

**Bericht über die Erstellung
des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2023**

der

elfnullelf - Beratungsgesellschaft für Strategie und politische Kommunikation mbH

Albrechtstraße 13, Aufgang A

10117 Berlin

durch

Alexandra Meyer

Steuerberaterin

Keithstr. 2-4

10787 Berlin

Gewinn- und Verlustrechnung

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wird das Gesamtkostenverfahren angewandt.

1. Umsatzerlöse		EUR 688.748,97
	2022:	EUR 651.324,36
	2023	2022
	EUR	EUR
Erlöse 19% USt	573.986,14	562.972,26
Erlöse aus Leistungen nach § 13b UStG	90.529,91	69.155,00
Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	24.250,98	15.000,00
Erlöse 19% USt, Mieteinnahmen	0,00	3.600,00
Andere Nebenerlöse	0,00	597,10
Gewährte Skonti 19 % USt	-0,06	0,00
Gewährte Skonti Leistungen § 13b UStG	<u>-18,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>688.748,97</u>	<u>651.324,36</u>
2. sonstige betriebliche Erträge		EUR 235,80
	2022:	EUR 5,27
	2023	2022
	EUR	EUR
Versich.entschädigung, Schadenersatz	235,80	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00</u>	<u>5,27</u>
	<u>235,80</u>	<u>5,27</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		EUR 5.244,99
	2022:	EUR 20.398,75
Ausgewiesen werden Aufwendungen für Projektarbeiten von Kunden.		
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter		EUR 421.622,52
	2022:	EUR 414.237,28
	2023	2022
	EUR	EUR
Löhne und Gehälter	398.259,34	411.586,23
Tantiemen Gesellschafter-Geschäftsf.	21.556,40	288,00
Übertrag	419.815,74	411.874,23

	2023 EUR	2022 EUR
Übertrag	419.815,74	411.874,23
Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	1.758,50	2.165,56
Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	<u>48,28</u>	<u>197,49</u>
	<u>421.622,52</u>	<u>414.237,28</u>

Am 31. Dezember 2023 wurden neben den Geschäftsführern 5 Vollzeitkräfte und 1 Teilzeitkraft beschäftigt.

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

	EUR	98.027,63
	2022: EUR	64.933,10
	2023 EUR	2022 EUR
Gesetzliche Sozialaufwendungen	56.232,99	57.318,44
Aufwendungen Altersversorgung Ges.er-GF	41.568,00	7.744,00
Aufwendungen für Altersversorgung	1.097,68	1.249,56
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.096,11	604,65
Erstattung nach AAG	<u>-1.967,15</u>	<u>-1.983,55</u>
	<u>98.027,63</u>	<u>64.933,10</u>

5. Abschreibungen

a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

EUR	8.982,27
2022: EUR	11.112,81

Abschreibungen auf das Anlagevermögen wurden linear unter Berücksichtigung angenommener Nutzungsdauern vorgenommen.

6. sonstige betriebliche Aufwendungen

EUR	127.104,87
2022: EUR	140.218,29

	2023 EUR	2022 EUR
Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	70.728,20	67.494,84
Abschluss- und Buchführungskosten	14.473,45	13.453,37
Porto, Telefon, Internet	5.522,26	5.486,50
Gas, Strom, Wasser, Instandhaltung, sonstige Raumkosten	4.692,28	4.000,24
Werbekosten	4.240,19	4.258,24
Wartungskosten für Hard- und Software	4.214,17	6.711,51
Bürobedarf, Zeitschriften, Bücher	3.886,74	1.935,52
Übertrag	107.757,29	103.340,22

elfnullf - Beratungsgesellschaft für Strategie und politische Kommunikation mbH, 10117 Berlin

	2023	2022
	EUR	EUR
Übertrag	107.757,29	103.340,22
Reisekosten	3.140,61	2.347,61
Versicherungen, Beiträge	3.094,67	2.828,73
Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	2.763,84	1.516,77
Bewirtungskosten	1.913,14	1.935,34
Sonstiger Betriebsbedarf	1.432,60	2.396,01
Einrichtung Studio	1.342,95	9.020,28
Fortbildungskosten	1.109,36	4.391,38
Werkzeuge und Kleingeräte	1.029,35	662,49
Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	705,50	408,79
Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	566,30	699,83
Nebenkosten des Geldverkehrs	544,05	767,65
Rechts- und Beratungskosten	500,00	552,86
Sonstige Abgaben	323,91	145,54
electric Handdryer Association (eHA)	316,61	6.470,35
Geschenke abzugsfähig mit § 37b EStG	306,40	384,00
Fremdleistungen und Fremdarbeiten	100,84	594,47
Geschenke n. abzugsfähig mit § 37b EStG	81,30	32,20
Fremdfahrzeugkosten	71,15	29,00
Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	5,00	0,00
Verkaufsprovisionen	0,00	1.618,29
Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	0,00	59,25
Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	0,00	17,23
	<u>127.104,87</u>	<u>140.218,29</u>

Steuerlich nicht abziehbare Aufwendungen sind in diesem Posten in Höhe von EUR 647,60 enthalten.

7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	EUR	4,97
	2022: EUR	1,49
	2023	2022
	EUR	EUR
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>4,97</u>	<u>1,49</u>
	<u>4,97</u>	<u>1,49</u>
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	EUR	0,04
	2022: EUR	0,00
	2023	2022
	EUR	EUR
Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	<u>0,04</u>	<u>0,00</u>
	<u>0,04</u>	<u>0,00</u>

9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2022:	EUR	8.629,24
		EUR	338,14
	2023		2022
	EUR		EUR
Körperschaftsteuer/Solidaritätszuschlag	6.802,38		183,56
Gewerbesteuer	6.154,00		156,00
Aufw. Zuführg/Auflösung latente Steuern	675,01		0,00
GewSt-Nachzahlung/-Erstattung VJ §4/5b	-0,20		0,00
Körperschaftsteuer/Solidaritätszuschlag Vorjahre	-0,62		-1,42
Erträge Zuführg/Auflösg latente Steuern	<u>-5.001,33</u>		<u>0,00</u>
	<u>8.629,24</u>		<u>338,14</u>
10. Ergebnis nach Steuern	2022:	EUR	19.378,18
		EUR	92,75
11. Jahresüberschuss	2022:	EUR	19.378,18
		EUR	92,75