

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2022

blackned gmbh
Softwareentwicklung

Zugspitzstr. 1

87751 Heimertingen

Finanzamt: Memmingen-Mindelheim

Steuer-Nr: 138/122/50471

Bilanz zum 31.12.2022

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen**AKTIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		156.707,00	411.298,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00		1.411.181,00
2. technische Anlagen und Maschinen	5.918,00		13.807,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>587.784,00</u>		<u>442.499,00</u>
		593.702,00	1.867.487,00
Summe Anlagevermögen		<u>750.409,00</u>	<u>2.278.785,00</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	175.802,94		375.303,45
2. geleistete Anzahlungen	<u>38.251,01</u>		<u>8.093,00</u>
		214.053,95	383.396,45
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.863.146,89		1.122.882,05
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		1.362.497,58
3. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00		220.486,20
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (EUR 220.486,20)			
4. sonstige Vermögensgegenstände	232.243,04		35.872,48
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 195.594,19 (EUR 10.600,00)			
		3.095.389,93	2.741.738,31
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
		9.251.691,79	1.642.696,31
Summe Umlaufvermögen		<u>12.561.135,67</u>	<u>4.767.831,07</u>
Übertrag		<u>13.311.544,67</u>	<u>7.046.616,07</u>

Bilanz zum 31.12.2022

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		13.311.544,67	7.046.616,07
C. Rechnungsabgrenzungsposten		30.160,00	159.137,43
		<u>13.341.704,67</u>	<u>7.205.753,50</u>

Bilanz zum 31.12.2022

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen**PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag			3.107.946,40
III. Jahresüberschuss			7.794,28
IV. Bilanzgewinn		1.995.869,43	
- davon Gewinnvortrag EUR 15.740,68 (EUR 0,00)			
Summe Eigenkapital		<u>2.020.869,43</u>	<u>3.140.740,68</u>
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	991.842,00		2.935,00
2. sonstige Rückstellungen	<u>2.155.544,00</u>		<u>806.975,00</u>
		3.147.386,00	809.910,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	286.545,00		1.373.081,00
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 286.545,00 (EUR 1.373.081,00)			
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	18.182,53		0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 18.182,53 (EUR 0,00)			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.999.240,20		1.071.994,05
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.999.240,20 (EUR 1.071.994,05)			
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	727.697,19		201.937,20
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 727.697,19 (EUR 201.937,20)			
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.536.472,22		0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.536.472,22 (EUR 0,00)			
6. sonstige Verbindlichkeiten	267.006,93		155.436,88
- davon aus Steuern EUR 236.992,31 (EUR 140.087,34)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 30.014,62 (EUR 13.742,91)			
Übertrag	<u>7.835.144,07</u>	<u>5.168.255,43</u>	<u>2.802.449,13</u> <u>3.950.650,68</u>

Bilanz zum 31.12.2022

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	7.835.144,07	5.168.255,43	3.950.650,68 2.802.449,13
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 267.006,93 (EUR 155.436,88)			
		7.835.144,07	2.802.449,13
D. Rechnungsabgrenzungsposten		338.305,17	452.653,69
		13.341.704,67	7.205.753,50

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		28.827.330,21	16.087.027,29
2. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		199.500,51	21.594,41
3. Gesamtleistung		28.627.829,70	16.065.432,88
4. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	256.886,00		3.390,00
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	10.000,00		24.600,00
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	189.085,90		1.589.832,24
		455.971,90	1.617.822,24
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	6.119.119,21		3.242.833,77
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.637.326,17		2.902.981,72
		9.756.445,38	6.145.815,49
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	10.255.637,65		7.793.921,77
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 17.006,95 (EUR 14.842,92)	1.871.996,68		1.318.815,57
		12.127.634,33	9.112.737,34
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		532.403,13	472.839,75
8. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	461.436,01		273.724,68
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	62.621,81		39.187,83
c) Reparaturen und Instandhaltungen	22.322,91		19.540,91
d) Fahrzeugkosten	529.832,74		404.726,05
e) Werbe- und Reisekosten	367.063,71		238.553,78
f) Kosten der Warenabgabe	87.232,11		45.060,17
g) verschiedene betriebliche Kosten	1.359.925,24		979.278,41
h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	27,00		0,00
Übertrag	2.890.461,53-	6.667.318,76	2.000.071,83- 1.951.862,54

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	2.890.461,53-	6.667.318,76	1.951.862,54 2.000.071,83-
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen - davon Aufwendungen aus der Währungsum- rechnung EUR 5.538,78 (EUR 115,34)	7.044,38		2.115,34
		<hr/>	<hr/>
		2.897.505,91	2.002.187,17
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.250,00	30.382,98
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		49.615,22	30.220,79
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		988.907,00	62.544,10-
12. Ergebnis nach Steuern		<hr/>	<hr/>
		2.734.540,63	12.381,66
13. sonstige Steuern		4.411,88	4.587,38
14. Jahresüberschuss		<hr/>	<hr/>
		2.730.128,75	7.794,28
15. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		15.740,68	
16. Ausschüttung		750.000,00	
17. Bilanzgewinn		<hr/>	
		1.995.869,43	

Anlagenspiegel zum 31.12.2022

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2022 EUR	Zugänge Abgänge- EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2022 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 EUR	Buchwert 31.12.2022 EUR	Buchwert 31.12.2021 EUR
--	---	--------------------------------	------------------------	---	--	-------------------------------	-------------------------------

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.389.002,47	20.000,00		1.252.295,47	274.591,00	156.707,00	411.298,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	1.389.002,47	20.000,00		1.252.295,47	274.591,00	156.707,00	411.298,00

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.677.924,35	1.677.924,35-		0,00	51.442,00	0,00	1.411.181,00
2. technische Anlagen und Maschinen	39.742,68	31.261,65-		2.563,03	6.141,00	5.918,00	13.807,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	991.146,89	347.141,13 4.429,41-		746.074,61	200.229,13	587.784,00	442.499,00
Summe Sachanlagen	2.708.813,92	347.141,13 1.713.615,41-		748.637,64	257.812,13	593.702,00	1.867.487,00
Summe Anlagevermögen	4.097.816,39	367.141,13 1.713.615,41-		2.000.933,11	532.403,13	750.409,00	2.278.785,00

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten				
135	EDV-Software, entgeltl. erworben	18.335,00		690,00
140	Lizenz gew. Schutzrechte, entg. erworben	137.792,00		410.028,00
146	Konzessionen und gewerbliche Schutzrecht	<u>580,00</u>		<u>580,00</u>
			156.707,00	411.298,00
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken				
220	Grundstücksgleiche Rechte	0,00		22.684,00
330	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00		1.375.830,00
370	Andere Bauten (fremde Grundstücke)	0,00		2.576,00
390	Außenanlagen (fremde Grst., Geschäfts.)	<u>0,00</u>		<u>10.091,00</u>
			0,00	1.411.181,00
technische Anlagen und Maschinen				
420	Technische Anlagen		5.918,00	13.807,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung				
500	Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.757,00		18.702,00
520	Pkw	68.735,00		71.383,00
540	Lkw	26.319,00		31.035,00
560	Sonstige Transportmittel	16.721,00		6.929,00
630	Betriebsausstattung	36.767,00		31.615,00
635	Geschäftsausstattung Messestand	1.388,00		3.078,00
640	Lagereinrichtung	23.944,00		27.350,00
650	Büroeinrichtung	78.822,00		76.179,00
651	Hardware (PC's, Laptops, Drucker etc.)	272.937,00		161.742,00
652	Hardware Heimertingen	17.207,00		0,00
690	Telekommunikation	21.739,00		6.537,00
691	Laboreinrichtung	<u>7.448,00</u>		<u>7.949,00</u>
			587.784,00	442.499,00
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
1000	Bestand Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		175.802,94	375.303,45
geleistete Anzahlungen				
1180	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00		6.100,00
1186	Geleistete Anzahlungen 19% Vorsteuer	<u>38.251,01</u>		<u>1.993,00</u>
			38.251,01	8.093,00
Forderungen aus Lieferungen und Leis- tungen				
1200	Forderungen aus L+L		2.863.146,89	1.122.882,05
Übertrag			<u>3.827.609,84</u>	<u>3.785.063,50</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			3.827.609,84	3.785.063,50
	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
1260	Forderungen gegen verbund.Unternehmen		0,00	1.362.497,58
	Forderungen gegen Gesellschafter			
1309	gewährtes Darlehen Gesellsch. größer 1J.		0,00	220.486,20
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (EUR 220.486,20)			
1309	gewährtes Darlehen Gesellsch. größer 1J.			
	sonstige Vermögensgegenstände			
1301	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	1.316,83		0,00
1346	Forderungen AN Joos A.	5.050,00		6.850,00
1350	Kautionen Nürnberg Südwestpark	4.000,00		4.000,00
1351	Kaution Koblenz	8.614,14		8.614,14
1355	Kaution Lager Fellheim	3.750,00		3.750,00
1356	Kaution Berlin	29.423,65		0,00
1359	Sicherheitskaution Personal	24.037,18		0,00
1365	Darlehen MIL SISTEMIKA d.o.o.	133.333,36		0,00
1374	Forderung an Mitarbeiter	2.035,07		0,00
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	20.268,30		12.658,34
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	414,51		0,00
			232.243,04	35.872,48
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 195.594,19 (EUR 10.600,00)			
1346	Forderungen AN Joos A.			
1355	Kaution Lager Fellheim			
1356	Kaution Berlin			
1359	Sicherheitskaution Personal			
1365	Darlehen MIL SISTEMIKA d.o.o.			
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1600	Kasse	47,66		3.171,26
1601	Kasse Gliching	127,46		135,09
1800	HypoVereinsbank Memmingen 365247056	9.251.516,67		1.639.389,96
			9.251.691,79	1.642.696,31
	Rechnungsabgrenzungsposten			
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		30.160,00	159.137,43
			13.341.704,67	7.205.753,50

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
2900	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
	Gewinnvortrag			
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung			3.107.946,40
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss			7.794,28
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		1.995.869,43	
	davon Gewinnvortrag EUR 15.740,68 (EUR 0,00)			
7700	Gewinnvortrag nach Verwendung			
	Steuerrückstellungen			
3040	Rückstellung KSt/GewSt		991.842,00	2.935,00
	sonstige Rückstellungen			
3070	Sonstige Rückstellungen	66.140,00		0,00
3073	Rückstellung Schwerbeh-Abgabe	9.000,00		8.975,00
3074	Rückstellungen für Personalkosten	1.098.000,00		40.000,00
3075	Rückstellung Berufsgenossenschaft	7.000,00		17.000,00
3079	Urlaubsrückstellungen	305.000,00		300.000,00
3090	Rückstellungen f. Gewährleistungen	290.000,00		103.500,00
3091	Rückstellung ABEI	292.000,00		320.000,00
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	19.500,00		17.500,00
3096	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	68.904,00		0,00
			2.155.544,00	806.975,00
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinsti- tuten			
3170	Darlehen HVB #25156250	0,00		957.880,00
3172	Darlehen HVB #26768608	42.099,00		126.311,00
3173	Darlehen HVB #26768624	244.446,00		288.890,00
			286.545,00	1.373.081,00
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 286.545,00 (EUR 1.373.081,00)			
3170	Darlehen HVB #25156250			
3172	Darlehen HVB #26768608			
3173	Darlehen HVB #26768624			
	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
3250	Erhalt.Anzahlungen auf Bestellungen		18.182,53	0,00
Übertrag			5.472.982,96	5.323.731,68

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			5.472.982,96	5.323.731,68
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 18.182,53 (EUR 0,00)			
3250	Erhalt.Anzahlungen auf Bestellungen			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		4.999.240,20	1.071.994,05
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.999.240,20 (EUR 1.071.994,05)			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
3401	Verrechnungskonto Bethesda	722.844,45		196.937,20
3402	Verrechnungskonto Semonit	<u>4.852,74</u>		<u>5.000,00</u>
			727.697,19	201.937,20
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 727.697,19 (EUR 201.937,20)			
3401	Verrechnungskonto Bethesda			
3402	Verrechnungskonto Semonit			
	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern			
3519	Verb.gg.Gesellschaftern off.Ausschüttg.		1.536.472,22	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.536.472,22 (EUR 0,00)			
3519	Verb.gg.Gesellschaftern off.Ausschüttg.			
	sonstige Verbindlichkeiten			
3725	Verbindlichk. Einbehaltung Arbeitnehmer	0,00		1.606,63
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	236.992,31		140.087,34
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	<u>30.014,62</u>		<u>13.742,91</u>
			267.006,93	155.436,88
	davon aus Steuern EUR 236.992,31 (EUR 140.087,34)			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 30.014,62 (EUR 13.742,91)			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
Übertrag			<u>13.003.399,50</u>	<u>6.753.099,81</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			13.003.399,50	6.753.099,81
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 267.006,93 (EUR 155.436,88)			
3725	Verbindlichk. Einbehaltung Arbeitnehmer			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
3900	Passive Rechnungsabgrenzung	7.500,00		0,00
3902	PRAP FKIE	318.511,17		428.065,69
3903	PRAP MobFüSys	<u>12.294,00</u>		<u>24.588,00</u>
			338.305,17	452.653,69
			<u>13.341.704,67</u>	<u>7.205.753,50</u>

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

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
4000	Umsatzerlöse	0,00		53.592,18-
4120	Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 1a UStG	7.116,90		7.116,90
4125	Steuerfr. EU-Lieferungen § 4 Nr. 1b UStG	23.661,24		0,00
4337	Erlöse aus Leistungen nach § 13b UStG	1.343.521,31		0,00
4338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	86.835,00		248.095,35
4340	Erlöse 16% USt	0,00		622.712,49
4400	HW-Verkauf 19%	10.971.170,62		3.869.109,22
4401	Erlöse 19% USt (Verk. Server)	733.729,83		0,00
4402	SW-Verkauf 19%	280.213,40		889.899,25
4403	Erlöse Supp/Maint/SW-Pflege 19%	2.093.574,65		2.133.343,25
4404	Erlöse Dienstl/Consut/Fremdleist.	13.416.140,76		8.448.986,49
4570	Provision, sonstige Erträge	280,20		10.000,00
4735	Gewährte Skonti 16 % USt	0,00		24,55-
4736	Gewährte Skonti 19 % USt	128.913,70-		88.618,93-
			28.827.330,21	16.087.027,29
Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen				
4800	Bestandsveränderung fertige Erzeugnisse		199.500,51	21.594,41
Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens				
4849	Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn	1.620.000,00		0,00
4855	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG	1.363.114,00-		3.390,00
			256.886,00	3.390,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
4930	Erträge Auflösung von Rückstellungen		10.000,00	24.600,00
übrige sonstige betriebliche Erträge				
4830	Sonstige betriebliche Erträge	0,00		1.430.130,00
4839	Sonstige Erträge unregelmäßig	4.500,00		0,00
4946	Verrechnete sonstige Sachbezüge	24.611,43-		0,00
4947	Verrech. sonstige Sachbezüge Kfz 19% USt	178.131,60		125.273,97
4948	Verrechn. sonstige Sachbezüge 19% USt	743,70		703,37
4970	Versich.entschädigung, Schadenersatz	0,00		6.382,40
4972	Erstattungen AufwendungsungleichsG	12.572,03		0,00
4975	Investitionszuschüsse	17.750,00		27.342,50
			189.085,90	1.589.832,24
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
5200	Wareneingang	4.376.337,01		124.789,97
5400	Wareneingang 19% Vorsteuer	1.694.250,51		3.136.692,12
		6.070.587,52-		3.261.482,09-
Übertrag			29.083.801,60	17.683.255,12

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

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		6.070.587,52-	29.083.801,60	17.683.255,12 3.261.482,09-
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
5409	Wareneingang 19% Vorsteuer	14.403,25		0,00
5425	EU-Erwerb 19% Vorst./USt	47.159,08		34.013,71
5500	EU Erwerb 19% VST / UST	0,00		48.000,00-
5736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	285,55-		461,78-
5769	Erhaltene Boni	681,22-		0,00
5770	Erhaltene Rabatte	22.543,40-		15.291,73-
5800	Bezugsnebenkosten	8.421,17		636,71
5810	Ausgangsfracht	1.555,25		9.396,06
5840	Zölle und Einfuhrabgaben	503,11		1.058,71
			6.119.119,21	3.242.833,77
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
5900	Fremdleistungen	720.891,56		121.662,40
5901	Vermittlungsprovisio Lizenzen	1.485,83		5.255,50
5906	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	2.481.081,78		2.324.162,53
5908	Fremdleistungen 7% Vorsteuer	231.077,06		250.523,17
5909	Fremdleistungen ohne Vorsteuer	1.250,00		5.859,22
5923	Sonstige Leistungen EU 19% Vorst./USt	201.539,94		195.518,90
			3.637.326,17	2.902.981,72
	Löhne und Gehälter			
6000	Löhne und Gehälter	1.063.000,00		0,00
6001	Sonstige Personalaufwendungen	10.170,49		29.483,75
6020	Gehälter	8.719.097,65		7.336.926,22
6024	Geschäftsführergehälter GmbH-Gesells.	220.588,32		254.464,44
6030	Aushilfslöhne	12.572,03		0,00
6035	Löhne für Minijobs	31.198,60		27.048,00
6040	Pauschale Steuer für Aushilfen	525,90		384,96
6069	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	1.276,88		900,46
6072	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	173.589,89		117.524,00
6073	Sachzuwend., Dienstleistungen Ges.er-GF	0,00		5.785,00
6080	Vermögenswirksame Leistungen	7.080,00		6.280,00
6090	Fahrtkostenerst. AN (Whg/Arb.)	16.537,89		15.124,94
			10.255.637,65	7.793.921,77
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.478.261,74		1.264.587,04
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	30.117,00		16.972,05
6130	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	322.769,18		2.117,09
6132	Freiw. soziale Aufw. LSt-frei (KiGa)	16.848,45		13.457,45
6135	Freiw. soziale Aufwend.(Gesundheitsförd)	0,00		120,00
6136	EgymWellpass	4.993,36		3.303,64
		1.852.989,73-		1.300.557,27-
Übertrag			9.071.718,57	3.743.517,86

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

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			9.071.718,57	3.743.517,86
		1.852.989,73-		1.300.557,27-
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
6140	Aufwendungen für Altersversorgung	10.355,95		8.191,92
6149	Aufwendungen Altersversorgung Ges.er-GF	6.651,00		6.651,00
6170	Sonstige soziale Abgaben	<u>2.000,00</u>		<u>3.415,38</u>
			1.871.996,68	1.318.815,57
	davon für Altersversorgung EUR 17.006,95 (EUR 14.842,92)			
6140	Aufwendungen für Altersversorgung			
6149	Aufwendungen Altersversorgung Ges.er-GF			
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
6200	Abschreibung immaterielle VermG	274.591,00		273.420,00
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	157.972,79		103.329,80
6221	Abschreibungen auf Gebäude	51.442,00		51.442,00
6222	Abschreibungen auf Kfz	23.910,00		16.955,04
6260	Sofortabschreibung GWG	24.487,34		27.401,62
6262	Abschreibungen auf aktivierte GWG	<u>0,00</u>		<u>291,29</u>
			532.403,13	472.839,75
	Raumkosten			
6305	Raumkosten	2.944,71		549,60
6306	Erbauzinsen Gemeinde Heimertingen	13.231,08		12.537,85
6307	Miete Koblenz	36.745,23		29.658,20
6308	Miete Nürnberg	37.714,16		48.052,68
6309	Miete Lagerhalle Fellheim	15.000,00		8.750,00
6310	Raumkosten Erlenmoos	4.973,51		5.504,22
6311	Miete Gilching Zeppelinstr.	81.404,52		99.595,32
6313	Miete Berlin SarottiHöfen	44.190,78		0,00
6315	EDMO - Stellplatzmiete Gilching	7.629,18		0,00
6318	Miet- und Pachtnebenkosten	32.724,90		0,00
6320	Heizung	6.721,32		0,00
6325	Gas, Strom, Wasser	69.192,92		36.013,94
6330	Reinigung	20.333,41		25.635,67
6335	Instandhaltung betrieblicher Räume	3.628,56		372,43
6345	Sonstige Raumkosten	83.358,22		3.168,27
6350	Grundstücksaufwendungen, betrieblich	<u>1.643,51</u>		<u>3.886,50</u>
			461.436,01	273.724,68
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
6400	Versicherungen	24.271,89		16.656,78
		<u>24.271,89-</u>		<u>16.656,78-</u>
Übertrag			6.205.882,75	1.678.137,86

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

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		24.271,89-	6.205.882,75	1.678.137,86 16.656,78-
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
6420	Beiträge	19.234,43		12.400,45
6430	Sonstige Abgaben	10.515,49		1.155,60
6440	Ausgleichsabgabe n.d.Schwerbehinder- tenG.	<u>8.600,00</u>		<u>8.975,00</u>
			62.621,81	39.187,83
	Reparaturen und Instandhaltungen			
6450	Reparatur u.Instandhaltung von Bauten	7.037,64		6.520,90
6460	Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen	3.160,46		2.461,59
6470	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	2.144,67		1.178,90
6490	Sofortabzug Aufwand Heimertingen	8.074,26		8.695,12
6495	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>1.905,88</u>		<u>684,40</u>
			22.322,91	19.540,91
	Fahrzeugkosten			
6510	Kfz - Steuer	13.227,00		13.514,72
6520	Kfz-Versicherungen	50.654,52		36.513,69
6530	lauf. Kfz-Betriebskosten	126.041,26		77.705,66
6540	Kfz-Reparaturen	47.771,46		34.628,49
6560	Mietleasing Kfz	258.920,91		219.398,62
6570	Sonstige Kfz-Kosten	7.566,53		4.081,64
6580	Mautgebühren	75,40		866,45
6585	Sonstige Kfz-Kosten	2.372,14		370,92
6595	Fremdfahrzeugkosten	<u>23.203,52</u>		<u>17.645,86</u>
			529.832,74	404.726,05
	Werbe- und Reisekosten			
6600	Werbekosten	36.115,37		36.715,37
6601	Werbungskosten f. Projektentwicklung.	0,00		643,79
6610	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	0,00		63,68
6611	Geschenke abzugsfähig mit § 37b EStG	0,00		221,19
6630	Repräsentationskosten	8.945,38		32.336,65
6640	Bewirtungskosten	14.845,34		9.603,45
6643	Aufmerksamkeiten	14.938,78		10.319,72
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	6.362,28		4.115,76
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	74.628,33		22.687,13
6660	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	107.087,83		64.832,33
6663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	13.817,70		4.255,01
6664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	33.717,83		22.967,37
6668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	24.808,92		20.853,85
6670	Reisekosten Unternehmer	21.964,56		5.525,58
6673	Reisekosten Unternehmer, Fahrtkosten	1.141,13		292,08
6674	Reisekosten UN Verpfleg.mehraufwand	879,00		182,00
6680	Reisekosten UN Übernacht./Nebenkost	<u>7.811,26</u>		<u>2.938,82</u>
			367.063,71	238.553,78
Übertrag			<u>5.224.041,58</u>	<u>976.129,29</u>

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

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			5.224.041,58	976.129,29
	Kosten der Warenabgabe			
6705	Kosten Messe	84.778,42		37.650,65
6710	Verpackungsmaterial	704,16		172,20
6740	Ausgangsfrachten	1.749,53		5.237,32
6770	Verkaufsprovisionen	<u>0,00</u>		<u>2.000,00</u>
			87.232,11	45.060,17
	verschiedene betriebliche Kosten			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.993,42		2.938,61
6303	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	147.497,98		233.678,99
6800	Porto	3.105,08		3.717,61
6805	Telefon	40.024,78		29.517,30
6810	Telefax und Internetkosten	10.463,48		11.457,32
6811	LEW Internet-Kommunikationskosten	34.607,83		35.666,38
6815	Bürobedarf	1.975,17		4.107,99
6820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	2.003,00		2.272,41
6821	Fortbildungskosten	66.496,35		44.845,08
6825	Rechts- und Beratungskosten	336.960,21		237.997,13
6826	Karenzentschädigung	79.998,00		159.996,00
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	2.000,00		0,00
6830	Buchführungskosten Lohn/Fibu	45.345,20		8.829,50
6837	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	224.239,51		142.205,15
6840	Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	2.844,00		2.370,00
6845	Werkzeuge und Kleingeräte	25.051,39		9.770,92
6846	Kleinmaterial EDV	43.863,71		20.328,48
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	4.050,24		5.570,25
6851	Nutzungsentgelt Internetforen	1.092,35		80,17
6852	Arbeitskleidung	10.181,88		7.844,71
6853	Bewerbungskosten	82.753,99		82,20
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	5.351,58		14.976,31
6859	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	1.526,09		1.025,90
6917	Zuführung RST Gewährleistung	<u>186.500,00</u>		<u>0,00</u>
			1.359.925,24	979.278,41
	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
6895	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	22,00		0,00
6896	Abgang immaterielle VermögensG, RBW, BV	<u>5,00</u>		<u>0,00</u>
			27,00	0,00
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
6392	Zuwendungen, Spenden mildtätige Zwecke	1.500,00		2.000,00
		<u>1.500,00-</u>		<u>2.000,00-</u>
Übertrag			3.776.857,23	48.209,29-

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

blackned gmbh Softwareentwicklung, Heimertingen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		1.500,00-	3.776.857,23	48.209,29- 2.000,00-
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
6880	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	5.538,78		115,34
6881	Aufw.Währungsumrechnung nicht §256a HGB	<u>5,60</u>	7.044,38	<u>0,00</u> 2.115,34
	davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 5.538,78 (EUR 115,34)			
6880	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen			
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
7100	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		30.348,04
7110	Sonstiger Zinsertrag	<u>3.250,00</u>	3.250,00	<u>34,94</u> 30.382,98
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7300	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.692,39		19.903,75
7310	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	12.077,33		0,00
7318	Zinsen auf Kontokorrentkonten	<u>10.845,50</u>	49.615,22	<u>10.317,04</u> 30.220,79
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
7600	Körperschaftsteuer	566.459,00		49.463,72-
7608	Solidaritätszuschlag	31.155,00		12.049,36-
7610	Gewerbesteuer	<u>391.293,00</u>	988.907,00	<u>1.031,02-</u> 62.544,10-
	sonstige Steuern			
7680	Grundsteuer		4.411,88	4.587,38
	Jahresüberschuss		2.730.128,75	7.794,28
	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			
7700	Gewinnvortrag nach Verwendung		15.740,68	
	Ausschüttung			
7790	Vorabausschüttung		750.000,00	
	Bilanzgewinn		1.995.869,43	