

Torsten Gees  
Jens Haferkorn  
Daniela Kroll  
Steuerberater

Heerstraße 24/26  
14052 Berlin

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2024

**HeptaSphere GmbH**  
**Softwareentwicklung**

Drosselweg 19

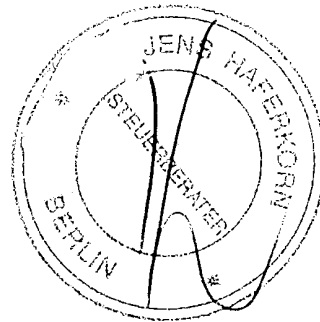
14656 Brieselang

Finanzamt: Nauen

Steuer-Nr.: 051/110/01687

Vorliegender Jahresabschluss wurde von uns auf der Grundlage der von uns geführten Bücher, der vorgelegten Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte erstellt. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit dieser Unterlagen und der Angaben des Unternehmens war nicht Gegenstand unseres Auftrages!

Berlin, den 26. Juni 2025



Torsten Gees · Jens Haferkorn · Daniela Kroll  
Steuerberater

Bilanz zum 31.12.2024

HeptaSphere GmbH Softwareentwicklung, Brieselang

## AKTIVA

	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		7.750,00
B. Umlaufvermögen		241.088,76
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.435,85
		<hr/>
		<b>250.274,61</b>
		<hr/>

Bilanz zum 31.12.2024

HeptaSphere GmbH Softwareentwicklung, Brieselang

## PASSIVA

	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		46.434,93
<b>B. Rückstellungen</b>		36.310,38
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		167.529,30
- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 12.900,00		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 167.529,30		
		<hr/> <b>250.274,61</b> <hr/>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 29.04.2024 bis 31.12.2024

**HeptaSphere GmbH Softwareentwicklung, Brieselang**

	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		390.613,64
2. Materialaufwand		53.261,43
3. Personalaufwand		281.544,14
4. Abschreibungen		224,79
5. Sonstige Aufwendungen		26.421,08
6. Steuern		7.927,27
<b>7. Jahresüberschuss</b>		<b><u>21.234,93</u></b>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

## HeptaSphere GmbH Softwareentwicklung, Brieselang

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
<b>Anlagevermögen</b>			
420	Büroeinrichtung		7.750,00
<b>Umlaufvermögen</b>			
1200	Qonto DE38 1001 0123 2061 8398 14	69.489,45	
1210	Volksbank DE06 2019 0003 0008 1766 04	25.267,76	
1400	Forderungen aus L+L	137.057,36	
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	<u>9.274,19</u>	241.088,76
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		1.435,85
			<u><b>250.274,61</b></u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

## HeptaSphere GmbH Softwareentwicklung, Brieselang

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	<b>Eigenkapital</b>		
	Jahresüberschuss	21.234,93	
800	Gezeichnetes Kapital	<u>25.200,00</u>	46.434,93
	<b>Rückstellungen</b>		
956	Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	3.280,00	
963	Körperschaftsteuerrückstellung	4.647,27	
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	6.500,00	
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>21.883,11</u>	36.310,38
	<b>Verbindlichkeiten</b>		
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	64.779,68	
1666	Verbindlichk. ggb. GmbH-Ges.ern, b1J	12.900,00	
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	15.566,21	
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>29.267,89</u>	
		122.513,78	
1570	Abziehbare Vorsteuer	7,07-	
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	6,17-	
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	4.090,50-	
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	16,15-	
1776	Umsatzsteuer 19%	52.333,52	
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	48.229,78-	
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	16,15	
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>45.015,52</u>	
		45.015,52	
			167.529,30
	<b>davon gegenüber Gesellschaftern EUR 12.900,00</b>		
1666	Verbindlichk. ggb. GmbH-Ges.ern, b1J		
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 167.529,30</b>		
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		
1666	Verbindlichk. ggb. GmbH-Ges.ern, b1J		
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt		
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer		
1570	Abziehbare Vorsteuer		
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%		
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%		
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%		
1776	Umsatzsteuer 19%		
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen		
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%		
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr		
			<u><u>250.274,61</u></u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 29.04.2024 bis 31.12.2024

**HeptaSphere GmbH Softwareentwicklung, Brieselang**

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	<b>Umsatzerlöse</b>		
8400	Erlöse 19% USt	390.621,14	
8736	Gewährte Skonti 19 % USt	<u>7,50-</u>	390.613,64
	<b>Materialaufwand</b>		
3106	Fremdleistungen 19% Vorsteuer		53.261,43
	<b>Personalaufwand</b>		
4120	Gehälter	262.800,00	
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	13.559,85	
4140	Freiwillige soziale Aufw. LSt-frei	<u>5.184,29</u>	281.544,14
	<b>Abschreibungen</b>		
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen		224,79
	<b>Sonstige Aufwendungen</b>		
4360	Versicherungen	1.769,76	
4380	Beiträge	93,33	
4390	Sonstige Abgaben	487,27	
4396	Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	17,00	
4600	Werbekosten	157,08	
4655	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	210,00	
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	5.623,15	
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	5.181,47	
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	627,80	
4950	Rechts- und Beratungskosten	2.920,04	
4955	Buchführungskosten	3.397,50	
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	5.000,00	
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	296,70	
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>639,98</u>	26.421,08
	<b>Steuern</b>		
2200	Körperschaftsteuer	4.405,00	
2208	Solidaritätszuschlag	242,27	
4320	Gewerbesteuer	<u>3.280,00</u>	7.927,27
	<b>Jahresüberschuss</b>		<u><u>21.234,93</u></u>