

Klier & Ott GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Rechtsanwalts-gesellschaft

Reinhardtstr. 52
10117 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2021

evenson GmbH
Beratung Unternehmensführung u. Projektentwickl.

Alt-Moabit 126

10557 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften IV

Steuer-Nr: 30/281/50100

Bilanz zum 31.12.2021

evenson GmbH Beratung Unternehmensführung u. Projektentw. Berlin

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen		2.343,00	7.010,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	52,46		57.000,36
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>211.458,61</u>		<u>313.519,18</u>
		211.511,07	370.519,54
C. Rechnungsabgrenzungsposten		593,75	40,27
		<u>214.447,82</u>	<u>377.569,81</u>

Bilanz zum 31.12.2021

evenson GmbH Beratung Unternehmensführung u. Projektentwicl., Berlin

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag		306.002,34	327.325,33
III. Jahresfehlbetrag		131.997,98	21.322,99
Summe Eigenkapital		<u>199.004,36</u>	<u>331.002,34</u>
B. Rückstellungen		3.000,00	38.601,27
C. Verbindlichkeiten		12.443,46	7.966,20
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 12.443,46 (EUR 7.966,20)			
		<u>214.447,82</u>	<u>377.569,81</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

evenson GmbH Beratung Unternehmensführung u. Projektentwicl., Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis		12.172,76	227.979,41
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	122.129,40		210.050,60
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>417,73</u>		<u>4.810,18</u>
		122.547,13	214.860,78
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		5.230,02	4.932,00
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		10.987,38	29.508,58
5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		5.384,26	0,44
6. Ergebnis nach Steuern		<u>131.976,03-</u>	<u>21.322,39-</u>
7. sonstige Steuern		21,95	0,60
8. Jahresfehlbetrag		<u><u>131.997,98</u></u>	<u><u>21.322,99</u></u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2021

evenson GmbH Beratung Unternehmensführung u. Projektentwicl., Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Sachanlagen				
520	Pkw	2.190,00		4.586,00
650	Büroeinrichtung	148,00		2.230,00
690	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>5,00</u>		<u>194,00</u>
			2.343,00	7.010,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1434	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	51,98		43,80
1435	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	0,00		16.168,00
1450	Körperschaftsteuerrückforderung	0,48		17.837,48
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>0,00</u>		<u>2.184,85</u>
		52,46		36.234,13
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	37,39		0,00
1402	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb	0,00		7,74
1403	Abziehbare Vorsteuer 5%	0,00		1,62
1404	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	23,44		0,00
1405	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,48		382,12
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	1.352,43		1.652,61
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	258,10		115,67
1409	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 16%	0,00		115,57
3802	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb	0,00		7,74-
3804	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	23,44-		0,00
3805	Umsatzsteuer 16%	0,00		175,92-
3806	Umsatzsteuer 19%	2.314,40-		215,62-
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	924,10		1.438,30-
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	258,10-		115,67-
3838	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 16%	0,00		115,57-
3841	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>0,00</u>		<u>20.559,72</u>
		0,00		20.766,23
			52,46	57.000,36
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
1800	Bank	134.990,96		313.519,18
1820	Verrechnungskonto DKB-Kreditkarte	<u>76.467,65</u>		<u>0,00</u>
			211.458,61	313.519,18
Rechnungsabgrenzungsposten				
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		593,75	40,27
			<u>214.447,82</u>	<u>377.569,81</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2021

evenson GmbH Beratung Unternehmensführung u. Projektentwicl., Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
2900	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
Gewinnvortrag				
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung		306.002,34	327.325,33
Jahresfehlbetrag				
	Jahresfehlbetrag		131.997,98	21.322,99
Rückstellungen				
3035	Gewerbsteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	0,00		16.933,00
3040	Körperschaftsteuerrückstellung	0,00		18.668,27
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>3.000,00</u>		<u>3.000,00</u>
			3.000,00	38.601,27
Verbindlichkeiten				
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	325,55		410,09
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	7.211,44		3.628,67
3845	Umsatzsteuer frühere Jahre	4.078,00		3.927,44
3860	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	<u>828,47</u>		<u>0,00</u>
			12.443,46	7.966,20
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 12.443,46 (EUR 7.966,20)				
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3845	Umsatzsteuer frühere Jahre			
3860	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ			
			<u>214.447,82</u>	<u>377.569,81</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

evenson GmbH Beratung Unternehmensführung u. Projektentwicl., Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Rohergebnis				
4400	Erlöse 19% USt	10.391,85		216.063,03
4830	Sonstige betriebliche Erträge	0,12		0,00
4930	Erträge Auflösung von Rückstellungen	1.417,70		6.900,00
4940	Verr. sonstige Sachbezüge (keine Waren)	0,00		411,24-
4947	Verrech. sonstige Sachbezüge Kfz 19% USt	1.789,45		2.171,04
4950	Investitionsbank Zuschuß Corona	0,00		4.635,92
5425	EU-Erwerb 19% Vorst./USt	68,73-		48,35-
5923	Sonstige Leistungen EU 19% Vorst./USt	<u>1.357,63-</u>		<u>1.330,99-</u>
			12.172,76	227.979,41
Löhne und Gehälter				
6020	Gehälter	0,00		47.500,00
6024	Geschäftsführergehälter GmbH-Gesells.	<u>122.129,40</u>		<u>162.550,60</u>
			122.129,40	210.050,60
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	0,00		2.763,70
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>417,73</u>		<u>2.046,48</u>
			417,73	4.810,18
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	2.271,00		2.536,00
6222	Abschreibungen auf Kfz	2.396,00		2.396,00
6260	Sofortabschreibung GWG	<u>563,02</u>		<u>0,00</u>
			5.230,02	4.932,00
sonstige betriebliche Aufwendungen				
6400	Versicherungen	111,10		938,90
6420	Beiträge	64,00		470,84
6495	Wartungskosten für Hard- und Software	11,86		691,28
6520	Kfz-Versicherungen	751,96		759,93
6530	Laufende Kfz-Betriebskosten	59,18		122,60
6540	Kfz-Reparaturen	824,38		478,78
6595	Fremdfahrzeugkosten	253,93		67,08
6612	Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. abz.	0,00		10,86
6622	Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. n.abz.	0,00		83,69
6630	Repräsentationskosten	0,00		259,25
6640	Bewirtungskosten	50,37		48,45
6660	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	221,49		0,00
6663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	159,04		13.419,15
6800	Porto	68,95		148,60
6805	Telefon	1.527,12		3.459,21
6810	Telefax und Internetkosten	100,71		79,43
6815	Bürobedarf	77,31		7,54
6820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	137,76		0,00
6821	Fortbildungskosten	1.480,00		180,70
		<u>5.899,16-</u>		<u>21.226,29-</u>
Übertrag			115.604,39-	8.186,63

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

evenson GmbH Beratung Unternehmensführung u. Projektentwicl., Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		5.899,16-	115.604,39-	8.186,63 21.226,29-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
6825	Rechts- und Beratungskosten	0,00		57,00
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	3.000,00		3.445,65
6830	Buchführungskosten	1.126,20		1.390,29
6837	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	8,09		0,00
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	0,00		2.292,33
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	252,16		193,51
6960	Periodenfremde Aufwendungen	<u>701,77</u>		<u>903,51</u>
			10.987,38	29.508,58
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
7600	Körperschaftsteuer	4.459,00		0,44
7604	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	3.231,94-		0,00
7610	Gewerbsteuer	4.042,00		0,00
7641	GewSt-NZ/Erstattung VJ § 4 (5b) EStG	<u>115,20</u>		<u>0,00</u>
			5.384,26	0,44
	sonstige Steuern			
7685	Kfz-Steuern		21,95	0,60
	Jahresfehlbetrag		<u>131.997,98</u>	<u>21.322,99</u>