

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 31.12.2020

## **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

3. Hinterhof, Aufgang C, Oranien

10999 Berlin

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2020 bis 31.12.2020 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 12.11.2021

**Wekel Straßer & Kollegen**

Steuerberater Partnerschaft mbB

---

(Straßer)  
Steuerberater

B I L A N Z zum 31.12.2020

<b>A K T I V A</b>		<b>Geschäftsjahr</b>	<b>Vorjahr</b>			<b>Geschäftsjahr</b>	<b>Vorjahr</b>
	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>		<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
<b>A. Umlaufvermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	26.350,82		31.748,17	II. Gewinnrücklagen			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	3.709,93		21.696,51	1. Andere Gewinnrücklagen	13.264,21		13.264,21
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	243.170,60		209.383,86	III. Jahresfehlbetrag	-18.325,70	<b>19.938,51</b>	0,00
		<b>273.231,35</b>	262.828,54	<b>B. Rückstellungen</b>			
				1. Sonstige Rückstellungen	3.000,00	<b>3.000,00</b>	2.900,00
				<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	25.000,00		0,00
				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	848,34		742,67
				3. Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Mitteln	218.630,25		216.300,00
				4. Sonstige Verbindlichkeiten	5.814,25	<b>250.292,84</b>	4.621,66
		<b>273.231,35</b>	262.828,54			<b>273.231,35</b>	262.828,54

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Ideeller Bereich</b>			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Zuschüsse		<b>295.835,60</b>	430.611,67
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Personalkosten	-199.450,16		-86.535,38
2. Reisekosten	-52,50		-514,95
3. Raumkosten	-24.753,66		-6.500,00
4. Übrige Ausgaben	-87.371,94	<b>-311.628,26</b>	-274.659,32
<b>Gewinn/Verlust ideeller Bereich</b>		<b>-15.792,66</b>	62.402,02
<b>B. Ertragsteuerneutrale Posten</b>			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden		<b>3.924,50</b>	0,00
Ergebnis ideeller Bereich		<b>3.924,50</b>	0,00
<b>Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten</b>		<b>3.924,50</b>	0,00
<b>C. Vermögensverwaltung</b>			
I. Einnahmen			
1. Ertragsteuerfreie Einnahmen			
Zins- und Kurserträge		<b>0,00</b>	1.000,00
Einnahmen gesamt		<b>0,00</b>	1.000,00
<b>Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung</b>		<b>0,00</b>	1.000,00
<b>D. Sonstige Zweckbetriebe</b>			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Ausgaben gesamt		<b>-1.089,65</b>	0,00
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1</b>		<b>-1.089,65</b>	0,00

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>II. Sonstige Zweckbetriebe 2</b> (Umsatzsteuerfrei)			
1. Umsatzerlöse		<b>229.736,65</b>	68.636,49
2. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	-121.880,12		-63.567,97
Soziale Abgaben	-32.281,21	<b>-154.161,33</b>	-14.226,16
3. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		<b>-8.564,84</b>	-3.963,99
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<b>-90.544,86</b>	-38.910,98
Ausgaben gesamt		<b>-253.271,03</b>	-120.669,10
Gewinn/ Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2		<b>-23.534,38</b>	-52.032,61
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe</b>		<b>-24.624,03</b>	-52.032,61
<b>E. Sonstige Geschäftsbetriebe</b>			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse	3.166,49		2.544,87
2. Sonstige betriebliche Erträge	15.000,00	<b>18.166,49</b>	0,00
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		<b>18.166,49</b>	2.544,87
<b>Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe</b>		<b>18.166,49</b>	2.544,87
<b>F. Jahresfehlbetrag (Jahresüberschuss)</b>			
I. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		<b>0,00</b>	-650,07
II. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
1. in andere Gewinnrücklagen		<b>0,00</b>	-13.264,21
<b>G. Bilanzgewinn</b>		<b>0,00</b>	0,00

<b>Euro</b>	<b>Geschäftsjahr Euro</b>	<b>Vorjahr Euro</b>
-------------	-------------------------------	-------------------------

Berlin, den 12.11.2021

---

Unterschrift

<b>AKTIVA</b>	<b>Geschäftsjahr Euro</b>	<b>Vorjahr Euro</b>
<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>		
0650 Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	<b>26.350,82</b>	31.748,17
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>		
0727 Ford. gg. Diversicon HR GmbH	<b>0,00</b>	20.000,00
0884 Ford. gg. KK aus AAG	<b>3.709,93</b>	1.696,51
	<b>3.709,93</b>	21.696,51
<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>		
0940 Commerzbank	<b>243.170,60</b>	209.383,86
<b>Summe Aktiva</b>	<b>273.231,35</b>	262.828,54

P A S S I V A	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>Gezeichnetes Kapital</b>		
1140 Gezeichnetes Kapital	<b>25.000,00</b>	25.000,00
<b>Andere Gewinnrücklagen</b>		
1070 Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3AO	<b>13.264,21</b>	13.264,21
<b>Jahresfehlbetrag</b>		
Jahresfehlbetrag (Jahresüberschuss)	<b>-18.325,70</b>	13.914,28
<b>Sonstige Rückstellungen</b>		
1220 Sonstige Rückstellungen	<b>3.000,00</b>	2.900,00
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>		
1520 Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)	<b>25.000,00</b>	0,00
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>		
1340 Verbindl. aus Lieferungen/Leistungen	<b>848,34</b>	742,67
<b>Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Mitteln</b>		
1390 Rückzahlverpf. a. nicht verw. Fördermittel	<b>218.630,25</b>	216.300,00
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>		
1700 Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<b>4.685,92</b>	4.138,13
1919 Umsatzsteuer Vorjahr	<b>575,32</b>	0,00
1920 Umsatzsteuer laufendes Jahr	<b>553,01</b>	483,53
	<b>5.814,25</b>	4.621,66
<b>Summe Passiva</b>	<b>273.231,35</b>	262.828,54



	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>Zuschüsse</b>		
2303 Fördermittel Phineo gAG	295.835,60	430.611,67
<b>Personalkosten</b>		
2550 Projektleitung	-25.293,80	-11.500,00
2551 Löhne und Gehälter	-169.273,79	-59.555,21
2552 Freiw. soz. Aufw. LSt-frei	-34,74	-1.059,30
2555 Gesetzliche soziale Aufwendungen	-52.323,72	-16.271,32
2556 Erstattung AAG/Ertrag	47.981,59	2.437,77
2559 Aufwendungen für Altersversorgung	-505,70	-587,32
	<u>-199.450,16</u>	<u>-86.535,38</u>
<b>Reisekosten</b>		
2560 Reisekosten Arbeitnehmer Verpfl.mehraufw	0,00	-514,95
2561 Reisekosten Arbeitnehmer	-52,50	0,00
	<u>-52,50</u>	<u>-514,95</u>
<b>Raumkosten</b>		
2660 Anteilige Raumkosten	-24.544,86	-6.500,00
2663 Raumnebenkosten	-208,80	0,00
	<u>-24.753,66</u>	<u>-6.500,00</u>
<b>Übrige Ausgaben</b>		
2510 nachlfd. Fördermittel Phineo gAG	-2.330,25	-216.300,00
2664 Reparaturen	-4.877,90	-6.223,60
2701 Bürobedarf	-2.223,94	-1.233,19
2702 Porto, Telefon	-271,04	-29,99
2704 Verwaltungskosten und Gebühren	-1.625,98	-3.464,69
2705 Fachliteratur	-763,06	-354,43
2706 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-365,56	0,00
2753 Versicherungen, Beiträge	-2.357,80	-40,32
2802 Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	-16,68	0,00
2803 Fortbildung und Weiterbildung	-900,00	-2.814,95
2810 Repräsentationskosten	-46,50	-760,95
2894 Rechts- und Beratungskosten	-13.220,82	-26.045,95
2895 Sonst. Fremdleistung	-56.912,92	-17.391,25
2900 Sonstige Kosten	-1.459,49	0,00
	<u>-87.371,94</u>	<u>-274.659,32</u>
<b>Spenden</b>		
3220 Erhaltene Spenden/Zuwendungen	3.924,50	0,00
<b>Zins- und Kurserträge</b>		
4150 Zinserträge 0% USt	0,00	1.000,00
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
6300 Sonstige betriebliche Aufwendungen	-24,29	0,00
6302 Reparaturkosten Ausstattung	-1.034,36	0,00

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
6340 Verwaltungskosten	-21,00	0,00
6346 Repräsentationskosten	-10,00	0,00
	<u>-1.089,65</u>	<u>0,00</u>
<b>Umsatzerlöse</b>		
6500 Umsatzerlöse	16.140,00	1.000,00
6510 Nicht stb. Innenumsatz	207.108,90	65.480,54
6520 Einnahmen a. Unterricht §4 Nr.22a UStG	6.487,75	2.155,95
	<u>229.736,65</u>	<u>68.636,49</u>
<b>Löhne und Gehälter</b>		
6700 Löhne und Gehälter	-122.375,71	-57.410,96
6701 Geschäftsführergehalt	-15.176,27	-6.900,00
6702 Erstattungen AAG	15.895,76	1.378,57
6761 Freiw. Soz. Aufw. LSt-frei	-223,90	-635,58
	<u>-121.880,12</u>	<u>-63.567,97</u>
<b>Soziale Abgaben</b>		
6750 Gesetzliche Sozialaufwendungen	-31.606,21	-13.873,80
6775 Aufwendungen für Altersversorgung	-675,00	-352,36
	<u>-32.281,21</u>	<u>-14.226,16</u>
<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>		
6785 Sofortabschreibung GWG	-8.564,84	-3.963,99
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
6800 Sonstige betriebliche Aufwendungen	-281,03	-1.117,90
6801 Versicherungen, Beiträge	-64,00	-167,91
6805 Bewirtungskosten (abzugsfähig)	0,00	-119,95
6810 Reisekosten	0,00	-36,50
6820 Reisekosten Arbeitnehmer	-208,75	0,00
6830 Mietkosten	-58.652,85	-25.000,00
6839 Miete, Pacht	-1.347,15	0,00
6840 Verwaltungskosten	-499,05	-1.896,29
6841 Porto, Telefon	-1.017,95	-198,01
6842 Bürobedarf	-211,08	-66,31
6843 Sonst. Fremdleistungen	-27.713,65	-10.207,10
6845 Geschenke (abzugsfähig)	0,00	-101,01
6864 Rechts- u. Beratungskosten	-449,35	0,00
6896 Forderungsverlust	-100,00	0,00
	<u>-90.544,86</u>	<u>-38.910,98</u>
<b>Umsatzerlöse</b>		
8030 Erlöse 19/16% USt	3.166,49	2.544,87

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>		
8131 Sonstige Erträge unregelmäßig	15.000,00	0,00
<b>Jahresfehlbetrag (Jahresüberschuss)</b>	<u>-18.325,70</u>	<u>13.914,28</u>
<b>Gewinnvortrag aus dem Vorjahr</b>		
3950 Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	0,00	-650,07
<b>in andere Gewinnrücklagen</b>		
3965 Einstellung fr. RL	0,00	-13.264,21
<b>Bilanzgewinn</b>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

**Rechtliche Verhältnisse**

Firmenname laut Registergericht: Diversicon Innovation gGmbH

Ort des Firmensitzes: Berlin

Registergericht: Berlin (Charlottenburg)

Register-Nr.: HRB 193233 B

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2020

Wir bestätigen, dass wir Ihnen für die Erstellung des vorgenannten Abschlusses alle Aufklärungen, Auskünfte und Nachweise, um die Sie uns gebeten haben, nach bestem Wissen und Gewissen gegeben haben.

Alle Geschäftsbücher und sonstigen erforderlichen Unterlagen, die für den Jahresabschluss erforderlich sind, wurden vollständig zur Verfügung gestellt. In den zur Verfügung gestellten Geschäftsbüchern sind alle Geschäftsvorfälle erfasst, die für das vorgenannte Geschäftsjahr buchungspflichtig sind.

Wir bestätigen, dass in dem von Ihnen erstellten Jahresabschluss (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung) nach unserer Überzeugung alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen und Wagnisse (z.B. Verluste aus schwebenden Geschäften) berücksichtigt sind, so dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Berlin, den 12.11.2021

\_\_\_\_\_  
(Unterschrift)