



Pollmann Daniel
Steuerberater
Bielsteiner Straße 88
51674 Wiehl- Bielstein

Bericht über den handelsrechtlichen

JAHRESABSCHLUSS

zum 31.12.2019

MoovIT GmbH

Schanzenstraße 29

51063 Köln

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|----|
| HAUPTBERICHT | 3 |
| Auftrag und Auftragsdurchführung | 4 |
| Rechtliche Verhältnisse | 5 |
| Steuerliche Verhältnisse | 6 |
| Bilanzanalyse | 7 |
| Entwicklung der Ertragslage | 8 |
| Buchführung | 9 |
| Jahresabschluss | 9 |
| Prüfungsvermerk zur Ordnungsmäßigkeit von Agenda FIBU | 9 |
| ERLÄUTERUNGSBERICHT | 10 |
| Erläuterungen zu den Posten der Handelsbilanz | 11 |
| Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung | 16 |
| ANHANG | 22 |
| Grundlagen und Methoden | 23 |
| Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung | 23 |
| Sonstige Angaben | 24 |
| Bescheinigung | 25 |
| ANLAGEN | 26 |
| Handelsbilanz zum 31.12.2019 | 27 |
| Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 | 31 |
| Anlagespiegel - handelsrechtlich | 33 |
| Vollständigkeitserklärung | 35 |

HAUPTBERICHT

Auftrag und Auftragsdurchführung

Unser Büro ist beauftragt, den Jahresabschluss der MoovIT GmbH mit Sitz in Köln mit den entsprechenden Erläuterungen zu erstellen.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte in den Monaten Februar bis März 2021 in unseren Büroräumen.

Über Art, Umfang und Ergebnis der vorgenommenen Prüfungen unterrichtet dieser Bericht.

Auskünfte erteilte die Geschäftsführung.

Rechtliche Verhältnisse

| | |
|---------------------------------|--|
| Firma: | MoovIT GmbH |
| Rechtsform: | GmbH |
| Sitz: | 51063 Köln |
| Anschrift: | Schanzenstraße 29 51063 Köln |
| Gründung am: | |
| Eintragung ins Handelsregister: | Amtsgericht Köln 74531 am 23.01.2012 |
| Gegenstand des Unternehmens: | Entwicklung und Vertrieb für IT und audiovisuelle Lösungen in der Broadcast und Medienbranche |
| Geschäftsjahr: | 01.01.2019 bis 31.12.2019 |
| Dauer der Gesellschaft: | auf unbestimmte Zeit |
| Stammkapital: | EUR 25.000,00 |
| Gesellschafter: | Wolfgang Felix, Leverkusen Jan Fröhling, Hilden Rafael Hutter, Köln Katja Meyer, Wiehl Tobias Trumpfheller, Reichshof |
| Geschäftsführung: | Wolfgang Felix, Leverkusen Jan Fröhling, Hilden Rafael Hutter, Köln Katja Meyer, Wiehl Tobias Trumpfheller, Reichshof |
| Größenklasse: | Es handelt sich um eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB, da keine der drei Größenmerkmale überschritten wurden. |

Steuerliche Verhältnisse

Beim Finanzamt Köln-Ost wird das Unternehmen unter der Steuernummer 218/5727/0870 geführt.

Das Unternehmen unterliegt der Regelbesteuerung gemäß den §§ 16 – 18 UStG.

Der Gewerbebetrieb unterliegt der Gewerbesteuerpflicht gemäß § 2 Abs. 1 GewStG.

Im Rahmen der Abschlusserstellung wurde die Berechnung der Gewerbesteuer vorgenommen.

Bilanzanalyse

| | 31.12.2019 | | 31.12.2018 | | Veränderung | |
|--|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| | T(Euro) | % | T(Euro) | % | T(Euro) | % |
| AKTIVA | | | | | | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 2,8 | 0,1 | 1,8 | 0,2 | 1,0 | 53,9 |
| Sachanlagen | 235,9 | 9,6 | 222,8 | 24,0 | 13,1 | 5,9 |
| Finanzanlagen | 1,0 | 0,0 | 1,0 | 0,1 | 0,0 | 0,0 |
| Vorräte | 866,4 | 35,1 | 198,6 | 21,4 | 667,8 | 336,2 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 532,8 | 21,6 | 158,0 | 17,0 | 374,8 | 237,2 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 703,0 | 28,5 | 327,4 | 35,3 | 375,6 | 114,8 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 119,1 | 4,8 | 18,2 | 2,0 | 100,9 | 556,2 |
| Steuerrechtl. Ausgleichsposten | 4,1 | 0,3 | 0,0 | 0,0 | 4,1 | 0,0 |
| Summe Aktiva | <u>2.465,1</u> | <u>100,0</u> | <u>927,8</u> | <u>100,0</u> | <u>1.537,3</u> | <u>165,7</u> |

| | 31.12.2019 | | 31.12.2018 | | Veränderung | |
|--------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| | T(Euro) | % | T(Euro) | % | T(Euro) | % |
| PASSIVA | | | | | | |
| Buchmäßiges Eigenkapital | 42,9 | 1,7 | 192,5 | 20,7 | -149,6 | -77,7 |
| Rückstellungen | 83,0 | 3,4 | 64,8 | 7,0 | 18,2 | 28,1 |
| Verbindlichkeiten | <u>2.339,2</u> | <u>94,9</u> | <u>670,5</u> | <u>72,3</u> | <u>1.668,7</u> | <u>248,9</u> |
| Summe Passiva | <u>2.465,1</u> | <u>100,0</u> | <u>927,8</u> | <u>100,0</u> | <u>1.537,3</u> | <u>165,7</u> |

Entwicklung der Ertragslage

| | Geschäftsjahr | | Vorjahr | | Veränderung | |
|--------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|--------------|-------------|
| | T(Euro) | % | T(Euro) | % | T(Euro) | % |
| Umsatzerlöse | 3.899,7 | 86,4 | 3.993,0 | 101,9 | -93,3 | -2,3 |
| Bestandsveränderungen | 609,0 | 13,5 | -75,5 | -1,9 | 684,5 | -906,1 |
| Gesamtleistung | 4.508,7 | 100,0 | 3.917,5 | 100,0 | 591,2 | 15,0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 174,6 | 3,8 | 113,8 | 2,9 | 60,8 | 53,4 |
| Materialaufwand | 2.115,0 | 46,9 | 1.899,9 | 48,5 | 215,1 | 11,3 |
| Rohergebnis | 2.568,3 | 56,9 | 2.131,4 | 54,4 | 436,9 | 20,4 |
| Personalaufwand | 1.515,6 | 33,6 | 1.266,2 | 32,3 | 249,4 | 19,6 |
| Abschreibungen | 82,3 | 1,8 | 75,8 | 1,9 | 6,5 | 8,5 |
| Sonst. betriebliche Aufwendungen | 637,1 | 14,1 | 529,3 | 13,5 | 107,8 | 20,3 |
| Betriebsergebnis | 333,3 | 7,3 | 260,1 | 6,6 | 73,2 | 28,1 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 7,3 | 0,1 | 31,7 | 0,8 | -24,4 | -76,8 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 109,1 | 2,4 | 63,1 | 1,6 | 46,0 | 72,9 |
| Ergebnis nach Steuern | 217,0 | 4,8 | 165,4 | 4,2 | 51,6 | 31,2 |
| Sonstige Steuern | 1,6 | 0,0 | 2,3 | 0,0 | -0,7 | -30,3 |
| Jahresüberschuss | 215,4 | 4,7 | 163,1 | 4,1 | 52,3 | 32,0 |

Buchführung

Für das Unternehmen besteht nach § 238 HGB Buchführungspflicht.

Das Unternehmen hat eine den gesetzlichen Vorschriften entsprechende Buchführung erstellt.

Die Aufzeichnung der Geschäftsvorfälle erfolgte nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung.

Die Buchführung wurde mit Hilfe elektronischer Datenverarbeitung auf dem System AGENDA erstellt. Die Kontierung sowie Erfassung der Belege erfolgte ebenfalls in der Steuerkanzlei.

Jahresabschluss

Die Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der handelsrechtlichen Buchführungs- und Bilanzierungsvorschriften.

Die Bewertung erfolgte entsprechend den Bestimmungen des § 6 EStG.

Das abnutzbare Anlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich Abschreibungen bewertet.

Die Vorräte sind mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt.

Die Forderungen sind mit ihrem Nennbetrag bewertet.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Grundsätzliche Änderungen gegenüber dem Vorjahr in der Ausübung von Bewertungswahlrechten sind nicht zu verzeichnen.

Gliederung und Bewertung der Bilanz- und GuV-Posten entsprechen den gesetzlichen Vorschriften. Einzelheiten sind dem beigefügten Erläuterungsbericht zu den einzelnen Posten des Jahresabschlusses zu entnehmen.

Prüfungsvermerk zur Ordnungsmäßigkeit von Agenda FIBU

Vorliegender Jahresabschluss wurde mit dem Buchführungsprogramm Agenda FIBU erstellt.

Die Ordnungsmäßigkeit des Agenda-Buchführungsprogramms wurde zuletzt durch Einzelsystemprüfung der Benz & Gunzenhäuser Partnerschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Bruchsal, am 28. September 2016 nachgewiesen.

Das geprüfte System wurde sachgemäß angewendet.

ERLÄUTERUNGSBERICHT

Erläuterungen zu den Posten der Handelsbilanz

AKTIVA

| | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|--|-----------------------|-------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte an solchen Rechten und Werten | <u>Euro</u> | <u>2.767,00</u> |
| | Vorjahr Euro | 1.798,00 |
| 0027 EDV-Software | <u>2.767,00</u> | <u>1.798,00</u> |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | <u>Euro</u> | <u>235.900,93</u> |
| | Vorjahr Euro | 222.819,06 |
| 0320 Pkw | 193.411,00 | 177.123,00 |
| 0400 Betriebsausstattung | 35.647,00 | 32.682,00 |
| 0420 Büroeinrichtung | 838,00 | 3.184,00 |
| 0480 Geringw. Wirtschaftsgüter | 69,00 | 50,00 |
| 0485 Wirtschaftsgüter (Sammelposten) | 1.554,93 | 4.248,06 |
| 0490 Sonstige Betriebs- u. Gesch.ausstattung | 4.381,00 | 5.532,00 |
| | <u>235.900,93</u> | <u>222.819,06</u> |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Beteiligungen | <u>Euro</u> | <u>1.000,00</u> |
| | Vorjahr Euro | 1.000,00 |
| 0510 Beteiligungen | <u>1.000,00</u> | <u>1.000,00</u> |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. fertige Erzeugnisse und Waren | <u>Euro</u> | <u>790.052,37</u> |
| | Vorjahr Euro | 198.639,78 |
| 3980 Bestand Waren | 181.067,92 | 198.639,78 |
| 7100 Fertige Erzeugnisse und Waren | 608.984,45 | 0,00 |
| | <u>790.052,37</u> | <u>198.639,78</u> |
| 2. geleistete Anzahlungen | <u>Euro</u> | <u>76.361,45</u> |
| | Vorjahr Euro | 0,00 |
| 1510 Geleistete Anzahlungen o. VSt | <u>76.361,45</u> | <u>0,00</u> |

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | Euro | 507.757,95 |
| | Vorjahr Euro | 120.794,65 |
| 1400 Forderungen aus Lieferungen u. Leistung | 507.757,95 | 120.794,65 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | Euro | 0,00 |
| | Vorjahr Euro | 157,98 |
| 1595 Verrechnungskonto | 0,00 | 157,98 |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände | Euro | 25.054,73 |
| | Vorjahr Euro | 37.044,23 |
| 1525 Kautionen | 19.000,00 | 19.000,00 |
| 1540 Forderungen aus Gewerbesteuerüberzahlung | 0,00 | 3.245,50 |
| 1548 Vorsteuer im Folgejahr abziehbar | 0,00 | 624,31 |
| 1549 Körperschaftsteuerrückforderung | 0,00 | 9.071,50 |
| 1590 Durchlaufende Posten | 0,00 | 2.257,65 |
| 1600 Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen | 6.054,73 | 2.556,72 |
| 1742 Verbindlichkeiten soziale Sicherheit | 0,00 | 393,55 |
| 1793 Verrechnungskonto Kreditkarte | 0,00 | -105,00 |
| | 25.054,73 | 37.044,23 |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | Euro | 703.024,23 |
| | Vorjahr Euro | 327.366,83 |
| 1000 Kasse | 308,97 | 450,25 |
| 1010 PayPal | 0,00 | 710,64 |
| 1200 Stadtparkasse Düsseldorf | 614.876,09 | 177.073,31 |
| 1210 Stadtparkasse Düsseldorf Tagesgeldkonto | 86.056,39 | 146.056,39 |
| 1230 Volksbank | 1.782,78 | 3.076,24 |
| | 703.024,23 | 327.366,83 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | Euro | 119.120,93 |
| | Vorjahr Euro | 18.154,00 |
| 0980 Aktive Rechnungsabgrenzung | 119.120,93 | 18.154,00 |
| D. Steuerrechtlicher Ausgleichsposten | Euro | 4.110,16 |
| | Vorjahr Euro | 0,00 |
| 9297 Steuerrechtlicher Ausgleichsposten | 4.110,16 | 0,00 |
| Summe Aktiva | 2.465.149,75 | 927.774,53 |

PASSIVA

| | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|--|---------------------------|--------------------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | | |
| | <u>Euro</u> | <u>25.000,00</u> |
| | Vorjahr Euro | 25.000,00 |
| 0800 Gezeichnetes Kapital | <u>25.000,00</u> | <u>25.000,00</u> |
| II. Verlustvortrag | | |
| | <u>Euro</u> | <u>-197.496,09</u> |
| | Vorjahr Euro | 4.414,37 |
| 0860 Gewinnvortrag vor Verwendung | 167.503,91 | 204.414,37 |
| 0861 offene Gewinnausschüttung | <u>-365.000,00</u> | <u>-200.000,00</u> |
| | <u>-197.496,09</u> | <u>4.414,37</u> |
| III. Jahresüberschuss | | |
| | <u>215.389,15</u> | <u>163.089,54</u> |
| B. Rückstellungen | | |
| 1. Steuerrückstellungen | | |
| | <u>Euro</u> | <u>74.373,00</u> |
| | Vorjahr Euro | 56.177,00 |
| 0956 Gewerbesteuerrückstellung §4 Abs.5b EStG | 51.970,00 | 28.780,00 |
| 0963 Körperschaftsteuerrückstellung | <u>22.403,00</u> | <u>27.397,00</u> |
| | <u>74.373,00</u> | <u>56.177,00</u> |
| 2. sonstige Rückstellungen | | |
| | <u>Euro</u> | <u>8.600,00</u> |
| | Vorjahr Euro | 8.600,00 |
| 0966 Rückst. z. Erfüll. d. Aufbewahr.pflicht | 6.600,00 | 6.600,00 |
| 0977 Rückstellungen f. Abschluss u. Prüfung | <u>2.000,00</u> | <u>2.000,00</u> |
| | <u>8.600,00</u> | <u>8.600,00</u> |
| C. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | |
| | <u>Euro</u> | <u>238.212,33</u> |
| | Vorjahr Euro | 266.456,48 |
| 0640 Darlehen Peugeot | 34.891,11 | 0,00 |
| 0650 Darlehen Kaution | 19.000,00 | 19.000,00 |
| 0657 Darlehen Audi A1 (K-MV 1010) | 0,00 | 13.236,97 |
| 0660 Darlehen Skoda (GM-MV 192) | 10.769,65 | 14.368,57 |
| 0661 Darlehen Audi Q5 (K-MV 138) | 25.806,31 | 29.398,99 |
| 0662 Darlehen Audi A3 (K-MV 197) | 17.027,44 | 20.315,08 |
| 0663 Darlehen VW Golf GTI (K-MV 995) | 22.996,37 | 26.504,57 |
| 0664 Darlehen Skoda Octavia (K-MV 243) | 21.048,09 | 24.481,65 |
| 0665 Darlehen Seat Samora (K-MV 190) | 23.171,63 | 28.503,11 |
| 0666 Darlehen Audi (K-MV 1401) | 35.577,16 | 39.178,84 |
| 0667 Darlehen Scoda (K-MV420) | <u>27.924,57</u> | <u>51.468,70</u> |
| | <u>238.212,33</u> | <u>266.456,48</u> |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | Euro | 1.095.974,54 |
| | Vorjahr Euro | 0,00 |
| 1710 Erhalt. Anzahlungen auf Bestellungen | 996.501,85 | 0,00 |
| 1718 Erhaltene Anzahlungen 19% USt | 99.472,69 | 0,00 |
| | 1.095.974,54 | 0,00 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | Euro | 576.832,15 |
| | Vorjahr Euro | 171.111,91 |
| 1600 Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen | 576.832,15 | 171.111,91 |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten | Euro | 428.264,67 |
| | Vorjahr Euro | 232.925,23 |
| 0740 Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern | 99.894,33 | 101.195,52 |
| 1360 Geldtransit | 630,65 | 200,47 |
| 1361 Verrechnungskonto | 0,00 | 286,15 |
| 1362 Verrechnungskonto | 0,00 | 126,21 |
| 1363 Verrechnungskonto | 0,00 | 74,56 |
| 1364 Verrechnungskonto | 0,00 | 91,50 |
| 1365 Verrechnungskonto | 0,00 | 30,35 |
| 1366 Verrechnungskonto | 0,00 | 409,56 |
| 1367 Verrechnungskonto | 0,00 | 49,45 |
| 1369 Verrechnungskonto | 0,00 | 289,03 |
| 1400 Forderungen aus Lieferungen u. Leistung/ Gutschriften | 0,00 | 7.045,38 |
| 1590 Durchlaufende Posten | 670,08 | 0,00 |
| 1700 Sonstige Verbindlichkeiten | 87.700,00 | 4.261,14 |
| 1732 Erhaltene Kautionen | 7.991,00 | 7.991,00 |
| 1736 Verbindl. Steuern und Abgaben | 52.750,00 | 0,00 |
| 1740 Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt | 0,00 | 32.556,00 |
| 1741 Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer | 52.115,26 | 14.799,65 |
| 1742 Verbindlichkeiten soziale Sicherheit | 16.964,72 | 0,00 |
| 1748 Verbindl.für Einbehaltg.v.Arbeitnehmern | 0,00 | 1.200,15 |
| 1750 Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung | 540,55 | 1.503,85 |
| 1789 Umsatzsteuer laufendes Jahr | 114.402,30 | 61.193,02 |
| 1790 Umsatzsteuer Vorjahr | -6.218,86 | -377,76 |
| 1791 Umsatzsteuer frühere Jahre | 824,64 | 0,00 |
| | 428.264,67 | 232.925,23 |
| davon gegenüber Gesellschaftern | Euro | 99.894,33 |
| | Vorjahr Euro | 101.195,52 |
| 0740 Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern 1-5J | 99.894,33 | 101.195,52 |
| davon aus Steuern | Euro | 213.873,34 |
| | Vorjahr Euro | 75.614,91 |
| 1736 Verbindl. Steuern und Abgaben | 52.750,00 | 0,00 |
| 1741 Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer | 52.115,26 | 14.799,65 |
| 1789 Umsatzsteuer laufendes Jahr | 114.402,30 | 61.193,02 |
| 1790 Umsatzsteuer Vorjahr | -6.218,86 | -377,76 |
| 1791 Umsatzsteuer frühere Jahre | 824,64 | 0,00 |
| | 213.873,34 | 75.614,91 |

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit | Euro | 17.505,27 |
| | Vorjahr Euro | 1.503,85 |
| 1742 Verbindlichkeiten soziale Sicherheit | 16.964,72 | 0,00 |
| 1750 Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung | 540,55 | 1.503,85 |
| | 17.505,27 | 1.503,85 |
| Summe Passiva | 2.465.149,75 | 927.774,53 |

Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

| | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | Euro | 3.899.720,38 |
| | Vorjahr Euro | 3.993.020,53 |
| 8120 Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 1a UStG | 283.223,53 | 0,00 |
| 8125 Steuerfreie EU-Lieferungen §4, 1b UStG | 352.333,49 | 208.536,66 |
| 8200 sonstige Erlöse | 16.560,88 | 0,00 |
| 8303 Erlöse 7% USt | 279,34 | 0,00 |
| 8338 Im Drittland steuerbare Leistungen | 474.381,83 | 1.041.256,43 |
| 8339 Nicht steuerbare Umsätze EU-Land | 82.780,40 | 0,00 |
| 8400 Erlöse Ware 19% USt | 1.119.476,66 | 1.502.042,21 |
| 8401 Erlös Teltec 19% USt | 77.012,79 | 104.262,91 |
| 8402 Miete Rössel 19% USt | -656,90 | 3.465,00 |
| 8403 Erlöse Leistungen 19% USt | 781.509,56 | 695.872,96 |
| 8404 Erlöse Software 19% USt | 627.328,38 | 269.799,91 |
| 8510 Provisionsumsätze | 87.357,07 | 170.594,04 |
| 8730 Gewährte Skonti | 0,00 | -20,00 |
| 8736 Gewährte Skonti 19% USt | -1.866,65 | -2.789,59 |
| | <u>3.899.720,38</u> | <u>3.993.020,53</u> |
| 2. Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | Euro | 608.984,45 |
| | Vorjahr Euro | -75.539,79 |
| 8960 Bestandsveränderung unfert. Erzeugnisse | 0,00 | -47.284,80 |
| 8980 Bestandsveränderung fertige Erzeugnisse | 608.984,45 | -28.254,99 |
| | <u>608.984,45</u> | <u>-75.539,79</u> |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | | |
| a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | Euro | 1.042,40 |
| | Vorjahr Euro | 9.203,60 |
| 2315 Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG | -220,44 | -72.134,00 |
| 8820 Erlöse Verkäufe Sachanl. 19% USt (BG) | 1.262,84 | 81.337,60 |
| | <u>1.042,40</u> | <u>9.203,60</u> |
| b) übrige sonstige betriebliche Erträge | Euro | 173.541,37 |
| | Vorjahr Euro | 104.597,74 |
| 2742 Versicherungsent/Schadenersatzleistungen | 16,39 | 1.336,31 |
| 2749 Erstattungen AAG | 6.925,79 | 11.088,64 |
| 8590 Verrechnete sonstige Sachbezüge | 6.043,00 | 5.335,20 |
| 8595 Sachbezüge 19% USt (Waren) | 8.521,01 | 6.361,01 |
| 8603 Sonstige betriebliche Erträge | 395,14 | 6.682,50 |

| | | |
|---|--------------------------|-------------------|
| 8611 Verrechn. sonst. Sachbezüge 19%USt (Kfz) | 84.007,37 | 73.794,08 |
| 8614 Verrechn. sonstige Sachbezüge ohne USt | 67.632,67 | 0,00 |
| | <u>173.541,37</u> | <u>104.597,74</u> |

4. Materialaufwand

| | | |
|---|----------------------------|---------------------|
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | Euro | 1.721.770,49 |
| | Vorjahr Euro | 1.658.220,25 |
| 3200 Wareneingang | 91.782,37 | 549.122,01 |
| 3400 Wareneingang 19% Vorsteuer | 305.965,06 | 398.219,67 |
| 3401 Wareneingang Software 19% VoSt | 386.375,55 | 186.125,05 |
| 3403 Wareneingang Leistungen 19% VoSt | 50.498,50 | 3.319,00 |
| 3425 Innergem. Erwerb 19% VSt und 19% USt | 854.148,96 | 420.387,91 |
| 3550 Steuerfreier EU - Erwerb | 0,00 | 4,40 |
| 3551 Wareneingang Drittland steuerbar | 18.063,78 | 3.177,19 |
| 3730 Erhaltene Skonti | 0,00 | 0,40 |
| 3736 Erhaltene Skonti 19% VSt | -2.224,36 | -1.174,53 |
| 3748 Erhalt. Skonti EU-Erwerb 19% VSt/UST | -0,05 | -158,07 |
| 3760 Erhaltene Boni 19% VSt | -239,35 | -215,83 |
| 3769 Erhaltene Boni | 0,00 | -82,80 |
| 3790 Erhaltene Rabatte 19% VSt | 0,00 | -1.713,86 |
| 3800 Bezugsnebenkosten | 3,11 | 0,00 |
| 3830 Leergut | -225,94 | 0,00 |
| 3850 Zölle und Einfuhrabgaben | 51,00 | 0,00 |
| 3960 Bestandsveränd.RHB-Stoffe/bezogene Ware | 17.571,86 | 101.209,71 |
| | <u>1.721.770,49</u> | <u>1.658.220,25</u> |

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

| | | |
|--|--------------------------|-------------------|
| | Euro | 393.220,25 |
| | Vorjahr Euro | 241.663,67 |
| 3100 Fremdleistungen | 71.778,90 | 58.804,96 |
| 3101 Personalvermittlung | 19.500,00 | 1.000,00 |
| 3123 Sonst. Leistung EU 19% Vorst., 19% Ust | 301.941,35 | 137.972,83 |
| 3125 Leistungen ausl. UN 19% VSt und 19% USt | 0,00 | 43.885,88 |
| | <u>393.220,25</u> | <u>241.663,67</u> |

5. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter

| | | |
|---|----------------------------|---------------------|
| | Euro | 1.242.518,75 |
| | Vorjahr Euro | 1.064.571,95 |
| 4110 Löhne | 3.495,00 | 13.689,30 |
| 4120 Gehälter | 744.345,76 | 643.459,44 |
| 4126 Tantiemen Gesellschafter-Geschäftsf. | 0,00 | 25.130,00 |
| 4127 Geschäftsführergehälter | 370.790,33 | 350.450,60 |
| 4145 Freiwillige soziale Aufwendung, LSt-pfl. | 72.593,40 | 10.644,40 |
| 4149 Pausch. Steuer auf so.Bezüge/Zuschüsse | 30.308,56 | 7.480,21 |
| 4170 Vermögenswirksame Leistungen | 3.759,70 | 4.358,00 |
| 4190 Aushilfslöhne | 17.226,00 | 9.360,00 |
| | <u>1.242.518,75</u> | <u>1.064.571,95</u> |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | Euro | 273.041,69 |
| | Vorjahr Euro | 201.604,07 |
| 4130 Gesetzliche Sozialaufwendungen | 159.101,07 | 125.037,46 |
| 4138 Beiträge zur Berufsgenossenschaft | 2.476,11 | 1.831,29 |
| 4140 Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei | 51.698,17 | 30.610,68 |
| 4141 Sonstige soziale Abgaben | 0,00 | 850,00 |
| 4165 Aufwendungen für Altersversorgung | 59.766,34 | 43.274,64 |
| | 273.041,69 | 201.604,07 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| davon für Altersversorgung | Euro | 59.766,34 |
| | Vorjahr Euro | 43.274,64 |
| 4165 Aufwendungen für Altersversorgung | 59.766,34 | 43.274,64 |

6. Abschreibungen

| | | |
|---|------------------|------------------|
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | Euro | 82.310,38 |
| | Vorjahr Euro | 75.836,52 |
| 4822 Abschreibung immaterielle VermG | 1.271,00 | 1.515,00 |
| 4830 Abschreibungen AV (oh. Kfz u. Gebäude) | 17.447,33 | 17.093,25 |
| 4832 Abschreibungen auf Kfz | 47.233,59 | 50.262,48 |
| 4855 Sofortabschreibung GWG | 14.421,47 | 4.895,37 |
| 4862 Abschreibung Sammelposten Wirtschaftsg. | 1.936,99 | 2.070,42 |
| | 82.310,38 | 75.836,52 |

7. sonstige betriebliche Aufwendungen

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| a) Raumkosten | Euro | 108.750,98 |
| | Vorjahr Euro | 114.859,98 |
| 4210 Miete | 99.776,16 | 101.550,48 |
| 4240 Gas, Strom, Wasser | -398,91 | 4.303,65 |
| 4250 Reinigung | 6.587,44 | 6.417,72 |
| 4260 Instandhaltung betrieblicher Räume | 2.334,59 | 2.320,01 |
| 4281 Dekoration | 451,70 | 268,12 |
| | 108.750,98 | 114.859,98 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben | Euro | 17.617,82 |
| | Vorjahr Euro | 24.517,66 |
| 4360 Versicherungen | 16.954,83 | 23.723,58 |
| 4380 Beiträge | 662,99 | 794,08 |
| | 17.617,82 | 24.517,66 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| c) Reparaturen und Instandhaltungen | Euro | 23.897,69 |
| | Vorjahr Euro | 28.826,22 |
| 4805 Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch. | 2.756,90 | 346,33 |
| 4806 Wartungskosten für Hard- und Software | 16.868,95 | 28.479,89 |
| 4809 Sonst. Reparaturen und Instandhaltungen | 4.271,84 | 0,00 |
| | 23.897,69 | 28.826,22 |

| d) Fahrzeugkosten | | Euro | 74.599,49 |
|--|--|-------------------|-------------------|
| | | Vorjahr Euro | 61.150,87 |
| 4520 | Kfz-Versicherungen | 16.875,30 | 15.769,00 |
| 4530 | Laufende Kfz-Betriebskosten | 26.898,41 | 24.249,78 |
| 4540 | Kfz-Reparaturen | 7.470,48 | 5.085,86 |
| 4570 | Mietleasing Kfz | 13.687,19 | 5.705,16 |
| 4580 | Sonstige Kfz-Kosten | 9.338,34 | 10.069,66 |
| 4595 | Fremdfahrzeuge | 329,77 | 271,41 |
| | | 74.599,49 | 61.150,87 |
| e) Werbe- und Reisekosten | | Euro | 237.156,72 |
| | | Vorjahr Euro | 150.106,41 |
| 4600 | Werbekosten | 71.897,12 | 86.554,63 |
| 4605 | Streuartikel | 2.476,10 | 1.194,70 |
| 4630 | Geschenke abzugsfähig ohne §37b EStG | 2.608,88 | 861,43 |
| 4631 | Geschenke abzugsfähig mit §37b EStG | 0,00 | 180,00 |
| 4639 | Zugaben mit § 37b ES | 63.601,00 | 0,00 |
| 4640 | Repräsentationskosten | 12.961,73 | 6.817,08 |
| 4650 | Bewirtungskosten | 6.978,82 | 3.797,85 |
| 4654 | Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten | 3.385,86 | 2.160,61 |
| 4655 | Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben | 1.925,53 | 740,10 |
| 4660 | Reisekosten Arbeitnehmer | 10.455,72 | 0,00 |
| 4663 | Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten | 36.226,89 | 16.514,79 |
| 4664 | Reisekosten AN Verpflegungsmehrauf. | 12.902,80 | 11.071,00 |
| 4666 | Reisekosten AN Übernachtungsaufwand | 11.736,27 | 20.214,22 |
| | | 237.156,72 | 150.106,41 |
| f) Kosten der Warenabgabe | | Euro | 12.893,54 |
| | | Vorjahr Euro | 15.648,91 |
| 4700 | Kosten Warenabgabe | 136,22 | 816,52 |
| 4730 | Ausgangsfrachten | 12.757,32 | 5.422,83 |
| 4760 | Verkaufs-/Vermittlungsprovision | 0,00 | 9.409,56 |
| | | 12.893,54 | 15.648,91 |
| g) verschiedene betriebliche Kosten | | Euro | 151.664,96 |
| | | Vorjahr Euro | 131.889,69 |
| 4810 | Mietleasing bewegl.WG f.techn.Anl.uMasch | 10.670,99 | 4.154,12 |
| 4900 | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 24.188,34 | 29.547,31 |
| 4910 | Porto | 1.895,53 | 703,91 |
| 4920 | Telefon | 21.376,00 | 23.259,69 |
| 4930 | Bürobedarf | 2.754,60 | 1.930,95 |
| 4931 | Software | 2.367,71 | 0,00 |
| 4940 | Zeitschriften, Bücher (Fachlit.) | 122,66 | 789,57 |
| 4945 | Fortbildungskosten | 4.611,42 | 685,19 |
| 4950 | Rechts- und Beratungskosten | 1.226,00 | 2.329,76 |
| 4955 | Buchführungskosten | 10.095,00 | 8.523,70 |
| 4957 | Abschluss- und Prüfungskosten | 6.811,10 | 2.816,80 |
| 4960 | Mieten für Einrichtungen | 2.432,20 | 2.112,06 |
| 4970 | Nebenkosten des Geldverkehrs | 3.235,30 | 2.215,37 |
| 4971 | Gebühren abc finance | 50.074,76 | 43.724,84 |
| 4980 | Sonstiger Betriebsbedarf | 4.980,39 | 4.519,15 |
| 4985 | Werkzeuge und Kleingeräte | 4.822,96 | 4.577,27 |

| | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | <u>151.664,96</u> | <u>131.889,69</u> |
| h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | <u>Euro</u> | <u>650,70</u> |
| | Vorjahr Euro | 40,79 |
| 2310 Anl.abg. Sachanl. (Restw. Buchverlust) | 708,70 | 40,79 |
| 8801 Erlöse Verkäufe Sachanl.19% USt (BV) | <u>-58,00</u> | <u>0,00</u> |
| | <u>650,70</u> | <u>40,79</u> |
| i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>Euro</u> | <u>9.893,16</u> |
| | Vorjahr Euro | 2.235,30 |
| 2006 Verluste durch außergewöhnl.Schadensfälle | 1.950,00 | 814,99 |
| 2150 Aufwendungen aus der Währungsumrechnung | 698,16 | 91,88 |
| 2151 Aufwend. Währungsumrech.(n. §256a HGB) | 0,00 | -121,57 |
| 2382 Zuwend./Spenden für mildtätige Zwecke | <u>7.245,00</u> | <u>1.450,00</u> |
| | <u>9.893,16</u> | <u>2.235,30</u> |
| davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung | <u>Euro</u> | <u>698,16</u> |
| | Vorjahr Euro | 91,88 |
| 2150 Aufwendungen aus der Währungsumrechnung | <u>698,16</u> | <u>91,88</u> |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | <u>Euro</u> | <u>136,37</u> |
| | Vorjahr Euro | 0,00 |
| 2650 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | <u>136,37</u> | <u>0,00</u> |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>Euro</u> | <u>7.336,23</u> |
| | Vorjahr Euro | 31.663,02 |
| 2110 Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit. | 363,44 | 0,00 |
| 2114 Zinsen für Gesellschafterdarlehen | 1.698,81 | 0,00 |
| 2120 Zinsaufwendungen Darl. Fröhling | 753,16 | 3.767,82 |
| 2126 Zinsen z. Finanz. des Anlagevermögens | <u>4.520,82</u> | <u>27.895,20</u> |
| | <u>7.336,23</u> | <u>31.663,02</u> |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | <u>Euro</u> | <u>109.130,00</u> |
| | Vorjahr Euro | 63.084,23 |
| 2200 Körperschaftsteuer | 51.784,00 | 30.549,00 |
| 2204 Körperschaftsteuererst. für Vorjahre | 0,00 | -3.144,77 |
| 2208 Solidaritätszuschlag | 2.848,00 | 1.680,00 |
| 2281 GewSt-Nz/-Erst. VJ § 4 Abs. 5b EStG | 0,75 | 152,00 |
| 2283 Erträge Auflösung GewSt-RS §4 Abs. 5b | -2.891,75 | 0,00 |
| 4320 Gewerbesteuer | <u>57.389,00</u> | <u>33.848,00</u> |
| | <u>109.130,00</u> | <u>63.084,23</u> |

| | | |
|------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| 11. sonstige Steuern | <u>Euro</u> | <u>1.582,97</u> |
| | Vorjahr Euro | 2.273,00 |
| 4510 Kfz-Steuern | <u>1.582,97</u> | <u>2.273,00</u> |
| 12. <u>Jahresüberschuss</u> | <u>215.389,15</u> | <u>163.089,54</u> |

ANHANG

Grundlagen und Methoden

Der Jahresabschluss der Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2019 wurde nach den Grundsätzen der §§ 238 ff HGB, insbesondere nach den Vorschriften für die Kapitalgesellschaften gem. §§ 264 HGB und den Vorschriften des GmbH-Gesetzes erstellt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Von den größenabhängigen Erleichterungen bezüglich der Form der Darstellung wurde Gebrauch gemacht.

Auf die Erstellung eines Lageberichts wurde aufgrund des § 264 Abs. 1 S. 4 HGB verzichtet.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Gegenstände des immateriellen Anlagevermögens wurden mit den Anschaffungskosten bewertet und um die planmäßige Abschreibung vermindert.

Der Wertansatz der Sachanlagen berechnete sich aus den Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen.

Die Vorräte wurden mit den Anschaffungskosten bewertet.

Bei der Bewertung der Forderungen wurden erkennbare Risiken berücksichtigt.

Die Steuerrückstellungen weisen die für das Geschäftsjahr betreffenden Steuern aus.

Alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten wurden bei den sonstigen Rückstellungen unter Einbeziehung erkennbarer Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

Langfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren bestehen nicht.

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die planmäßige Abschreibung erfolgte linear unter Beachtung der branchenüblichen oder betriebsbedingten Nutzungsdauer.

Außerplanmäßige Abschreibungen oder Wertberichtigungen wurden 2019 nicht vorgenommen.

Sonstige Angaben

Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang geben entsprechend den gesetzlichen Vorschriften grundsätzlich die wirtschaftliche Lage wieder.

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Personen geführt:

Wolfgang Felix, Leverkusen

Jan Fröhling, Hilden

Rafael Hutter, Köln

Katja Meyer, Wiehl

Tobias Trumpfheller, Reichshof

Köln, den 13.04.2021

MoovIT GmbH
Geschäftsführer

Bescheinigung

Ich habe auftragsgemäß den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – des Auftraggebers

MoovIT GmbH

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von mir geführten Bücher und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte.

Ich habe meinen 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.

Wiehl- Bielstein, den 13.04.2021

Daniel Pollmann
Steuerberater

ANLAGEN

Handelsbilanz zum 31.12.2019

AKTIVA

| | Euro | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|--|-------------------|-----------------------|---------------------------------|
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | <u>2.767,00</u> | 2.767,00 | <u>1.798,00</u> 1.798,00 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | <u>235.900,93</u> | 235.900,93 | <u>222.819,06</u> 222.819,06 |
| III. Finanzanlagen | | | |
| 1. Beteiligungen | <u>1.000,00</u> | 1.000,00 | <u>1.000,00</u> 1.000,00 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Vorräte | | | |
| 1. fertige Erzeugnisse und Waren | 790.052,37 | | 198.639,78 |
| 2. geleistete Anzahlungen | <u>76.361,45</u> | 866.413,82 | <u>0,00</u> 198.639,78 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 507.757,95 | | 120.794,65 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | | 157,98 |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände | <u>25.054,73</u> | 532.812,68 | <u>37.044,23</u> 157.996,86 |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | | |
| | | 703.024,23 | 327.366,83 |

| | | |
|--|----------------------------|-------------------|
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 119.120,93 | 18.154,00 |
| D. Steuerrechtlicher Ausgleichsposten | <u>4.110,16</u> | <u>0,00</u> |
| | <u>2.465.149,75</u> | <u>927.774,53</u> |

PASSIVA

| | Euro | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 25.000,00 | | 25.000,00 |
| II. Verlustvortrag (Gewinnvortrag) | -197.496,09 | | 4.414,37 |
| III. Jahresüberschuss | <u>215.389,15</u> | | <u>163.089,54</u> |
| | | 42.893,06 | <u>192.503,91</u> |
| B. Rückstellungen | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 74.373,00 | | 56.177,00 |
| 2. sonstige Rückstellungen | <u>8.600,00</u> | | <u>8.600,00</u> |
| | | 82.973,00 | <u>64.777,00</u> |
| C. Verbindlichkeiten | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 238.212,33 | | 266.456,48 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 184.321,22 (Euro 234.219,51) | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 53.891,11 (Euro 32.236,97) | | | |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 1.095.974,54 | | 0,00 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 1.095.974,54 (Euro 0,00) | | | |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 576.832,15 | | 171.111,91 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 576.832,15 (Euro 171.111,91) | | | |

| | | |
|---|---------------------|-------------------|
| 4. sonstige Verbindlichkeiten | 428.264,67 | 232.925,23 |
| - davon gegenüber Gesellschaftern Euro 99.894,33 (Euro 101.195,52) | | |
| - davon aus Steuern Euro 213.873,34 (Euro 75.614,91) | | |
| - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 17.505,27 (Euro 1.503,85) | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 328.370,34 (Euro 131.729,71) | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 99.894,33 (Euro 101.195,52) | | |
| | <u>2.339.283,69</u> | <u>670.493,62</u> |
| | <u>2.465.149,75</u> | <u>927.774,53</u> |

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

| | Euro | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|---|-------------------|--------------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | 3.899.720,38 | 3.993.020,53 |
| 2. Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen) | | <u>608.984,45</u> | <u>-75.539,79</u> |
| 3. Gesamtleistung | | 4.508.704,83 | 3.917.480,74 |
| 4. sonstige betriebliche Erträge | | | |
| a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens | 1.042,40 | | 9.203,60 |
| b) übrige sonstige betriebliche Erträge | <u>173.541,37</u> | 174.583,77 | 104.597,74 |
| 5. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 1.721.770,49 | | 1.658.220,25 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>393.220,25</u> | 2.114.990,74 | 241.663,67 |
| 6. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 1.242.518,75 | | 1.064.571,95 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>273.041,69</u> | 1.515.560,44 | 201.604,07 |
| - davon für Altersversorgung Euro 59.766,34 (Euro 43.274,64) | | | |
| 7. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 82.310,38 | 75.836,52 |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen | | | |
| a) Raumkosten | 108.750,98 | | 114.859,98 |

| | | | |
|--|-----------------|---------------------------------|--------------------------|
| b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben | 17.617,82 | | 24.517,66 |
| c) Reparaturen und Instandhaltungen | 23.897,69 | | 28.826,22 |
| d) Fahrzeugkosten | 74.599,49 | | 61.150,87 |
| e) Werbe- und Reisekosten | 237.156,72 | | 150.106,41 |
| f) Kosten der Warenabgabe | 12.893,54 | | 15.648,91 |
| g) verschiedene betriebliche Kosten | 151.664,96 | | 131.889,69 |
| h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 650,70 | | 40,79 |
| i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>9.893,16</u> | 637.125,06 | 2.235,30 |
| - davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung Euro 698,16 (Euro 91,88) | | | |
| 9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 136,37 | 0,00 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 7.336,23 | 31.663,02 |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | <u>109.130,00</u> | <u>63.084,23</u> |
| 12. Ergebnis nach Steuern | | 216.972,12 | 165.362,54 |
| 13. sonstige Steuern | | <u>1.582,97</u> | <u>2.273,00</u> |
| 14. Jahresüberschuss | | <u><u>215.389,15</u></u> | <u><u>163.089,54</u></u> |

Anlagespiegel - handelsrechtlich

| Inv.-Nr. | Gegenstand | Hist. AK/HK | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Hist. AK/HK | Abschreib.-Zuschreib. | Abschreib. kumuliert | Buchwert | Buchwert |
|--|--------------|------------------|-----------------|-------------|-------------|------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| | | 01.01.2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 31.12.2019 | 2019 | | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| <u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u> | | | | | | | | | | |
| <u>1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</u> | | | | | | | | | | |
| 027 | EDV-Software | 18.707,76 | 2.240,00 | 0,00 | 0,00 | 20.947,76 | 1.271,00 | 18.180,76 | 2.767,00 | 1.798,00 |
| 1. Summe | | 18.707,76 | 2.240,00 | 0,00 | 0,00 | 20.947,76 | 1.271,00 | 18.180,76 | 2.767,00 | 1.798,00 |
| I. Summe | | 18.707,76 | 2.240,00 | 0,00 | 0,00 | 20.947,76 | 1.271,00 | 18.180,76 | 2.767,00 | 1.798,00 |

II. Sachanlagen

1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|------------|-----------|----------|------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 320 | Pkw | 232.344,78 | 63.521,59 | 0,00 | 0,00 | 295.866,37 | 47.233,59 | 102.455,37 | 193.411,00 | 177.123,00 |
| 400 | Betriebsausstattung | 93.904,39 | 16.246,85 | 3.735,78 | 0,00 | 106.415,46 | 14.120,33 | 70.768,46 | 35.647,00 | 33.521,48 |
| 420 | Büroeinrichtung | 13.300,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.300,14 | 2.346,00 | 12.462,14 | 838,00 | 3.184,00 |
| 480 | Geringw. Wirtschaftsgüter | 23.601,02 | 14.442,47 | 2.551,06 | 0,00 | 35.492,43 | 14.421,47 | 35.423,43 | 69,00 | 50,00 |
| 485 | Wirtschaftsgüter (Sammelposten) | 18.733,13 | 0,00 | 2.104,36 | 0,00 | 16.628,77 | 1.936,99 | 15.073,84 | 1.554,93 | 4.248,06 |
| 490 | Sonstige Betriebs- u. Gesch.ausstattung | 7.777,00 | 0,00 | 616,00 | 0,00 | 7.161,00 | 981,00 | 2.780,00 | 4.381,00 | 5.532,00 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Summe | 389.660,46 | 94.210,91 | 9.007,20 | 0,00 | 474.864,17 | 81.039,38 | 238.963,24 | 235.900,93 | 223.658,54 |
| II. Summe | 389.660,46 | 94.210,91 | 9.007,20 | 0,00 | 474.864,17 | 81.039,38 | 238.963,24 | 235.900,93 | 223.658,54 |
| <u>III. Finanzanlagen</u> | | | | | | | | | |
| <u>1. Beteiligungen</u> | | | | | | | | | |
| 510 Beteiligungen | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1. Summe | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| III. Summe | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Summe Anlagevermögen | 409.368,22 | 96.450,91 | 9.007,20 | 0,00 | 496.811,93 | 82.310,38 | 257.144,00 | 239.667,93 | 226.456,54 |

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2019

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.

Köln, den 13.04.2021

MoovIT GmbH
(Geschäftsführer)