

Dipl.-Ökonom
Arno Mathy
Steuerberater

Uerdinger Str. 93
40668 Meerbusch

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

**Boldt GmbH
Unternehmensberatung**

Kaistr. 20 a

40221 Düsseldorf

Finanzamt: Düsseldorf-Süd

Steuer-Nr: 106/5776/4047

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - der

Boldt GmbH
Unternehmensberatung

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von mir geführten Bücher und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Meerbusch, den 13. Februar 2025

Dipl.-Ökonom
Arno Mathy
Steuerberater

Bilanz zum 31.12.2023

Boldt GmbH Unternehmensberatung, Düsseldorf

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen		3,00	312,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte	0,00		30.481,48
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	211.804,70		65.450,78
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	118.536,58		107.134,35
		330.341,28	203.066,61
		330.344,28	203.378,61

Bilanz zum 31.12.2023

Boldt GmbH Unternehmensberatung, Düsseldorf

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		100.000,00	100.000,00
II. Bilanzgewinn		134.687,85	45.596,81-
- davon Verlustvortrag EUR 45.596,81 (EUR 94.653,00)			
Summe Eigenkapital		234.687,85	54.403,19
B. Rückstellungen		71.802,59	48.760,00
C. Verbindlichkeiten		23.853,84	100.215,42
- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 0,00 (EUR 51.459,79)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 23.853,84 (EUR 48.755,63)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (EUR 51.459,79)			
		330.344,28	203.378,61

Düsseldorf, den 13. Februar 2025

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Boldt GmbH Unternehmensberatung, Düsseldorf

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis		769.898,63	461.640,27
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	334.127,65		272.133,64
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	82.726,87		50.380,21
- davon für Altersversorgung EUR 13.584,63 (EUR 8.472,00)			
		416.854,52	322.513,85
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.936,77	4.098,83
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		110.107,52	85.453,49
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR -1,54 (EUR 366,97)			
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.801,10	517,91
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		58.914,06	0,00
7. Ergebnis nach Steuern	180.284,66	49.056,19	
8. Jahresüberschuss	180.284,66	49.056,19	
9. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		45.596,81	94.653,00
10. Bilanzgewinn	134.687,85	45.596,81-	

Anlagenspiegel zum 31.12.2023

Boldt GmbH Unternehmensberatung, Düsseldorf

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2023 EUR	Zugänge Abgänge- EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2023 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 EUR	Buchwert 31.12.2023 EUR	Buchwert 31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen							
I. Sachanlagen	7.545,15	1.627,77		9.169,92	1.936,77	3,00	312,00
Summe Anlagevermögen	7.545,15	1.627,77		9.169,92	1.936,77	3,00	312,00

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Boldt GmbH Unternehmensberatung, Düsseldorf

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Sachanlagen				
410	Geschäftsausstattung		3,00	312,00
Vorräte				
7095	In Arbeit befindliche Aufträge		0,00	30.481,48
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1400	Forderungen aus L+L	204.904,70		57.484,00
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	0,00		933,33
1525	Kautionen	6.900,00		6.900,00
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	0,00		133,45
			211.804,70	65.450,78
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
1200	Deutsche Bank 115548000		118.536,58	107.134,35
			330.344,28	203.378,61

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Boldt GmbH Unternehmensberatung, Düsseldorf

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
800	Gezeichnetes Kapital		100.000,00	100.000,00
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		134.687,85	45.596,81-
	davon Verlustvortrag EUR 45.596,81 (EUR 94.653,00)			
2868	Verlustvortrag nach Verwendung			
	Rückstellungen			
956	Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	28.011,00		0,00
963	Körperschaftsteuerrückstellung	30.903,06		0,00
965	Rückstellungen für Personalkosten	469,63		33.308,75
970	Sonstige Rückstellungen	3.407,05		10.817,25
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	5.000,00		3.000,00
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	4.011,85		1.634,00
			71.802,59	48.760,00
	Verbindlichkeiten			
740	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern 1-5J	0,00		51.459,79
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	13.062,60		29.280,47
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	5.373,42		8.124,65
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	0,00		5.554,20
1748	Verbindlichk. Einbehaltung Arbeitnehmer	480,00		0,00
		18.916,02		94.419,11
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	490,53-		392,25-
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	14,32-		6.014,78-
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	23,07-		39,87-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	24.212,73-		13.732,40-
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	14,32		6.014,78
1776	Umsatzsteuer 19%	27.785,65		25.938,61
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	2.897,34-		13.951,42-
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	1.268,00-		0,00
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	8.221,17		7.973,64
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	2.177,33-		0,00
		4.937,82		5.796,31
			23.853,84	100.215,42
	davon gegenüber Gesellschaftern EUR 0,00 (EUR 51.459,79)			
740	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern 1-5J			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 23.853,84 (EUR 48.755,63)			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
Übertrag			330.344,28	203.378,61
				Steuerrecht

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Boldt GmbH Unternehmensberatung, Düsseldorf

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			330.344,28	203.378,61
1748	Verbindlichk. Einbehaltung Arbeitnehmer			
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
1790	Umsatzsteuer Vorjahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (EUR 51.459,79)				
740	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern 1-5J			
		330.344,28	203.378,61	

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Boldt GmbH Unternehmensberatung, Düsseldorf

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Rohergebnis				
2660	Erträge aus der Währungsumrechnung	0,00		2.526,03
2700	Sonstige Erträge betriebs/periodenfremd	704,40		164,05
2749	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	12.742,56		5.997,40
3100	Fremdleistungen	75.821,11-		53.519,47-
3106	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	33.927,00-		6.500,00-
3736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	0,00		0,01
8338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	556.445,26		248.662,29
8339	Nicht steuerbare Umsätze EU-Land	187.060,00		120.863,45
8400	Erlöse 19% USt	158.755,15		127.619,00
8730	Gewährte Skonti	5.579,15-		0,00
8977	Bestandsveränderung Aufträge in Arbeit	<u>30.481,48-</u>		<u>15.827,51</u>
		769.898,63		461.640,27
Löhne und Gehälter				
4120	Gehälter	205.241,33		117.882,64
4121	Paktikantenvergütung	3.600,00		1.200,00
4127	Geschäftsführergehälter	120.000,00		153.051,00
4194	Pauschale Steuer für Minijobber	103,65		0,00
4195	Löhne für Minijobs	<u>5.182,67</u>		<u>0,00</u>
		334.127,65		272.133,64
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	66.367,06		41.141,35
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.218,78		749,15
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	32,69		17,71
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	1.523,71		0,00
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>13.584,63</u>		<u>8.472,00</u>
		82.726,87		50.380,21
davon für Altersversorgung EUR 13.584,63 (EUR 8.472,00)				
4165	Aufwendungen für Altersversorgung			
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	309,00		681,00
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>1.627,77</u>		<u>3.417,83</u>
		1.936,77		4.098,83
sonstige betriebliche Aufwendungen				
2150	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	1,54-		366,97
2300	Sonstige Aufwendungen	0,00		478,91
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	54.318,98		30.334,86
4380	Beiträge	214,00		150,00
4550	Garagenmieten	1.610,88		1.658,36
4600	Werbekosten	4.287,23		17.240,36
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	128,38		0,00
		60.557,93-		50.229,46-
Übertrag		351.107,34		135.027,59
				Steuerrecht

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Boldt GmbH Unternehmensberatung, Düsseldorf

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		60.557,93-	351.107,34	135.027,59 50.229,46-
sonstige betriebliche Aufwendungen				
4635	Geschenke n. abzugsfähig ohne §37b EStG	0,00	50,00	
4640	Repräsentationskosten	196,19	0,00	
4650	Bewirtungskosten	1.581,08	1.402,99	
4653	Aufmerksamkeiten	236,32	0,00	
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	677,61	601,28	
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	99,44	7,00	
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	6.267,41	4.675,80	
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	1.273,80	1.002,02	
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	4.058,19	3.542,91	
4668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	188,10	0,00	
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	245,46	59,98	
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.077,32	2.602,95	
4905	Sonstige betriebl.u.regelm.Aufwendungen	73,44	73,44	
4910	Porto	113,77	32,47	
4920	Telefon	2.686,65	1.074,72	
4930	Bürobedarf	484,27	230,16	
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	525,62	990,94	
4945	Fortbildungskosten	1.290,00	4.162,00	
4950	Rechts- und Beratungskosten	4.282,79	2.263,35	
4955	Buchführungskosten	12.447,90	7.909,95	
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	6.791,10	3.090,75	
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	3.978,00	0,00	
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	808,42	849,73	
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	166,71	601,59	
			110.107,52	85.453,49
davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR -1,54 (EUR 366,97)				
2150	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen			
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
2120	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.		1.801,10	517,91
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
2200	Körperschaftsteuer	29.292,00	0,00	
2208	Solidaritätszuschlag	1.611,06	0,00	
4320	Gewerbesteuer	28.011,00	0,00	
		58.914,06	0,00	
Jahresüberschuss				
			180.284,66	49.056,19
Verlustvortrag aus dem Vorjahr				
2868	Verlustvortrag nach Verwendung		45.596,81	94.653,00
Bilanzgewinn				
			134.687,85	45.596,81-

Kontokorrent zum 31.12.2023

Boldt GmbH Unternehmensberatung, Düsseldorf

**DEBITORENAUFSTELLUNG
DEBITOREN MIT SOLL-SALDO**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
10001	Boldt AG	146.457,85		0,00
10006	Wolfspeed Inc.	0,00		47.250,00
10008	Bedrocan International	33.320,00		0,00
10010	Humane Society International Europe Asbl	6.086,85		10.234,00
10011	Mintel Germany GmbH	<u>19.040,00</u>		<u>0,00</u>
			204.904,70	57.484,00
Debitoren mit Soll-Saldo		<u>204.904,70</u>		<u>57.484,00</u>

Kontokorrent zum 31.12.2023

Boldt GmbH Unternehmensberatung, Düsseldorf

**KREDITORENAUFSTELLUNG
KREDITOREN MIT HABEN-SALDO**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70011	Boldt AG Zurich	0,00		1.159,63
70013	Diverse Kreditoren (Lohnabrechnung)	314,75		0,00
70014	Steuerberater Dipl-Oec. Arno Mathy	5.701,41		0,00
70016	Vodafone	243,88		0,00
70019	24/7 by stays GmbH	0,00		116,47
70025	Codic Development GmbH	167,25		289,04
70039	BOLDT AG Brüssel	1.821,25		19.739,82
70047	Corporate Pension Partners	0,00		16,78
70049	Diverse Kreditoren	837,50		0,00
70065	Bundesanzeiger Verlag	0,00		56,88
70066	Indeed	0,00		220,20
70068	Regus Management GmbH	0,00		23,80
70069	Quadriga Media Berlin GmbH	821,10		0,00
70072	Universität Hamburg Marketing GmbH	271,32		192,78
70087	Satellite Office KalPo GmbH & Co KG	2.884,14		7.465,07
			13.062,60	29.280,47
Kreditoren mit Haben-Saldo		13.062,60		29.280,47

Kontokorrent zum 31.12.2023

Boldt GmbH Unternehmensberatung, Düsseldorf

**KREDITORENAUFSTELLUNG
KREDITOREN MIT SOLL-SALDO**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70013	Diverse Kreditoren (Lohnabrechnung)		0,00	133,45
	Kreditoren mit Soll-Saldo		0,00	133,45