

Bauer & Schäfer Steuerberater
Partnerschaft mbB

Cäcilienstraße 60
74072 Heilbronn

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2022

Criticalog GmbH
Unternehmens- und IT-Beratung

Lise-Meitner-Str. 8

74074 Heilbronn

Finanzamt: Heilbronn

Steuer-Nr: 65201/90770

Vorläufige Bilanz zum 31.12.2022

Criticalog GmbH Unternehmens- und IT-Beratung, Heilbronn

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.259,00	3.655,00
Summe Anlagevermögen		5.259,00	3.655,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	41.022,19		30.268,84
2. sonstige Vermögensgegenstände	19.213,81		8.549,28
		60.236,00	38.818,12
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		136.960,32	129.415,08
Summe Umlaufvermögen		197.196,32	168.233,20
C. Rechnungsabgrenzungsposten		699,72	0,00
		203.155,04	171.888,20

Vorläufige Bilanz zum 31.12.2022

Criticalog GmbH Unternehmens- und IT-Beratung, Heilbronn

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.200,00	25.200,00
II. Gewinnrücklagen			
1. andere Gewinnrücklagen		11.250,00	11.250,00
III. Gewinnvortrag		71.437,91	7.303,29
IV. Jahresüberschuss		29.512,35	64.134,62
Summe Eigenkapital		<u>137.400,26</u>	<u>107.887,91</u>
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	33.259,06		27.898,84
2. sonstige Rückstellungen	<u>3.500,00</u>		<u>3.000,00</u>
		36.759,06	30.898,84
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.246,23		13.834,39
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 21.246,23 (EUR 13.834,39)			
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	641,74		641,74
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 641,74 (EUR 641,74)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	146,25		18.625,32
- davon aus Steuern EUR 146,25 (EUR 18.512,38)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 146,25 (EUR 18.625,32)			
		<u>22.034,22</u>	<u>33.101,45</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten		6.961,50	0,00
		<u>203.155,04</u>	<u>171.888,20</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Criticalog GmbH Unternehmens- und IT-Beratung, Heilbronn

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		293.681,89	263.347,60
2. sonstige betriebliche Erträge		48.668,32	45.597,28
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		96.168,84	83.817,87
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	144.328,06		94.742,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	<u>25.197,70</u>		<u>16.348,06</u>
		169.525,76	111.090,06
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		3.314,96	514,37
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		31.945,72	22.382,93
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		12,23	99,92
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		11.870,35	26.905,11
9. Ergebnis nach Steuern		<u>29.512,35</u>	<u>64.134,62</u>
10. Jahresüberschuss		<u><u>29.512,35</u></u>	<u><u>64.134,62</u></u>

Kontennachweis zur Vorläufige Bilanz zum 31.12.2022

Criticalog GmbH Unternehmens- und IT-Beratung, Heilbronn

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung			
410	Geschäftsausstattung		5.259,00	3.655,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistun- gen			
1410	Forderungen aus L+L ohne Kontokorrent		41.022,19	30.268,84
	sonstige Vermögensgegenstände			
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	5.556,78		0,00
1546	Umsatzsteuerforderungen Vorjahr	7.855,82		693,46
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	<u>1.352,26</u>		<u>0,00</u>
		14.764,86		693,46
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	370,82		301,05
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	21.927,51		14.788,85
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	369,76		110,07
1775	Umsatzsteuer 16%	0,00		5.538,13-
1776	Umsatzsteuer 19%	55.770,34-		45.203,21-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	33.965,96		43.507,26
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	3.955,00		0,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	<u>369,76-</u>		<u>110,07-</u>
		4.448,95		7.855,82
			19.213,81	8.549,28
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1200	Bank		136.960,32	129.415,08
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		699,72	0,00
			<u>203.155,04</u>	<u>171.888,20</u>

Kontennachweis zur Vorläufige Bilanz zum 31.12.2022

Criticalog GmbH Unternehmens- und IT-Beratung, Heilbronn

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
800	Gezeichnetes Kapital		25.200,00	25.200,00
	andere Gewinnrücklagen			
855	Andere Gewinnrücklagen		11.250,00	11.250,00
	Gewinnvortrag			
860	Gewinnvortrag vor Verwendung		71.437,91	7.303,29
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		29.512,35	64.134,62
	Steuerrückstellungen			
956	Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	13.670,00		11.097,00
963	Körperschaftsteuerrückstellung	14.727,00		11.969,00
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>4.862,06</u>		<u>4.832,84</u>
			33.259,06	27.898,84
	sonstige Rückstellungen			
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		3.500,00	3.000,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent		21.246,23	13.834,39
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 21.246,23 (EUR 13.834,39)			
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent			
	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern			
730	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern		641,74	641,74
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 641,74 (EUR 641,74)			
730	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern			
	sonstige Verbindlichkeiten			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	0,00		112,94
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	146,25		1.864,82
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	<u>0,00</u>		<u>16.647,56</u>
			146,25	18.625,32
	davon aus Steuern EUR 146,25 (EUR 18.512,38)			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 146,25 (EUR 18.625,32)			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
Übertrag			<u>196.193,54</u>	<u>171.888,20</u>
				Handelsrecht

Kontennachweis zur Vorläufige Bilanz zum 31.12.2022

Criticalog GmbH Unternehmens- und IT-Beratung, Heilbronn

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			196.193,54	171.888,20
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 146,25 (EUR 18.625,32)			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
990	Passive Rechnungsabgrenzung		6.961,50	0,00
			<u>203.155,04</u>	<u>171.888,20</u>

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

Criticalog GmbH Unternehmens- und IT-Beratung, Heilbronn

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8400	Erlöse 19% USt	211.131,89		197.347,60
8401	Erlöse 19% USt	<u>82.550,00</u>		<u>66.000,00</u>
			293.681,89	263.347,60
sonstige betriebliche Erträge				
2709	Sonstige Erträge unregelmäßig	46.920,52		45.002,00
2749	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	1.147,80		595,28
8605	Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	<u>600,00</u>		<u>0,00</u>
			48.668,32	45.597,28
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
3100	Fremdleistungen	24.548,70		29.867,52
3106	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	<u>71.620,14</u>		<u>53.950,35</u>
			96.168,84	83.817,87
Löhne und Gehälter				
4100	Sonstige Personalkosten	22.790,00		8.880,00
4120	Gehälter	104.371,46		69.338,00
4190	Aushilfslöhne	16.830,00		16.200,00
4194	Pauschale Steuer für Minijobber	<u>336,60</u>		<u>324,00</u>
			144.328,06	94.742,00
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	24.489,81		16.299,24
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	254,91		48,82
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	<u>452,98</u>		<u>0,00</u>
			25.197,70	16.348,06
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.898,70		514,37
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>1.416,26</u>		<u>0,00</u>
			3.314,96	514,37
sonstige betriebliche Aufwendungen				
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	7.482,60		7.482,60
4360	Versicherungen	965,22		0,00
4380	Beiträge	416,18		59,50
4390	Sonstige Abgaben	73,44		71,41
4600	Werbekosten	130,40		298,16
4650	Bewirtungskosten	173,04		0,00
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	74,16		0,00
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		723,20
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	0,00		71,80
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	109,54		4.663,05
4805	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	62,92		0,00
		<u>9.487,50-</u>		<u>13.369,72-</u>
Übertrag			73.340,65	113.522,58

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

Criticalog GmbH Unternehmens- und IT-Beratung, Heilbronn

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		9.487,50-	73.340,65	113.522,58 13.369,72-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.934,05		161,04
4910	Porto	99,20		49,50
4930	Bürobedarf	633,07		29,42
4931	EDV-Kosten	3.146,12		4.127,23
4945	Fortbildungskosten	7.200,00		900,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	225,00		0,00
4955	Buchführungskosten	2.260,00		1.935,00
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	2.453,09		1.535,80
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	300,67		275,22
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	<u>207,02</u>		<u>0,00</u>
			31.945,72	22.382,93
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2102	N. abzugsf. and.Nebenleistg §4 (5b) EStG		12,23	99,92
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200	Körperschaftsteuer	5.915,00		13.229,00
2208	Solidaritätszuschlag	325,04		727,08
2209	Solidaritätszuschlag für Vorjahre	0,51		0,43
2281	GewSt-NZ/Erstattung VJ § 4 (5b) EStG	162,20-		0,40-
4320	Gewerbsteuer	<u>5.792,00</u>		<u>12.949,00</u>
			11.870,35	26.905,11
	Jahresüberschuss		<u>29.512,35</u>	<u>64.134,62</u>