

**UES - gGmbH für effektives Spenden
Berlin**

Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2019

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

Inhaltsverzeichnis

1. Bilanz zum 31. Dezember 2019
2. Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019
3. Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2019
4. Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019
5. Anhang für 2019
6. Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

BILANZ zum 31. Dezember 2019

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	31.12.2018 EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	31.12.2018 EUR
Umlaufvermögen			A. Eigenkapital			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital		300,00	0,00
sonstige Vermögensgegenstände	89.149,74	0,00	II. Gewinnrücklagen			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	349.346,98	0,00	gesetzliche Rücklage		25.907,95	0,00
			III. Bilanzgewinn		77.723,84	0,00
			B. Rückstellungen			
			sonstige Rückstellungen		3.300,00	0,00
			C. Verbindlichkeiten			
			1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	329.868,76		0,00
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>1.396,17</u>		<u>0,00</u>
					331.264,93	<u>0,00</u>
	438.496,72	0,00			438.496,72	0,00

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	2018 EUR
1. Umsatzerlöse		<u>193.156,16</u>	<u>0,00</u>
2. Gesamtleistung		193.156,16	0,00
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen		-2.491,80	0,00
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-45.412,74		0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-27,36</u>		<u>0,00</u>
		-45.440,10	0,00
5. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-1.522,93	0,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	-1.764,28		0,00
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-1.448,14		0,00
c) Werbe- und Reisekosten	-1.119,60		0,00
d) verschiedene betriebliche Kosten	-6.068,21		0,00
e) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-29.669,31</u>		<u>0,00</u>
		-40.069,54	<u>0,00</u>
7. Ergebnis nach Steuern		103.631,79	0,00
		_____	_____
8. Jahresüberschuss		103.631,79	0,00
9. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
in die gesetzliche Rücklage		-25.907,95	0,00
		_____	_____
10. Bilanzgewinn		77.723,84	0,00
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2019

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	31.12.2018 EUR
	sonstige Vermögensgegenstände			
1360	Geldtransit Spenden Bank	41.671,88		0,00
1361	Geldtransit Spenden Stripe	<u>47.477,86</u>		<u>0,00</u>
			89.149,74	0,00
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	PayPal	46.894,27		0,00
1200	Bank GLS XXX7700	<u>302.452,71</u>		<u>0,00</u>
			349.346,98	0,00
			_____	_____
	Summe Aktiva		438.496,72	0,00
			=====	=====

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2019

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	31.12.2018 EUR
	Gezeichnetes Kapital		
0800	Gezeichnetes Kapital	300,00	0,00
	gesetzliche Rücklage		
0846	Gesetzliche Rücklage	25.907,95	0,00
	Bilanzgewinn		
	Bilanzgewinn	77.723,84	0,00
	sonstige Rückstellungen		
0977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	3.300,00	0,00
	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
1719	Erhaltene Spenden nicht verwendet	329.868,76	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 329.868,76 (EUR 0,00)		
1719	Erhaltene Spenden nicht verwendet		
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	1.396,17	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.396,17 (EUR 0,00)		
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		
	Summe Passiva	438.496,72	0,00

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	2018 EUR
Umsatzerlöse				
8195	Erlöse Kleinunternehmer § 19 UStG	150,00		0,00
8200	Spendeneinnahmen via Bank	375.850,86		0,00
8201	Spendeneinnahmen via Stripe	94.177,83		0,00
8202	Spendeneinnahmen via PayPal	52.846,23		0,00
8210	Erlösabgrenzung nicht verw. Spenden	<u>-329.868,76</u>		<u>0,00</u>
			193.156,16	0,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
3100	Fremdleistungen		-2.491,80	0,00
Löhne und Gehälter				
4120	Gehälter		-45.412,74	0,00
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen		-27,36	0,00
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4855	Sofortabschreibung GWG		-1.522,93	0,00
Raumkosten				
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter		-1.764,28	0,00
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4380	Beiträge	-1.298,14		0,00
4390	Sonstige Abgaben	<u>-150,00</u>		<u>0,00</u>
			-1.448,14	0,00
Werbe- und Reisekosten				
4600	Werbekosten	-338,00		0,00
4650	Bewirtungskosten	<u>-781,60</u>		<u>0,00</u>
			-1.119,60	0,00
verschiedene betriebliche Kosten				
4920	Telefon	-134,75		0,00
4925	Telefax und Internetkosten	-16,68		0,00
4930	Bürobedarf	-52,45		0,00
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Übertrag		-203,88	139.369,31	0,00

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	2018 EUR
Übertrag		-203,88	139.369,31	0,00 0,00
	verschiedene betriebliche Kosten			
4950	Rechts- und Beratungskosten	-214,20		0,00
4955	Buchführungskosten	-187,18		0,00
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	-3.300,00		0,00
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	-774,34		0,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	-1.316,01		0,00
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	<u>-72,60</u>		<u>0,00</u>
			-6.068,21	0,00
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2381	Zuwendg.Spenden wissensch./kult. Zweck		-29.669,31	0,00
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		103.631,79	0,00
	Einstellungen in Gewinnrücklagen			
	in die gesetzliche Rücklage			
2496	Einstellungen gesetzliche Rücklage		-25.907,95	0,00
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		77.723,84	0,00

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbHG und des Gesellschaftsvertrags aufgestellt. Es gelten die Vorschriften für kleinste Kapitalgesellschaften.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: UES - Gemeinnützige GmbH für effektives Spenden

Firmensitz laut Registergericht: Berlin

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Berlin (Charlottenburg)

Register-Nr.: 204815

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Das **Sachanlagevermögen** wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die **Guthaben bei Kreditinstituten** sind zum Nennwert angesetzt.

Die **sonstigen Rückstellungen** wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Angaben zur Bilanz

Anlagespiegel für die einzelnen Posten des Anlagevermögens

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im Anlagespiegel dargestellt.

Angaben und Erläuterungen zu Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen wurden für Jahresabschlussprüfung, Jahresabschlusserstellung und Steuererklärungs-pflichten des Jahres 2019 (EUR 3.300,00) gebildet.

Angabe zu Restlaufzeitvermerken

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt 331.264,93 EUR (Vorjahr: 0,00 EUR).

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen im Jahr 2019 handelt es sich im Wesentlichen um Raumkosten (EUR 1.764,28), Werbe- und Reisekosten (EUR 1.119,60) sowie sonstige betriebliche Kosten (EUR 6.068,21).

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich zwei Angestellte bei der Gesellschaft beschäftigt.

Namen der Geschäftsführer

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs wurden die Geschäfte des Unternehmens durch Herrn Sebastian Schwiecker (Geschäftsführerin) wahrgenommen.

Vorschlag bzw. Beschluss zur Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss von EUR 103.631,79 in Höhe von EUR 25.907,95 in die gesetzlichen Rücklagen nach § 5a Abs. 3 GmbHG einzustellen und den verbleibenden Betrag auf neue Rechnung vorzutragen.

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2019

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2019	Zugänge	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 31.12.2019	kumulierte Abschreibungen 01.01.2019	Abschreibungen Geschäftsjahr	kumulierte Abschreibungen 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Anlagevermögen							
Sachanlagen							
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.522,93	1.522,93	0,00	1.522,93	1.522,93	0,00
Summe Sachanlagen	0,00	1.522,93	1.522,93	0,00	1.522,93	1.522,93	0,00
Summe Anlagevermögen	0,00	1.522,93	1.522,93	0,00	1.522,93	1.522,93	0,00

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – der UES - gGmbH für effektives Spenden für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege 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 und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren 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 sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Berlin, 10. Juni 2020

tilango Steuerberatung Sozietät

Janos Roman Luszpinski
Steuerberater