

JAHRESABSCHLUSS

zum
31. Dezember 2023

RSBK Strategie Beratung Kommunikation AG

Frankfurt am Main



1. Bescheinigung

An die RSBK Strategie Beratung Kommunikation AG:

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – der

RSBK Strategie Beratung Kommunikation AG

für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Unternehmens.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des *IDW Standards: Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S 7)* durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Mainz, 08.05.2024

DORNBACH GMBH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft · Steuerberatungsgesellschaft



Torsten Ewen
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater



ppa. Andreas Döbbelin
Steuerberater

2. Jahresabschluss

Bilanz zum 31.12.2023

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Anhang

BILANZ zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten	5,00	5,00
II. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	12.685,00	17.418,00
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	30.001,00	30.001,00
2. Beteiligungen	20.919,41	15.475,00
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	44.000,00	0,00
	94.920,41	45.476,00
Summe Anlagevermögen	107.610,41	62.899,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegen- stände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistun- gen	78.237,00	95.345,61
2. Forderungen gegen verbundene Unterneh- men	0,00	28,49
3. sonstige Vermögensgegenstände	9.897,82	26.891,84
	88.134,82	122.265,94
II. Wertpapiere		
1. sonstige Wertpapiere	94.124,89	103.771,43
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut- haben bei Kreditinstituten und Schecks	282.438,17	195.710,61
Summe Umlaufvermögen	464.697,88	421.747,98
C. Rechnungsabgrenzungsposten	123,54	3.038,86
	572.431,83	487.685,84

BILANZ zum 31. Dezember 2023

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	150.000,00	150.000,00
II. Kapitalrücklage	90.000,00	90.000,00
III. Gewinnrücklagen		
1. gesetzliche Rücklage	15.983,24	15.983,24
IV. Bilanzgewinn	209.348,83	135.751,42
Summe Eigenkapital	465.332,07	391.734,66
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	54.329,81	21.556,18
2. sonstige Rückstellungen	20.832,12	20.467,50
	75.161,93	42.023,68
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.053,99	19.318,70
2. sonstige Verbindlichkeiten	11.883,84	34.608,80
	31.937,83	53.927,50
	572.431,83	487.685,84

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	763.476,05	849.451,09
2. Gesamtleistung	763.476,05	849.451,09
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	64,50	3.997,70
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	6.248,80	7.393,80
	6.313,30	11.391,50
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	2.118,67-
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	70.169,01	130.111,84
	70.169,01	127.993,17
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	270.152,05	373.083,05
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	44.531,26	58.884,03
	314.683,31	431.967,08
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.733,00	6.600,82
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	74.884,93	69.099,11
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	8.332,04	11.638,53
c) Reparaturen und Instandhaltungen	7.791,97	3.750,99
d) Fahrzeugkosten	11.261,81	9.700,85
e) Werbe- und Reisekosten	85.719,45	51.321,38
f) verschiedene betriebliche Kosten	71.148,25	58.129,74
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	19.286,14
h) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	48.944,45	3.403,00
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	6.860,41	8.187,68
	314.943,31	234.517,42
Übertrag	65.260,72	59.764,10

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	65.260,72	59.764,10
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	39.666,57	17.585,17
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	218,00	7.877,44
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	31.111,88	29.286,49
11. Ergebnis nach Steuern	73.597,41	40.185,34
12. sonstige Steuern	0,00	0,63-
13. Jahresüberschuss	73.597,41	40.185,97
14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	135.751,42	95.565,45
15. Bilanzgewinn	209.348,83	135.751,42

RSBK Strategie Beratung Kommunikation AG

Anhang

A. Grundlegende Angaben zum Unternehmen und zur Bilanzierung

I. Registerdaten zum Unternehmen, Gliederung, Vorjahresbeträge

Der Jahresabschluss der RSBK Strategie Beratung Kommunikation AG (Amtsgericht Frankfurt am Main HRB 103995) mit Sitz in Frankfurt am Main wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB unter Beachtung der ergänzenden Bestimmungen für Kapitalgesellschaften (§§ 264 ff. HGB) sowie des GmbHG aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert.

II. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen wird zu Anschaffungskosten einschließlich Nebenkosten oder Herstellungskosten (§ 255 II, III HGB) bilanziert.

Die immateriellen Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen, bewertet. Selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden nicht aktiviert.

Sachanlagen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen angesetzt. Die Herstellungskosten der Sachanlagen werden i. H. der handelsrechtlichen Untergrenze bemessen (Einzelkosten, angemessene Material- und Fertigungsgemeinkosten sowie Werteverzehr des Anlagevermögens, soweit durch die Fertigung veranlasst). Einbeziehungswahlrechte werden nicht ausgeübt. Auch Fremdkapitalzinsen werden nicht aktiviert.

Steuerlich sogenannte geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Zugangszeitpunkt sofort vollständig abgeschrieben.

Die Anteile an verbundenen Unternehmen werden mit den Anschaffungskosten, bei voraussichtlich dauernder Wertminderung abzüglich außerplanmäßiger Abschreibungen, bilanziert.

Kassenbestände und Bankguthaben werden jeweils zum Nennwert angesetzt.

Steuerrückstellungen und sonstige Rückstellungen werden i. H. des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags passiviert.

Die Verbindlichkeiten werden mit den Erfüllungsbeträgen angesetzt.

B. Weitere Angaben zur Bilanz

I. Eigenkapital

Im Bilanzgewinn ist der Gewinnvortrag des Vorjahres i. H. von 135,8 T€ enthalten.

II. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitspiegel

		Stand 31.12.2023	Restlaufzeit bis ein Jahr* (T€)	Restlaufzeit über ein Jahr* (T€)
1.	Anleihen, davon konvertibel			
2.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
3.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20,1 (19,3)	20,1 (19,3)	
5.	Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel			
6.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
7.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
8.	Sonstige Verbindlichkeiten	11,9 (34,6)	11,9 (34,6)	
	davon aus Steuern	6,9 (13,2)	6,9 (13,2)	
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit			

*In Klammern angegebene Werte betreffen Vorjahreszahlen.

C. Sonstige Angaben

I. Anzahl der Mitarbeiter

Im abgelaufenen Geschäftsjahr waren durchschnittlich 7 Arbeitnehmer beschäftigt.

Frankfurt am Main, den 08.05.2024

Vorstand
(Rudolf Scharping)