

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I
Steuernummer: 27/611/06213

J A H R E S A B S C H L U S S

zum 31.12.2019

Diversicon Innovation gGmbH

Oranienstraße 183

10999 Berlin

Wekel Straßer & Kollegen
Steuerberater Partnerschaft mbB
Majakowskiring 55

13156 Berlin

Telefon (030) 488 388 -0
Telefax (030) 488 388 99

B E S C H E I N I G U N G

Wir haben auftragsgemäß den Jahresabschluss – bestehend aus der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung – des Auftraggebers

Diversicon Innovation gGmbH

Oranienstraße 183

10999 Berlin

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die vom Auftraggeber mittels Buchhaltungsbutler 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, den 28.04.2020

Wekel Straßer & Kollegen

Steuerberater Partnerschaft mbB

(Straßer)
Steuerberater

B I L A N Z zum 31.12.2019

A K T I V A		Geschäftsjahr		P A S S I V A	
	Euro	Euro	Euro		Euro
A. Umlaufvermögen				A. Eigenkapital	
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	31.748,17			II. Gewinnrücklagen	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	21.696,51			1. Andere Gewinnrücklagen	13.264,21
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	209.383,86			B. Rückstellungen	
		262.828,54		1. Sonstige Rückstellungen	2.900,00
				C. Verbindlichkeiten	
				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	742,67
				2. Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Mitteln	216.300,00
				3. Sonstige Verbindlichkeiten	4.621,66
					221.664,33
		262.828,54			262.828,54

	Euro	Geschäftsjahr Euro
A. Ideeller Bereich		
I. Nicht steuerbare Einnahmen		
1. Zuschüsse		430.611,67
II. Nicht anzusetzende Ausgaben		
1. Personalkosten	-86.535,38	
2. Reisekosten	-514,95	
3. Raumkosten	-6.500,00	
4. Übrige Ausgaben	-274.659,32	
	<u>-274.659,32</u>	-368.209,65
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>62.402,02</u>
B. Vermögensverwaltung		
I. Einnahmen		
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen		
Zins- und Kurserträge		1.000,00
Einnahmen gesamt		<u>1.000,00</u>
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung		<u>1.000,00</u>
C. Sonstige Zweckbetriebe		
I. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)		
1. Umsatzerlöse		68.636,49
2. Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	-63.567,97	
Soziale Abgaben	-14.226,16	
	<u>-14.226,16</u>	-77.794,13
3. Abschreibungen		
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-3.963,99
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-38.910,98
Ausgaben gesamt		<u>-120.669,10</u>
Gewinn/ Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2		<u>-52.032,61</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro
Gewinn/Verlust		
Sonstige Zweckbetriebe		-52.032,61
D. Sonstige Geschäftsbetriebe		
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1		
1. Umsatzerlöse		2.544,87
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		2.544,87
Gewinn/Verlust		
Sonstige Geschäftsbetriebe		2.544,87
E. Jahresüberschuss		13.914,28
I. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		-650,07
II. Einstellungen in Gewinnrücklagen		
1. in andere Gewinnrücklagen		-13.264,21
F. Bilanzgewinn		0,00

Berlin, den 28.04.2020

Unterschrift

AKTIVA	Geschäftsjahr Euro
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	
0650 Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	31.748,17
Sonstige Vermögensgegenstände	
0727 Ford. gg. Diversicon HR GmbH	20.000,00
0884 Ford, gg, KK aus AAG	1.696,51
	<hr/>
	21.696,51
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	
0940 Commerzbank	209.383,86
Summe Aktiva	<hr/> <hr/>
	262.828,54

PASSIVA	Geschäftsjahr Euro
Gezeichnetes Kapital	
1140 Gezeichnetes Kapital	25.000,00
Andere Gewinnrücklagen	
1070 Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3AO	13.264,21
Sonstige Rückstellungen	
1220 Sonstige Rückstellungen	2.900,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
1340 Verbindl. aus Lieferungen/Leistungen	742,67
Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Mitteln	
1390 Rückzahlverpf. a. nicht verw. Fördermittel	216.300,00
Sonstige Verbindlichkeiten	
1700 Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	4.138,13
1920 Umsatzsteuer laufendes Jahr	483,53
	<u>4.621,66</u>
Summe Passiva	<u><u>262.828,54</u></u>

Geschäftsjahr
Euro**Zuschüsse**

2303 Fördermittel Phineo gAG 430.611,67

Personalkosten

2550 Anteilige Personalkosten	-11.500,00
2551 Löhne und Gehälter	-59.555,21
2552 Freiw. soz. Aufw. LSt-frei	-1.059,30
2555 Gesetzliche soziale Aufwendungen	-16.271,32
2556 Erstattung AAG/Ertrag	2.437,77
2559 Aufwendungen für Altersversorgung	-587,32
	<hr/>
	-86.535,38

Reisekosten

2560 Reisekosten Arbeitnehmer Verpfl.mehraufw -514,95

Raumkosten

2660 Anteilige Raumkosten -6.500,00

Übrige Ausgaben

2510 nachlfd. Fördermittel Phineo gAG	-216.300,00
2664 Reparaturen	-6.223,60
2701 Bürobedarf	-1.233,19
2702 Porto, Telefon	-29,99
2704 Sonstige Verwaltungskosten	-3.464,69
2705 Fachliteratur	-354,43
2753 Versicherungen, Beiträge	-40,32
2803 Ausbildungskosten	-2.814,95
2810 Repräsentationskosten	-760,95
2894 Rechts- und Beratungskosten	-26.045,95
2895 Sonst. Fremdleistung	-17.391,25
	<hr/>
	-274.659,32

Zins- und Kurserträge

4150 Zinserträge 0% USt 1.000,00

Umsatzerlöse

6500 Umsatzerlöse	1.000,00
6510 Nicht stb. Innenumsatz	65.480,54
6520 Einnahmen a. Unterricht §4 Nr.22a UStG	2.155,95
	<hr/>
	68.636,49

Löhne und Gehälter

6700 Löhne und Gehälter	-57.410,96
6701 Geschäftsführergehalt	-6.900,00
6702 Erstattungen AAG	1.378,57
6761 Freiw. Soz. Aufw. LSt-frei	-635,58
	<hr/>
	-63.567,97

Geschäftsjahr
Euro**Soziale Abgaben**

6750 Gesetzliche Sozialaufwendungen	-13.873,80
6775 Aufwendungen für Altersversorgung	-352,36
	<u>-14.226,16</u>

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

6785 Sofortabschreibung GWG	-3.963,99
-----------------------------	-----------

Sonstige betriebliche Aufwendungen

6800 Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.117,90
6801 Versicherungen, Beiträge	-167,91
6805 Bewirtungskosten (abzugsfähig)	-119,95
6810 Reisekosten	-36,50
6830 Gebäudekosten	-25.000,00
6840 Verwaltungskosten	-1.896,29
6841 Porto, Telefon	-198,01
6842 Bürobedarf	-66,31
6843 Sonst. Fremdleistungen	-10.207,10
6845 Geschenke (abzugsfähig)	-101,01
	<u>-38.910,98</u>

Umsatzerlöse

8030 Erlöse 19% USt	2.544,87
---------------------	----------

Jahresüberschuss13.914,28**Verlustvortrag aus dem Vorjahr**

3950 Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	-650,07
--------------------------------------	---------

in andere Gewinnrücklagen

3965 Einstellg. in freie Rücklagen § 62 AO	-13.264,21
--	------------

Bilanzgewinn0,00

Rechtliche Verhältnisse

Firmenname laut Registergericht: Diversicon Innovation gGmbH

Ort des Firmensitzes: Berlin

Registergericht: Berlin (Charlottenburg)

Register-Nr.: HRB 193233 B