rehna)
8. **Claudia Landsberger** (freie Medienberaterin, Amsterdam)
9. **Dr. Michael Trautmann** (Unternehmer, Hamburg)

Der Aufsichtsrat hat mit Ausnahme von Kostenerstattungen keine Bezüge erhalten.

#### **4.5. Beziehungen zu anderen Unternehmen**

Die Gesellschaft hält sämtliche Geschäftsanteile an der Creative Europe Desk Hamburg GmbH, Hamburg. Bei einem Eigenkapital von TEUR 26 zum 31. Dezember 2017 weist die Gesellschaft ein Jahresergebnis von TEUR 0 aus.

Darüber hinaus hält die Gesellschaft sämtliche Anteile an der Filmfest Hamburg gGmbH, Hamburg. Die Gesellschaft weist bei einem Eigenkapital von TEUR 27 zum 31. Dezember 2017 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 3 aus.

#### **4.6. Honorar des Abschlussprüfers (ohne Umsatzsteuer)**

Das im Aufwand erfasste Honorar des Abschlussprüfers beträgt TEUR 13.

#### **4.7. Nachtragsbericht**

Nach Abschluss des Geschäftsjahres 2017 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

#### **4.8. Konzernabschlusspflicht**

Die Pflicht zur Aufstellung eines Konzernabschlusses besteht nicht, da die Größenkriterien des § 293 HGB nicht überschritten werden.

Hamburg, 10. April 2018

---

Maria Köpf (Geschäftsführerin)

**Entsprechenserklärung**  
**der Filmförderung Hamburg Schleswig-Holstein GmbH zum**  
**Corporate Governance Kodex Schleswig-Holstein**  
**2017**

Die Filmförderung Hamburg Schleswig-Holstein GmbH (FFHSH) hat im Geschäftsjahr 2017 die Regelungen des Corporate Governance Kodex Schleswig-Holstein, die von der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat zu verantworten sind, mit den unten angegebenen Ausnahmen eingehalten (gemäß CGK-SH, gültig seit 16.09.2014).

Dem Aufsichtsrat gehörten am 01.01.2017 fünf weibliche und vier männliche Mitglieder an, durch Umbesetzung am 21.2.2017 umfasste er zum Stichtag 31.12.2017 sechs Frauen und drei Männer. In der Gesellschaft sind nach der Geschäftsführerin die Leitungspositionen der FFHSH zu 50% mit Frauen und Männern besetzt.

Von folgenden Punkten des CGK-SH wich die FFHSH ab:

**CGK-SH, Punkt 2.2 Abs. 5:**

„Die Gesellschafterversammlung wird mindestens einmal jährlich von der Geschäftsleitung unter Angabe der Tagesordnung einberufen.“

**Erklärung der FFHSH:**

Vorrangig werden auf die Gesellschaft aufgrund ihres Sitzlandes die Bestimmungen des Hamburger Corporate Governance Kodex (HCGK mit Stand vom 26.03.2013) angewendet. Der HCGK erfordert keine Beteiligung der Geschäftsführung. Die Beschlussfassungen der Gesellschafter erfolgten auch im Geschäftsjahr 2017 gem. § 13 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrags der FFHSH ohne Präsenzsitzung im Umlaufverfahren.

**CGK S-H, Punkt 5.1.3.:**

„Das Überwachungsorgan und seine Ausschüsse überprüfen regelmäßig die Qualität und Effizienz ihrer Tätigkeiten. Das Überwachungsorgan überwacht die Umsetzung hierzu von ihm beschlossenen Maßnahmen.“

**Erklärung der FFHSH:**

Der HCGK enthält diesbezüglich keine Vorgaben. Die Geschäftsordnung des Aufsichtsrats sieht hierzu kein formalisiertes Verfahren vor.

**CGK-SH, Punkt 5.4.6.:**

„Jedes Mitglied des Überwachungsorgans achtet darauf, dass ihm für die Wahrnehmung seiner Mandate genügend Zeit zur Verfügung steht. Es soll nicht mehr als fünf Mandate in Überwachungsorganen wahrnehmen.“

Falls ein Mitglied des Überwachungsorgans in einem Geschäftsjahr an weniger als der Hälfte der Sitzungen des Überwachungsorgans persönlich teilgenommen hat, soll dies im Bericht des Überwachungsorgans und in der Entsprechenserklärung zum CGK S-H vermerkt werden.“

**Erklärung der FFHSH:**

Laut HCGK Punkt 5.4.4. „soll die Zahl der Aufsichtsratsmandate auf insgesamt zehn Mandate, davon höchstens fünf Vorsitze des Aufsichtsrates oder eines seiner Ausschüsse, begrenzt werden.“ Der Vorsitzende, Herr Senator Dr. Brosda, hat als Präses der Behörde für Kultur und Medien insgesamt acht Aufsichtsratsmandate inne, davon sechs Vorsitze. Die Besetzungen erfolgten aufgrund der kulturpolitischen Bedeutung der Unternehmen.

Folgende Mitglieder nahmen aufgrund anderweitiger beruflicher Verpflichtungen an weniger als der Hälfte aller Sitzungen 2017 persönlich teil, übermittelten aber Stimmbotschaften: Herr Prof. Hagemann, Frau Kieft, Herr Dr. Trautmann.

**CGK-SH, Punkt 6.2.:**

„Die Vergütung jedes Mitglieds der Geschäftsleitung und des Überwachungsorgans soll aufgeteilt nach erfolgsunabhängigen und erfolgsbezogenen Komponenten sowie Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung, individualisiert und aufgegliedert nach Bestandteilen veröffentlicht werden. Hiervon sind wenigstens die Leistungen umfasst, die eine entsprechende landesgesetzliche Regelung (z.B. Vergütungsoffenlegungsgesetz) vorsieht.“

**Erklärung der FFHSH:**

Im Vertrag der Geschäftsführerin der Creative Europe Desk Hamburg GmbH wurde auf einen variablen Gehaltsbestandteil verzichtet, weil die Gesellschaft zu 50 % aus EU-Mitteln finanziert wird und im Übrigen keine umsatzbasierten Leistungen erbringt.

Hamburg, den 11.4.2018



---

**Maria Köpf**  
Geschäftsführerin der Filmförderung  
Hamburg Schleswig-Holstein GmbH



---

**Senator Dr. Carsten Brosda**  
Aufsichtsratsvorsitzender der Filmförderung  
Hamburg Schleswig-Holstein GmbH

**Entsprechenserklärung**  
**der Filmförderung Hamburg Schleswig-Holstein GmbH zum**  
**Hamburger Corporate Governance Kodex**  
**2017**

Die Filmförderung Hamburg Schleswig-Holstein GmbH (FFHSH) hat im Geschäftsjahr 2017 die Regelungen des Hamburger Corporate Governance Kodex eingehalten, die von der Geschäftsführung und dem Aufsichtsrat zu verantworten sind (Gliederungspunkte 3–7 mit Unterpunkten des HCGK, aktualisierte Fassung gültig seit 26.3.2013).

Die Tochtergesellschaften Creative Europe Desk Hamburg GmbH und Filmfest Hamburg gemeinnützige GmbH verfügen über keinen Aufsichtsrat. Sie haben im Geschäftsjahr 2017 die Regelungen des Hamburg Corporate Governance Kodex eingehalten, die von den Geschäftsführungen zu verantworten sind. Für die Creative Europe Desk Hamburg GmbH gilt die unten angegebene Ausnahme.

Folgende Mitglieder nahmen aufgrund anderweitiger beruflicher Verpflichtungen an weniger als der Hälfte aller Sitzungen 2017 persönlich teil und übermittelten Stimmbotschaften: Herr Prof. Hagemann, Frau Kieft, Herr Dr. Trautmann.

Von folgenden Punkten des HCGK wurde abgewichen:

**HCGK Punkt 4.2.5, Abs. 2:**

„Die Vergütung der Mitglieder der Geschäftsführung soll fixe und variable Bestandteile umfassen. Die variable Vergütung soll einmalige sowie jährlich wiederkehrende, an den nachhaltigen Erfolg des Unternehmens gebundene Komponenten sowie auch Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung und Risikocharakter enthalten. Es sollen Vertragstantiemen in Form von Ziel- und Leistungsvereinbarungen abgeschlossen werden.“

**Erklärung der FFHSH:**

Im Vertrag der Geschäftsführerin der Creative Europe Media Desk Hamburg GmbH wurde auf einen variablen Gehaltsbestandteil verzichtet, weil die Gesellschaft zu 50% aus EU-Mitteln finanziert wird und im Übrigen keine umsatzbasierten Leistungen erbringt.

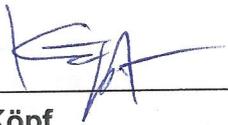
**HCGK Punkt 5.4.4:**

„Jedes Aufsichtsratsmitglied achtet darauf, dass ihm für die Wahrnehmung seiner Mandate genügend Zeit zur Verfügung steht. Unabhängig von § 100 Abs. 2 AktG soll die Zahl der Aufsichtsratsmandate auf insgesamt 10 Mandate, davon höchstens 5 Vorsitze des Aufsichtsrates oder eines seiner Ausschüsse, begrenzt werden.“ [...]

**Erklärung der FFHSH:**

Der Vorsitzende, Herr Senator Dr. Brosda, hat als Präses der Behörde für Kultur und Medien insgesamt sechs Aufsichtsratsvorsitze inne. Die Besetzungen erfolgten aufgrund der kulturpolitischen Bedeutung der Unternehmen.

Hamburg, den 11.4.2018



---

**Maria Köpf**  
Geschäftsführerin der Filmförderung  
Hamburg Schleswig-Holstein GmbH



---

**Senator Dr. Carsten Brosda**  
Aufsichtsratsvorsitzender der Filmförderung  
Hamburg Schleswig-Holstein GmbH