



Elisabeth-Kalko-Stiftung

Tätigkeitsbericht 2019



ORO VERDE
Die Tropenwaldstiftung

Jahresbericht der Elisabeth-Kalko-Treuhandstiftung

Inhalt

| | |
|--|---|
| 1. Daten der Stiftung | 4 |
| Stiftungsgründung | 4 |
| Kuratorium (Stand 31. Dezember 2019) | 4 |
| Geschäftsstelle | 4 |
| Satzung, Satzungszweck, Arbeitsschwerpunkte | 4 |
| Gemeinnützigkeit | 5 |
| 2. Geschäftsentwicklung | 5 |
| Allgemeines | 5 |
| Bekanntmachung der Stiftungsangebote | 5 |
| Förderprojekte | 5 |
| 3. Jahresabschluss 2019 | 6 |
| Allgemeine Erläuterungen zum Jahresabschluss | 6 |
| Erläuterungen zur Bilanz 2019 | 6 |
| Erläuterung Gewinn- und Verlustrechnung 2019 | 6 |
| Bilanz Aktiva | 7 |
| Bilanz Passiva | 7 |
| Gewinn- und Verlustrechnung | 8 |
| 4. Depotübersicht | 9 |

1. Daten der Stiftung

Stiftungsgründung

Mit Stiftungsgeschäft vom 6. September 2012 wurde durch die Stifter Frau Rosemarie Kalko und Herrn Dr. Jürgen Kalko, Heilbronn, im Gedenken an Frau Prof. Dr. Elisabeth Kalko die Elisabeth Kalko Stiftung errichtet.

Die Elisabeth Kalko Stiftung ist eine nichtrechtsfähige Stiftung bürgerlichen Rechts mit dem Zweck der Förderung von Wissenschaft und Forschung. Mit Vereinbarung vom 6. September 2012 wurde OroVerde als Stiftungsverwalterin bestimmt. Die Stifter erklärten sich bereit, als Stiftungsvermögen 280.000,00 € durch Übertragung von bei der Deutschen Bank AG geführten Konten und eines Wertpapierdepots an OroVerde aufzubringen. Das Stiftungsvermögen ist getrennt vom anderen Vermögen der Stiftungsverwalterin entsprechend den in der Satzung der Elisabeth Kalko Stiftung niedergelegten Grundsätzen zu verwalten.

Kuratorium (Stand 31. Dezember 2019)

Das Kuratorium besteht gemäß Stiftungsgeschäft vom 6. September 2012 in Verbindung mit der Neuwahl am 19. Dezember 2019 aus Frau Rosemarie Kalko (mit Vollmacht vertreten durch Herrn Prof. Dr. Marco Tschapka), Herrn Prof. Dr. Manfred Niekisch und Frau Martina Schaub; Herr Dr. Volkhard Wille ist zum 19. Dezember 2019 aus dem Kuratorium ausgeschieden. Der Vorsitz des Kuratoriums liegt auf Lebzeiten bei den Stiftern (Frau Rosemarie Kalko mit Vollmacht vertreten durch Herrn Prof. Dr. Marco Tschapka).

Geschäftsstelle

Die Geschäftsstelle der Stiftung ist im Büro der Stiftungsverwalterin in der Burbacher Straße 81 in 53129 Bonn untergebracht.

Satzung, Satzungszweck, Arbeitsschwerpunkte

Die Stiftung ist errichtet im Gedenken an Frau Prof. Dr. Elisabeth Kalko, die am 26. September 2011 während eines Forschungsaufenthaltes in Tansania völlig unerwartet im Alter von nur 49 Jahren verstarb. Sie war eine hervorragende und begeisterte Wissenschaftlerin. Dabei lagen ihr Forschungsschwerpunkt und ihr besonderes Interesse auf den tropischen Fledermäusen. Als profilierte Tropenökologin setzte sie sich enthusiastisch für den Erhalt der biologischen Vielfalt ein. Darüber hinaus engagierte sie sich als mitreißende und begeisternde Lehrerin für den akademischen Nachwuchs. Sie war überzeugt, dass es für Feldbiologen essentiell ist, die Tropen in ihrer biologischen Vielfalt vor Ort kennen zu lernen.

Die Stiftung ist eine nichtrechtsfähige Stiftung bürgerlichen Rechts in der treuhänderischen Verwaltung von "OroVerde - Die Tropenwaldstiftung" (nachfolgend „Stiftungsverwalterin“ genannt). Die Stiftungsverwalterin handelt für die Elisabeth-Kalko-Treuhandstiftung im Rechts- und Geschäftsverkehr. Der Sitz der Stiftung ist Bonn. Im Innenverhältnis unterliegt die Stiftungsverwalterin dem Stiftungsgeschäft und der Satzung der Elisabeth-Kalko-Stiftung.

Zweck der Stiftung ist die Förderung von Wissenschaft und Forschung und die Beschaffung von Mitteln zur Förderung von Wissenschaft und Forschung durch eine andere steuerbegünstigte Körperschaft.

Der Stiftungszweck wird insbesondere verwirklicht durch die Vergabe von Stipendien zur Unterstützung wissenschaftlicher Forschungsarbeiten von natürlichen Personen wie Diplomanden, Master-Studenten, Doktoranden und Postdoktoranden, die sich unter anderem im Rahmen von Abschlussarbeiten mit zoologischen Aspekten tropischer Biodiversität und experimenteller Ökologie der Tiere beschäftigten und dafür Feldarbeiten im Ausland durchführen. Der Stiftungszweck wird außerdem durch die Vergabe von Mitteln an den genannten Personenkreis, deren Studiengebiet der sich jedoch nicht ausschließlich mit dem Schutz der tropischen Fledermäuse beschäftigen muss, verwirklicht.

Gemeinnützigkeit

Mit Schreiben vom 15. Februar 2018 hat das Finanzamt Bonn-Innenstadt die Steuerbegünstigung der Stiftung bestätigt (Steuernummer 205/5762/1948). Die nächste Beantragung der Gemeinnützigkeit erfolgt im Jahr 2020. [Nachrichtlich: Ist am 22.06.2020 erfolgt.]

2. Geschäftsentwicklung

Allgemeines

Die Tätigkeiten der Stiftung im Jahr 2019 konzentrierten sich auf die Auswahl weiterer Förderprojekte. Am 19. Dezember 2019 fand die jährliche Sitzung des Kuratoriums statt.

Bekanntmachung der Stiftungsangebote

Für die Öffentlichkeitsarbeit der Stiftung besteht unter der Domain "<http://www.elisabeth-kalko-stiftung.de>" Homepage. Die Förderrichtlinien sind unter <https://www.regenwald-schuetzen.org/unsere-projekte/forschung-und-studien/forschungsstipendien/> einsehbar.

Förderprojekte

Bisher wurden bzw. werden sechs Projekte gefördert:

Rohit Chakravarty führt in der Zeit vom 01. Januar 2020 bis 31. Dezember 2022 das Forschungsprojekt „Bats in the Himalayas: Understanding community structure in a threatened montane ecosystem“ (Fördernummer 1902) durch.

Frau Kira Steiner führt in der Zeit vom 01. September 2019 bis 30. April 2020 das Forschungsprojekt „Nectar extraction efficiency of nectar-feeding bats feeding on the bromeliad *Werauhia gladioliflora*“ (Fördernummer 1901) durch.

Der geförderte Jan Bechler führt in der Zeit vom 01. Juli 2017 bis 30. Juni 2020 das Forschungsprojekt „*Merinthopodium neuranthum* als Schlüsselressource für nektarivore Fledermäuse: Ausbeuteeffizienz, Foragingstrategie und Auswirkungen auf die genetische Struktur“ durch.

Die geförderte Anita Freudmann führt in der Zeit vom 01. Juli 2017 bis 30. Juni 2020 das Forschungsprojekt „Nahrungsökologie und Verhalten von Robinson-Röhrennasenflughunden (*Nyctimene robinsoni*)“ durch.

Der geförderte Luis Roberto Viquez-Rodriguez führte in der Zeit vom 01. März 2016 bis 28. Februar 2017 das Forschungsprojekt „The effect of large scale migration and food source changes on the gastrointestinal microbiome of the lesser long-nosed bat (*Leptonycteris verbabuenae*) and its implications on conserving a recently recovered species“ durch.

Der geförderte Patrick Cvecko führte in der Zeit vom 08. Dezember 2015 bis 22. März 2016 das Forschungsprojekt „Tagesquartierressourcen von Phyllostomiden im tropischen Tieflandregenwald von Panamá durch.

3. Jahresabschluss 2019

Der Jahresabschluss 2019 betrifft das Jahr vom 1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019. Es existiert ein Geschäftskonto bei der Deutschen Bank in Bonn und bei der GLS Gemeinschaftsbank in Bochum:

| | Deutsche Bank | GLS Bank Bochum |
|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Konto: | 040104200 | 4045301200 |
| Bankleitzahl: | 38070059 | 43060967 |
| IBAN: | DE83 3807 0059 0040 1042 00 | DE45 4306 0967 4045 3012 00 |
| BIC/SWIFT-Code: | DEUTDE33 | GENODEM1GLS |

Das vorhandene Wertpapierdepot wurde weiter entsprechend der Anlagevorgaben für Stiftungen und dem entsprechenden Beschluss des Kuratoriums teilweise umgeschichtet. Neben dem Wertpapierdepot bei der Deutschen Bank wurden Teile der Geldanlage über die GLS-Bank in Bochum im Bereich ethisch motivierter Anlagen getätigt.

Allgemeine Erläuterungen zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss 2019 wurde durch die Buchhaltung der Tropenwaldstiftung OroVerde mit dem Programm Lexware erstellt. Eine Prüfung des Jahresabschlusses durch einen unabhängigen Wirtschaftsprüfer fand nicht statt.

Erläuterungen zur Bilanz 2019

Die Gliederung der Bilanz erfolgt gemäß § 266 HGB und entspricht den freiwillig angewandten gesetzlichen Vorschriften.

Das in Wertpapieren angelegte Vermögen betrug 306.063,62 € und das auf den Bankkonten vorhandene Vermögen 18.535,08 €, woraus sich eine Bilanzsumme von 324.598,70 € ergibt.

Erläuterung Gewinn- und Verlustrechnung 2019

Für Projektförderungen im Sinne der Satzung wurden 3.040,00 € verausgabt. Betriebliche Ausgaben wie zum Beispiel Bankgebühren, Beiträge oder Reisekosten fielen in Höhe von 387,18 € an. Zinsen, Erträge aus Wertpapieren und sonstige Erträge betragen insgesamt 22.285,54 €; Abschreibungen auf Finanzanlagen betragen 76,95 €. Es wurde ein Jahresüberschuss von 18.781,41 € erzielt.

Der Stand der beiden Konten betrug zum 31. Dezember 2019:

| | |
|----------------|------------|
| Deutsche Bank: | 8.655,14 € |
| GLS | 9.879,94 € |

Bilanz Aktiva in EUR 31. Dezember 2019

A. Anlagevermögen

| | |
|---------------------------------------|------------|
| Finanzanlagen | 314.172,38 |
| 00510 Anteile an anderen Unternehmen | 51.250,00 |
| 00525 Wertpapiere des Anlagevermögens | 10.000,00 |
| 01110 Deutsche Bank Depot Konto | 8.655,14 |
| 01111 Deutsche Bank Wertpapier Depot | 154.084,54 |
| 01201 GLS Wertpapierdepot | 90.182,70 |

Summe A. Anlagevermögen

314.172,38

B. Umlaufvermögen

| | |
|---|----------|
| Kassenbestand. Guthaben b. Kreditinstituten. Postgiro | 9.879,94 |
| 01200 GLS Kto 4045 301 200 | 9.879,94 |

Summe B. Umlaufvermögen

9.879,94

Summe Aktiva

324.052,32

Bilanz Passiva in EUR 31. Dezember 2019

A. Eigenkapital

| | |
|------------------------------------|------------|
| Stiftungskapital | 285.729,66 |
| 00700 Stiftungskapital | 285.729,66 |
| Ergebnisrücklagen | 38.322,66 |
| 00840 Kapitalrücklage | 20.488,57 |
| 00846 Ergebnisrücklage | 17.834,09 |
| Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag | 0,00 |

Summe A. Eigenkapital

324.052,32

Summe Passiva

324.052,32

Gewinn- und Verlustrechnung in EUR zum 31. Dezember 2019

| | | |
|---|---|-------------------|
| Sonstige betriebliche Erträge | | 654,50 |
| | 02736 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 654,50 |
| Aufwand zweckentspr. Verwend. Spenden u.ä. Erträge | | -3.040,00 |
| | 02000 Projektzuschüsse | -3.040,00 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| | Verwaltungsaufwand | -327,18 |
| | 04970 Kosten des Geldverkehrs | -327,18 |
| | Übrige Aufwendungen | -60,00 |
| | 04380 Beiträge | -60,00 |
| Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen | | -387,18 |
| Zinsen und ähnliche Erträge | | 21.631,04 |
| | 02620 Erträge Wertpapiere / Ausleihungen Finanzanlagevermögen | 5.541,65 |
| | 02660 Erträge aus Kursdifferenzen | 16.089,39 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | -76,95 |
| | 02150 Aufwendungen aus Kursdifferenzen | -76,95 |
| Jahresüberschuss | | -18.781,41 |
| | 02499 Einstellungen Gewinnrücklagen | -27.478,84 |
| | 02799 Entnahme aus Gewinnrücklagen | 8.697,43 |
| Gesamt | | 0,00 |
| Jahresüberschuss | | 0,00 |

4. Depotübersicht der Elisabeth-Kalko-Stiftung

Stand: 31.12.2019

| Belegdatum | Buchungstext | Wert zum Eingangs- zeitpunkt | Wert zum 31.12.2018 (Depotauszug) | verkauft am | Verkaufspreis | Wert zum 31.12.2019 (Depotauszug) | Wert am 31.12.2019 |
|------------------------------|---|------------------------------------|---|----------------|--------------------|---|-----------------------|
| Depot bei der Deutschen Bank | | | | | | | |
| 19.10.2012 | 360 Grundbesitz-Global (WKN: 980705) | 18.633,60 € | 18.741,60 € | | | 18.910,80 € | 18.633,60 € |
| 19.10.2012 | 180 DWS Inter Genuß (WKN: 849098) Namensänderung: DWS Hybrid Bond Fund | 6.786,00 € | 6.660,00 € | | | 7.248,60 € | 6.786,00 € |
| 19.10.2012 | 155 DWS TOP Dividende (WKN: 984811) | 13.686,50 € | 17.394,10 € | | | 20.235,25 € | 13.686,50 € |
| 19.10.2012 | 110 Allianz SE Vink. (WKN: 840400) | 10.224,50 € | 20.823,00 € | 27.07.2018 | 20.361,31 € | | 0,00 € |
| 19.10.2012 | 250 BASF SE Namens-Akt. (WKN: BASF11) | 15.909,75 € | 22.912,50 € | 27.07.2018 | 20.348,93 € | | 0,00 € |
| 24.01.2013 | 472 Grundbesitz Europa Inhaber Anteile (WKN: 980700) | 19.926,87 € | 18.691,20 € | | | 18.596,80 € | 19.427,52 € |
| 14.12.2015 | 405 DWS Stiftungsfonds Inhaber-Anteile (WKN: 531840) | 19.756,78 € | 19.954,35 € | 27.07.2018 | 19.472,40 € | | 0,00 € |
| 14.01.2016 | 488 Grundbesitz Europa Inhaber-Anteile (WKN: 980700) | 20.133,11 € | 19.324,80 € | | | 19.227,20 € | 20.086,08 € |
| 27.07.2018 | DB PM Comfort-Balance Inh.Ant. O.N. WKN: A0B5H0 / ISIN: LU0193173159 | 34.535,06 € | 30.468,76 € | | | 34.447,00 € | 34.535,06 € |
| 27.07.2018 | DWS Deutschland Inh.Anteile LC WKN: 849096 / ISIN: DE0008490962 | 40.929,78 € | 29.812,50 € | | | 36.827,58 € | 40.929,78 € |
| Gesamtbetrag | | 200.521,95 € | 204.782,81 € | | 60.182,64 € | 155.493,23 € | 154.084,54 € |

| Belegdatum | Buchungstext | Wert zum Eingangszeit- punkt EUR | Wert Aktien zum 31.12.2018 | verkauft am | Verkaufspreis | aktueller Wert am 31.12.2019 (Depotauszug) | Wert Aktien zum 31.12.2019 |
|-------------------------|---|--|----------------------------------|----------------|--------------------|---|----------------------------------|
| Depot bei der GLS Bank | | | | | | | |
| 31.05.2013 / 07.01.2014 | Responsability-Microfinanz FD. Inhaber-Anteile A-EUR O.N. (470) | 49.832,66 € | 46.534,70 € | 03.01.2019 | 46.534,70 € | | 0,00 € |
| 07.03.2019 | 720 GLS Bank Inhaber-Anteile A (A1W2CK) | 44.949,60 € | | | | 52.243,20 € | 44.949,60 € |
| 01.04.2019 | 45 Alt.I-Mikrofinanzfond A Dis. EUR O.N. | 45.233,10 € | | | | 44.635,50 € | 45.233,10 € |
| Gesamtbetrag | | 140.015,36 € | 46.534,70 € | | 46.534,70 € | 96.878,70 € | 90.182,70 € |

| | | | | | | | |
|----------------------|--|--------------------|--------------------|--|--|--------------------|--------------------|
| Sonstige Wertpapiere | | | | | | | |
| 05.02.2013 | Beteiligung Nachhaltige Wohnimmobilien Hamburg | 51.250,00 € | 51.250,00 € | | | 51.250,00 € | 51.250,00 € |

| | | | | | | | |
|------------|----------------------------|--|--------------------|--|--|-------------------|-------------------|
| Bankkonten | | | | | | | |
| 31.12.2019 | Depotkonto Deutsche Bank | | 16.655,53 € | | | 8.655,14 € | 8.655,14 € |
| 31.12.2019 | Kontokorrentkonto GLS Bank | | 53.413,08 € | | | 9.879,94 € | 9.879,94 € |

| | | | | | | | |
|-------------------|---------------------------------|--------------------|--------|--|--|--------------------|--------------------|
| Sonstige Guthaben | | | | | | | |
| 17.05.2019 | GLS Bank Genossenschaftsanteile | 10.000,00 € | 0,00 € | | | 10.000,00 € | 10.000,00 € |