

Dipl.-Ökonom
Arno Mathy
Steuerberater

Uerdinger Str. 93
40668 Meerbusch

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

Boldt GmbH
Unternehmensberatung

Finanzamt: Düsseldorf-Süd

Steuer-Nr: 106/5776/4047

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung -

Boldt GmbH
Unternehmensberatung

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von mir geführten Bücher und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen 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.

Meerbusch, den 28. Januar 2026

Dipl.-Ökonom
Arno Mathy
Steuerberater

zum

Boldt GmbH Unternehmensberatung**AKTIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen		3,00	3,00
B. Umlaufvermögen		282.443,25	330.341,28
		<u>282.446,25</u>	<u>330.344,28</u>

zum

Boldt GmbH Unternehmensberatung**PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital		116.231,99	234.687,85
B. Rückstellungen		109.325,34	71.802,59
C. Verbindlichkeiten		56.888,92	23.853,84
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 56.888,92 (EUR 23.853,84)			
		282.446,25	330.344,28

Meerbusch , den 28. Januar 2026

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis

Boldt GmbH Unternehmensberatung

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		738.720,63	896.681,26
2. Sonstige Erträge		33.023,28	13.446,96
3. Materialaufwand		58.850,42	109.748,11
4. Personalaufwand		674.154,01	416.854,52
5. Abschreibungen		6.938,30	1.936,77
6. Sonstige Aufwendungen		172.189,04	142.390,10
7. Steuern		21.932,00-	58.914,06
8. Jahresfehlbetrag		118.455,86	180.284,66-
9. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		134.687,85	0,00
10. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		0,00	45.596,81
11. Bilanzgewinn		16.231,99	134.687,85

Anlagenspiegel zum 31.12.2024

Boldt GmbH Unternehmensberatung

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2024 EUR	Zugänge Abgänge- EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2024 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 EUR	Buchwert 31.12.2024 EUR	Buchwert 31.12.2023 EUR
A. Anlagevermögen	9.172,92	6.938,30		16.108,22	6.938,30	3,00	3,00

zum

Boldt GmbH Unternehmensberatung**AKTIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Anlagevermögen				
410	Geschäftsausstattung		3,00	3,00
Umlaufvermögen				
1200	Deutsche Bank 115548000	94.359,75		118.536,58
1400	Forderungen aus L+L	137.946,87		204.904,70
1525	Kautionen	19.040,00		6.900,00
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	21.932,00		0,00
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	507,93		0,00
1748	Verbindlichk. Einbehaltung Arbeitnehmer	3.019,32		0,00
7095	In Arbeit befindliche Aufträge	555,56		0,00
		<u>277.361,43</u>		<u>330.341,28</u>
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	709,86		0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	23.745,75		0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	50.404,86-		0,00
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	37.796,38		0,00
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	7.871,33-		0,00
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>1.106,02</u>		<u>0,00</u>
		<u>5.081,82</u>		<u>0,00</u>
			<u>282.443,25</u>	<u>330.341,28</u>
			<u>282.446,25</u>	<u>330.344,28</u>

zum

Boldt GmbH Unternehmensberatung**PASSIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Eigenkapital				
	Bilanzgewinn	16.231,99		134.687,85
800	Gezeichnetes Kapital	<u>100.000,00</u>		<u>100.000,00</u>
			116.231,99	234.687,85
Rückstellungen				
956	Gewerbsteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	28.011,00		28.011,00
963	Körperschaftsteuerrückstellung	30.903,06		30.903,06
965	Rückstellungen für Personalkosten	0,00		469,63
970	Sonstige Rückstellungen	33.847,99		3.407,05
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	6.000,00		5.000,00
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>10.563,29</u>		<u>4.011,85</u>
			109.325,34	71.802,59
Verbindlichkeiten				
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	13.351,39		13.062,60
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	29.454,62		0,00
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	11.193,93		5.373,42
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	2.888,98		0,00
1748	Verbindlichk. Einbehaltung Arbeitnehmer	<u>0,00</u>		<u>480,00</u>
		56.888,92		18.916,02
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00		490,53-
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00		14,32-
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		23,07-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		24.212,73-
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00		14,32
1776	Umsatzsteuer 19%	0,00		27.785,65
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		2.897,34-
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	0,00		1.268,00-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	0,00		8.221,17
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>0,00</u>		<u>2.177,33-</u>
		0,00		4.937,82
			56.888,92	23.853,84
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 56.888,92 (EUR 23.853,84)				
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
1748	Verbindlichk. Einbehaltung Arbeitnehmer			
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
Übertrag			282.446,25	330.344,28

zum

Boldt GmbH Unternehmensberatung**PASSIVA**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			282.446,25	330.344,28
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
1790	Umsatzsteuer Vorjahr			
			<u>282.446,25</u>	<u>330.344,28</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis

Boldt GmbH Unternehmensberatung

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	294.296,90		556.445,26
8339	Nicht steuerbare Umsätze EU-Land	145.306,12		187.060,00
8400	Erlöse 19% USt	299.769,95		158.755,15
8730	Gewährte Skonti	<u>652,34-</u>		<u>5.579,15-</u>
			738.720,63	896.681,26
Sonstige Erträge				
2657	Zinserträge § 233a AO, steuerpflichtig	721,44		0,00
2700	Sonstige Erträge betriebs/periodenfremd	0,00		704,40
2749	Erstattungen AufwendungsungleichsG	<u>31.746,28</u>		<u>12.742,56</u>
		32.467,72		13.446,96
8977	Bestandsveränderung Aufträge in Arbeit	555,56		0,00
		<u> </u>	33.023,28	<u>13.446,96</u>
Materialaufwand				
3100	Fremdleistungen	52.582,59		75.821,11
3106	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	<u>6.267,83</u>		<u>33.927,00</u>
			58.850,42	109.748,11
Personalaufwand				
4120	Gehälter	372.811,06		205.241,33
4121	Paktikantenvergütung	0,00		3.600,00
4122	Mutterschaftsgeldzuschuss	18.694,42		0,00
4127	Geschäftsführergehälter	166.586,00		120.000,00
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	81.645,79		66.367,06
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.639,00		1.218,78
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	110,38		32,69
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	1.423,53		1.523,71
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	26.304,99		13.584,63
4194	Pauschale Steuer für Minijobber	96,84		103,65
4195	Löhne für Minijobs	<u>4.842,00</u>		<u>5.182,67</u>
			674.154,01	416.854,52
Abschreibungen				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00		309,00
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>6.938,30</u>		<u>1.627,77</u>
			6.938,30	1.936,77
Sonstige Aufwendungen				
2120	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	0,00		1.801,10
2150	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	0,00		1,54-
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	50.659,20		54.318,98
4250	Reinigung	1.808,85		0,00
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	208,14		0,00
4380	Beiträge	155,00		214,00
4550	Garagenmieten	1.073,48		1.610,88
4600	Werbekosten	9.629,61		4.287,23
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	190,80		128,38
		<u>63.725,08-</u>		<u>62.359,03-</u>
Übertrag			31.801,18	381.588,82
				Steuerrecht

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis

Boldt GmbH Unternehmensberatung

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		63.725,08-	31.801,18	381.588,82 62.359,03-
4640	Repräsentationskosten	0,00		196,19
4650	Bewirtungskosten	4.193,67		1.581,08
4653	Aufmerksamkeiten	311,04		236,32
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	1.797,28		677,61
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	424,55		99,44
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	19.261,27		6.267,41
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	982,80		1.273,80
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	4.144,00		4.058,19
4668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	0,00		188,10
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	4.179,68		245,46
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	38.933,31		1.077,32
4905	Sonstige betriebl.u.regelm.Aufwendungen	73,44		73,44
4910	Porto	150,96		113,77
4920	Telefon	3.724,08		2.686,65
4925	Internetkosten	39,41		0,00
4930	Bürobedarf	1.765,33		484,27
4940	Zeitschrift./Bücher/dig.Medien(Fachlit.)	564,43		525,62
4945	Fortbildungskosten	80,00		1.290,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	4.303,53		4.282,79
4955	Buchführungskosten	13.324,54		12.447,90
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	7.376,85		6.791,10
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	0,00		3.978,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	849,60		808,42
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	1.984,19		166,71
		172.189,04		111.908,62
8977	Bestandsveränderung Aufträge in Arbeit	0,00		30.481,48
			172.189,04	142.390,10
Steuern				
2200	Körperschaftsteuer	0,00		29.292,00
2204	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	20.788,00-		0,00
2208	Solidaritätszuschlag	0,00		1.611,06
2210	Solidaritätszuschl.-Erstattung Vorjahre	1.144,00-		0,00
4320	Gewerbsteuer	0,00		28.011,00
			21.932,00-	58.914,06
Jahresfehlbetrag			118.455,86	180.284,66-
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr				
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung		134.687,85	0,00
Verlustvortrag aus dem Vorjahr				
2868	Verlustvortrag nach Verwendung		0,00	45.596,81
Bilanzgewinn			16.231,99	134.687,85

Kontokorrent zum

Boldt GmbH Unternehmensberatung**DEBITORENAUFSTELLUNG
DEBITOREN MIT SOLL-SALDO**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
10001	Boldt AG	48.795,02		146.457,85
10002	BOLDT AG Brussels	22.992,31		0,00
10008	Bedrocan International	0,00		33.320,00
10010	Humane Society International Europe Asbl	4.041,54		6.086,85
10011	Mintel Germany GmbH	7.949,20		19.040,00
10015	Perrigo Deutschland GmbH	<u>54.168,80</u>		<u>0,00</u>
			137.946,87	204.904,70
	Debitoren mit Soll-Saldo		<u>137.946,87</u>	<u>204.904,70</u>

Kontokorrent zum

Boldt GmbH Unternehmensberatung

**KREDITORENAUFSTELLUNG
KREDITOREN MIT HABEN-SALDO**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70011	Boldt AG Zurich	1.940,00		0,00
70013	Diverse Kreditoren (Lohnabrechnung)	0,00		314,75
70014	Steuerberater Dipl-Oec. Arno Mathy	7.514,55		5.701,41
70016	Vodafone	0,00		243,88
70025	Codic Development GmbH	0,00		167,25
70038	Handelsblatt GmbH	49,99		0,00
70039	BOLDT AG Brüssel	2.936,50		1.821,25
70049	Diverse Kreditoren	910,35		837,50
70069	Quadrige Media Berlin GmbH	0,00		821,10
70072	Universität Hamburg Marketing GmbH	0,00		271,32
70087	Satellite Office KalPo GmbH & Co KG	0,00		2.884,14
			13.351,39	13.062,60
	Kreditoren mit Haben-Saldo		13.351,39	13.062,60

Kontokorrent zum

Boldt GmbH Unternehmensberatung

**KREDITORENAUFSTELLUNG
KREDITOREN MIT SOLL-SALDO**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70016	Vodafone		507,93	0,00
	Kreditoren mit Soll-Saldo		<u>507,93</u>	<u>0,00</u>