

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

## VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>GWG</b>				
670	Geringwertige Wirtschaftsgüter		1,00	1,00
<b>nicht zuordenbar</b>				
500	Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.480,00	2.380,00
<b>unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen</b>				
1095	In Arbeit befindliche Aufträge		24.325,00	9.900,00
<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>				
<b>übrige Forderungen</b>				
1200	Forderungen aus L+L		39.317,00	14.881,50
<b>Umsatzsteuerforderungen</b>				
1422	Umsatzsteuerforderungen Vorjahr	588,01		2.008,25
1425	Umsatzsteuerforderungen frühere Jahre	2.008,25		0,00
1434	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	0,00		37,89
		2.596,26		2.046,14
1400	Abziehbare Vorsteuer	0,00		1.003,74
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00		110,26
1405	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		206,07
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		16.840,12
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	0,00		112,67
3800	Umsatzsteuer	0,00		11,59-
3801	Umsatzsteuer 7%	0,00		16.420,56-
3803	Umsatzsteuer 5%	0,00		13,00
3805	Umsatzsteuer 16%	0,00		61,85
3806	Umsatzsteuer 19%	0,00		7.603,41-
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		6.388,53
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	0,00		112,67-
		0,00		588,01
			2.596,26	2.634,15
<b>sonstige Vermögensgegenstände gegen Gesellschafter</b>				
1330	Forderungen gegen V. Baisch		14.182,80	12.559,02
<b>nicht zuordenbar</b>				
1301	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)		0,00	5.100,00
<b>Kasse</b>				
1600	Kasse		0,00	154,55
<b>Guthaben bei Kreditinstituten</b>				
1800	GLS Gemeinschaftsbank 2024 769 200	32.816,11		36.040,14
		32.816,11		36.040,14
Übertrag			81.902,06	47.610,22

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

## VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		32.816,11	81.902,06	47.610,22 36.040,14
	<b>Guthaben bei Kreditinstituten</b>			
1810	GLS Bank 2024 769 201	<u>194,79</u>	33.010,90	<u>2.249,03</u> 38.289,17
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		1.349,00	7.744,25
			<u><b>116.261,96</b></u>	<u><b>93.643,64</b></u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

## VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Gezeichnetes Kapital</b>			
2900	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
	<b>Kapitalrücklage</b>			
2920	Kapitalrücklage		41.500,00	41.500,00
	<b>Verlustvortrag</b>			
2978	Verlustvortrag		65.457,16	62.557,76
	<b>Jahresüberschuss</b>			
	Jahresüberschuss		20.185,36	2.899,40-
	<b>sonstige Rückstellungen</b>			
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		3.400,00	3.200,00
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
	<b>übrige Verbindlichkeiten</b>			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		4.140,09	12.019,75
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
	<b>aus Steuern</b>			
3701	Verbindl. Steuern und Abgaben (b. 1 J)	6.716,82		894,23
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>3.904,31</u>		<u>3.177,81</u>
		10.621,13		4.072,04
1400	Abziehbare Vorsteuer	89,43		0,00
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	326,91-		0,00
1405	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,48-		0,00
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	10.801,35-		0,00
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	1.169,43-		0,00
3801	Umsatzsteuer 7%	19.333,82		0,00
3805	Umsatzsteuer 16%	56,79		0,00
3806	Umsatzsteuer 19%	4.625,62		0,00
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	12.973,02-		0,00
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	<u>1.169,43</u>		<u>0,00</u>
		3,90		0,00
			10.625,03	4.072,04
	<b>im Rahmen der sozialen Sicherheit</b>			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit		1.600,57	1.462,52
	<b>übrige sonstige Verbindlichkeiten</b>			
1200	Forderungen aus L+L	972,00		0,00
3501	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	1.605,00		5.350,00
3505	Darlehen GLS Bank	50.000,00		50.000,00
		<u>52.577,00</u>		<u>55.350,00</u>
Übertrag			40.993,89	21.797,15

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

**VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg****PASSIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		52.577,00	40.993,89	21.797,15 55.350,00
	<b>übrige sonstige Verbindlichkeiten</b>			
3550	Erhaltene Kationen	1.160,54		1.468,10
3610	Kreditkartenabrechnung	<u>705,53</u>		<u>541,84</u>
			54.443,07	57.359,94
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
3900	Passive Rechnungsabgrenzung		20.825,00	14.486,55
			<u><b>116.261,96</b></u>	<u><b>93.643,64</b></u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

## VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
<b>nicht steuerbare Umsatzerlöse</b>				
4336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	4.790,00		2.400,00
4338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	<u>2.333,33</u>		<u>4.666,66</u>
			7.123,33	7.066,66
<b>übrige nach § 4 Nr. 8 ff UStG steuerfreie Umsätze</b>				
4100	Spenden/ Zuschüsse/ Zuwendungen St-Frei		200,00	1.250,00
<b>Ermäßigter Steuersatz</b>				
4301	Erlöse 7% USt Zweckbetrieb		269.826,40	220.479,44
<b>Regelsteuersatz</b>				
4400	Erlöse 19% USt	23.345,43		40.017,62
4401	Erlöse 16% USt	<u>354,93</u>		<u>386,55-</u>
			23.700,36	39.631,07
<b>in Umsatzerlöse verrechnete Erlösschmälerungen und sonstige direkt mit dem Umsatz verbundene Steuern</b>				
<b>ermäßigter Steuersatz</b>				
4731	Gewährte Skonti 7 % USt		354,01-	0,00
<b>übrige Steuersätze</b>				
4732	Gewährte Skonti 5 % USt		0,00	260,00-
<b>Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>				
4818	Bestandsveränderung Aufträge in Arbeit		14.425,00	1.892,50-
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>				
<b>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>				
4930	Erträge Auflösung von Rückstellungen		48,13	0,00
<b>Versicherungsentschädigungen und Schadensersatzleistungen</b>				
4972	Erstattungen AufwendungsausgleichsG		426,82	0,00
<b>Kurs-/Währungsgewinne</b>				
4840	Erträge aus der Währungsumrechnung		0,53	0,00
<b>sonstige Sachbezüge</b>				
4948	Verrechn. sonstige Sachbezüge 19% USt		1.386,55	0,00
<b>andere sonstige betriebliche Erträge</b>				
4835	Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig		1.500,00	0,00
Übertrag			<u>318.283,11</u>	<u>266.274,67</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			318.283,11	266.274,67
	<b>Leistungen nach § 13b UStG mit Vorsteuerabzug</b>			
5923	Sonstige Leistungen EU 19% Vorst./USt		4.260,00	0,00
	<b>Übrige Leistungen ohne Zuordnung nach Umsatzsteuertatbeständen</b>			
5900	Fremdleistungen		10.851,33	19.420,87
	<b>Löhne und Gehälter</b>			
	<b>übrige Löhne und Gehälter</b>			
6000	Löhne und Gehälter	1.500,00		0,00
6020	Gehälter	89.414,50		71.135,39
6027	Geschäftsführergehälter	91.550,00		88.150,00
6030	Aushilfslöhne	3.030,00		2.241,64
6040	Pauschale Steuer für Aushilfen	60,60		45,00
6075	Zuschüsse Agenturen für Arbeit	<u>970,20-</u>		<u>10.981,40-</u>
			184.584,90	150.590,63
	<b>für übrige Arbeitnehmer</b>			
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	20.706,68		17.238,95
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	688,70		550,65
6130	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	<u>592,84</u>		<u>4.640,79</u>
			21.988,22	22.430,39
	<b>Abschreibungen</b>			
	<b>Sofortabschreibung GWG</b>			
6260	Sofortabschreibung GWG		892,50	1.195,23
	<b>nicht zuordenbare Abschreibungen auf Sachanlagen</b>			
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen		900,00	900,00
	<b>Miet- und Pacht aufwendungen für unbewegliche Wirtschaftsgüter</b>			
	<b>übrige Miete und Pacht für unbewegliche Wirtschaftsgüter</b>			
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter		16.824,61	17.547,07
	<b>Aufwand für Fremdreparaturen und Instandhaltung für Grundstücke und Gebäude</b>			
6335	Instandhaltung betrieblicher Räume		0,00	39,54
	<b>Aufwendungen für Energie</b>			
6325	Gas, Strom, Wasser		962,44	847,08
Übertrag			<u>77.019,11</u>	<u>53.303,86</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			77.019,11	53.303,86
	<b>Aufwand für Fremdreparaturen und Instandhaltung (ohne Grundstücke)</b>			
6495	Wartungskosten für Hard- und Software		451,25	115,00
	<b>Versicherungsprämien, Gebühren und Beiträge</b>			
6400	Versicherungen	655,24		580,77
6420	Beiträge	379,88		260,00
6430	Sonstige Abgaben	<u>364,89</u>		<u>69,96</u>
			1.400,01	910,73
	<b>Aufwendungen für den Fuhrpark</b>			
6595	Fremdfahrzeugkosten		64,62	73,24
	<b>Werbeaufwand</b>			
6600	Öffentlichkeitsarbeit/ Werbung	8.773,64		31.990,56
6603	Homepage	4.416,66		0,00
6643	Aufmerksamkeiten	<u>239,25</u>		<u>249,34</u>
			13.429,55	32.239,90
	<b>abziehbare Aufwendungen für Geschenke</b>			
6610	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	16,72		144,01
6612	Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. abz.	<u>0,00</u>		<u>33,13</u>
			16,72	177,14
	<b>Bewirtungsaufwendungen, abziehbar</b>			
6640	Bewirtungskosten		18,41	170,65
	<b>Bewirtungsaufwendungen, nicht abziehbar</b>			
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten		7,89	73,14
	<b>sonstige beschränkt abziehbare Betriebsausgaben</b>			
6393	Zuwendungen, Spenden kirchl./rel./gemein.	150,00		150,00
6645	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	<u>103,50</u>		<u>108,50</u>
			253,50	258,50
	<b>Reisekosten Arbeitnehmer</b>			
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		6,30
6660	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	1.009,47		84,11
6663	Reisekosten AN, Fahrtkosten	2.750,77		386,49
6664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	386,12		88,36
6668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	<u>0,00</u>		<u>60,00</u>
			4.146,36	625,26
	<b>Aufwendungen für Konzessionen und Lizenzen</b>			
6837	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen		3.982,26	1.177,31
Übertrag			<u>53.248,54</u>	<u>17.482,99</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**VÄTER PAL gGmbH Seminare, Hamburg**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			53.248,54	17.482,99
	<b>Aufwendungen für Kommunikation</b>			
6800	Porto/Kurier	44,03		153,58
6805	Telefon	1.782,41		1.842,48
6810	Telefax und Internetkosten	<u>1.444,26</u>		<u>1.198,53</u>
			3.270,70	3.194,59
	<b>Rechts- und Beratungskosten</b>			
6825	Rechts- und Beratungskosten	0,00		920,00
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	1.700,00		2.021,32
6830	Buchführungskosten	<u>3.642,60</u>		<u>3.826,80</u>
			5.342,60	6.768,12
	<b>Fortbildungskosten</b>			
6820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	1.030,22		1.069,30
6821	Fortbildungskosten	<u>12.615,27</u>		<u>3.706,71</u>
			13.645,49	4.776,01
	<b>sonstige Aufwendungen für Personal</b>			
6822	Freiwillige Sozialleistungen		1.800,00	0,00
	<b>Kurs- / Währungsverluste</b>			
6880	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen		3,57	0,86
	<b>andere ordentliche sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
6330	Reinigung	35,43		588,05
6630	Repräsentationskosten	195,38		92,71
6815	Bürobedarf	1.275,97		1.839,02
6845	Werkzeuge und Kleingeräte	141,35		288,18
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	887,90		1.711,36
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	322,92		233,95
6859	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	40,59		0,00
6960	Periodenfremde Aufwendungen	<u>5.100,00</u>		<u>0,00</u>
			7.999,54	4.753,27
	<b>Übrige Zinsaufwendungen</b>			
7300	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00		14,50
7320	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	<u>1.001,28</u>		<u>875,04</u>
			1.001,28	889,54
	<b>Jahresüberschuss</b>		<b><u>20.185,36</u></b>	<b><u>2.899,40-</u></b>