

**UES - gGmbH für effektives Spenden
Berlin**

Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2020

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

Inhaltsverzeichnis

1. Bilanz zum 31. Dezember 2020
2. Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020
3. Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2020
4. Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020
6. Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

BILANZ zum 31. Dezember 2020

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		300,00
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.033,00	0,00	nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	-7.350,00		0,00
Summe Anlagevermögen		1.033,00	0,00			17.650,00	300,00
B. Umlaufvermögen				II. Kapitalrücklage		25.907,95	0,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				III. Gewinnrücklagen			
1. sonstige Vermögensgegenstände		0,00	89.149,74	1. gesetzliche Rücklage		0,00	25.907,95
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.822.143,16	349.346,98	IV. Bilanzgewinn		79.156,16	77.723,84
Summe Umlaufvermögen		1.822.143,16	438.496,72	Summe Eigenkapital		122.714,11	103.931,79
				B. Rückstellungen			
				1. sonstige Rückstellungen		11.526,92	3.300,00
				C. Verbindlichkeiten			
				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	42,65		0,00
				2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.670.622,39		329.868,76
				3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.879,93		1.396,17
				4. sonstige Verbindlichkeiten	390,16		0,00
						1.688.935,13	331.264,93
		1.823.176,16	438.496,72			1.823.176,16	438.496,72

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.649.501,05	193.156,16
2. Gesamtleistung		1.649.501,05	193.156,16
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		-1.509.401,71	-2.491,80
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-75.834,48		-45.412,74
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>-9.041,72</u>		<u>-27,36</u>
		-84.876,20	-45.440,10
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-30,49	-1.522,93
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	-2.977,82		-1.764,28
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-108,00		-1.448,14
c) Werbe- und Reisekosten	-3.723,66		-1.119,60
d) verschiedene betriebliche Kosten	-46.950,85		-6.068,21
e) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>0,00</u>		<u>-29.669,31</u>
		-53.760,33	-40.069,54
7. Ergebnis nach Steuern		1.432,32	103.631,79
8. Jahresüberschuss		1.432,32	103.631,79
9. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		77.723,84	0,00
10. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in die gesetzliche Rücklage		0,00	-25.907,95
11. Bilanzgewinn		79.156,16	77.723,84

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2020

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				
400	Betriebsausstattung		1.033,00	0,00
sonstige Vermögensgegenstände				
1360	Geldtransit Spenden Bank	0,00		41.671,88
1361	Geldtransit Spenden Stripe	<u>0,00</u>		<u>47.477,86</u>
			0,00	89.149,74
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
1000	PayPal	208.620,58		46.894,27
1200	Bank GLS XXX7700	323.602,58		302.452,71
1201	Bank GLS XXX7701	75.462,15		0,00
1210	Stripe	77.549,19		0,00
1221	Wise USD Deposite	<u>1.136.908,66</u>		<u>0,00</u>
			1.822.143,16	349.346,98
			1.823.176,16	438.496,72

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2020

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
800	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	300,00
nicht eingeforderte ausstehende Einlagen				
820	Ausstehende Einlage nicht eingefordert		-7.350,00	0,00
Kapitalrücklage				
840	Kapitalrücklage		25.907,95	0,00
gesetzliche Rücklage				
846	Gesetzliche Rücklage		0,00	25.907,95
Bilanzgewinn				
	Bilanzgewinn		79.156,16	77.723,84
davon Gewinnvortrag EUR 77.723,84 (EUR 0,00)				
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung			
sonstige Rückstellungen				
970	Sonstige Rückstellungen	210,00		0,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>11.316,92</u>		<u>3.300,00</u>
			11.526,92	3.300,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
1250	GLS KK Mastercard		42,65	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 42,65 (EUR 0,00)				
1250	GLS KK Mastercard			
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				
1719	Erhaltene Anzahlungen (bis 1 Jahr)		1.670.622,39	329.868,76
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.670.622,39 (EUR 329.868,76)				
1719	Erhaltene Anzahlungen (bis 1 Jahr)			
Übertrag			1.804.906,07	437.100,55

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2020

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			1.804.906,07	437.100,55
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		17.879,93	1.396,17
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 17.879,93 (EUR 1.396,17)			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+ Leist.			
	sonstige Verbindlichkeiten			
1785	Umsatzsteuer nach § 13b UStG	371,94		0,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	<u>18,22</u>		<u>0,00</u>
			390,16	0,00
	davon aus Steuern EUR 390,16 (EUR 0,00)			
1785	Umsatzsteuer nach § 13b UStG			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 390,16 (EUR 0,00)			
1785	Umsatzsteuer nach § 13b UStG			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
			<u>1.823.176,16</u>	<u>438.496,72</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8195	Erlöse Kleinunternehmer § 19 UStG	0,00		150,00
8200	Spendeneinnahmen via Bank	2.450.929,36		375.850,86
8201	Spendeneinnahmen via Stripe	170.907,16		94.177,83
8202	Spendeneinnahmen via PayPal	368.418,16		52.846,23
8210		<u>-1.340.753,63</u>		<u>-329.868,76</u>
			1.649.501,05	193.156,16
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
2381	Zuwendg.Spenden wissenschaft./kult. Zweck	-1.479.891,26		0,00
3100	Fremdleistungen	<u>-29.510,45</u>		<u>-2.491,80</u>
			-1.509.401,71	-2.491,80
Löhne und Gehälter				
4120	Gehälter		-75.834,48	-45.412,74
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen		-9.041,72	-27,36
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	-30,49		0,00
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>0,00</u>		<u>-1.522,93</u>
			-30,49	-1.522,93
Raumkosten				
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter		-2.977,82	-1.764,28
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4380	Beiträge	-108,00		-1.298,14
4390	Sonstige Abgaben	<u>0,00</u>		<u>-150,00</u>
			-108,00	-1.448,14
Werbe- und Reisekosten				
4600	Werbekosten	-3.723,66		-338,00
4650	Bewirtungskosten	<u>0,00</u>		<u>-781,60</u>
			-3.723,66	-1.119,60
Übertrag			48.383,17	139.369,31

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			48.383,17	139.369,31
	verschiedene betriebliche Kosten			
4910	Porto	-49,20		0,00
4920	Telefon	-143,12		-134,75
4925	Telefax und Internetkosten	-102,72		-16,68
4930	Bürobedarf	0,00		-52,45
4950	Rechts- und Beratungskosten	-14.554,26		-214,20
4955	Buchführungskosten	-475,79		-187,18
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	-11.500,00		-3.300,00
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	-6.232,52		-774,34
4970	Gebühren Bank, PayPal, Wise	-11.306,41		-1.316,01
4971	Gebühren Stripe	-2.537,92		0,00
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	<u>-48,91</u>		<u>-72,60</u>
			-46.950,85	-6.068,21
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2381	Zuwendg.Spenden wissenschaftl./kult. Zweck		0,00	-29.669,31
	Jahresüberschuss		1.432,32	103.631,79
	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung		77.723,84	0,00
	Einstellungen in Gewinnrücklagen			
	in die gesetzliche Rücklage			
2496	Einstellungen gesetzliche Rücklage		0,00	-25.907,95
	Bilanzgewinn		79.156,16	77.723,84

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB unter der Beachtung der ergänzenden Bestimmungen für Kleinstkapitalgesellschaften aufgestellt.

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.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt.

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 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.

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug zwei.

Namen der Geschäftsführer

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

Vorschlag bzw. Beschluss zur Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt vor, den vollständigen Jahresüberschuss in Höhe von EUR 1.432,32 auf neue Rechnung vorzutragen.

Unterschrift der Geschäftsführung

Berlin, 29. September 2021

Geschäftsführung

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2020

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

	Anschaf- fungs-, Herstellun- gskosten 01.01.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchun- gen EUR	Anschaf- fungs-, Herstellun- gskosten 31.12.2020 EUR	kumulierte Abschreibung 01.01.2020 EUR	Abschreibung Geschäftsjahr EUR	Abgänge EUR	Umbuchun- gen EUR	kumulierte Abschreibung 31.12.2020 EUR	Zuschreibung Geschäftsjahr EUR	Buchwert 31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen												
I. Sachanlagen												
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstat- tung	1.522,93	1.063,49			2.586,42	1.522,93	30,49			1.553,42		1.033,00
Summe Sachanlagen	1.522,93	1.063,49			2.586,42	1.522,93	30,49			1.553,42		1.033,00
	1.522,93	1.063,49			2.586,42	1.522,93	30,49			1.553,42		1.033,00

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020

UES - gGmbH für effektives Spenden, Berlin

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den denstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – der UES - gGmbH für effektives Spenden für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020 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, 29. September 2021

tilango Steuerberatung Sozietät

Janos Roman Luszpinski
Steuerberater