

Diana Welker  
Steuerberaterin

Kuckhoffstraße 55  
13156 Berlin

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2018

**Zukunftsbau gGmbH**

Charlottenburger Straße 33a

13086 Berlin

Finanzamt: für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/029/37338

## **Auftrag und Auftragsdurchführung**

Die Geschäftsführung der

**Zukunftsbau gGmbH, Berlin**  
(im Folgenden "Gesellschaft" genannt)

erteilte mir den Auftrag, den Jahresabschluss der Gesellschaft - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang - für das Geschäftsjahr 2018 (01.01.2018 bis 31.12.2018) zu erstellen. Der Auftrag umfasste auch die Fertigung der Steuererklärungen für das Veranlagungsjahr 2018. Eine Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der zugrundeliegenden Bücher und Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte der Gesellschaft war nicht Gegenstand des Auftrages, wohl aber eine Plausibilitätsprüfung.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages liegen in der Verantwortung der Geschäftsführung der Gesellschaft.

Die durch mir im Auftrag der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft erfolgte Erstellung des Jahresabschlusses führte ich in berufsüblicher Weise unter Beachtung der in der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer vom 12./13.04.2010 niedergelegten Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen durch Steuerberater in Übereinstimmung mit den handelsrechtlichen und steuerrechtlichen Vorschriften, insbesondere den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung und Bilanzierung durch.

Als Abschlussunterlagen standen mir Bücher, Schriften, Bestandsnachweise und Buchungsbelege der Gesellschaft zur Verfügung, aus welchen ich den Jahresabschluss entwickelte. Ausgangspunkt meiner Arbeiten war der von mir mit Bescheinigung versehene Vorjahresabschluss der Gesellschaft.

Die Arbeiten standen unter meiner Leitung und wurden in meiner Kanzlei durchgeführt. Die von mir erbetenen Auskünfte und Nachweise wurden bereitwillig erstellt, die Aufzeichnungen im erforderlichen Maße zur Verfügung gestellt. Nach einer mir von der Auftraggeberin erteilten Vollständigkeitserklärung sind im vorliegenden Jahresabschluss alle Vermögensgegenstände und Schuldposten erfasst sowie alle buchungspflichtigen Geschäftsvorfälle einschließlich aller erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Ich weise darauf hin, dass meine Bescheinigung zum Jahresabschluss kein Urteil über die wirtschaftliche Lage des Unternehmens und über die Unternehmensfortführung darstellt. Die Bedeutung der Bescheinigung ergibt sich ausschließlich aus dem Auftragsumfang und dem Wortlaut der Bescheinigung selbst.

Für die Auftragsdurchführung und meine Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, wurden die "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften" in der Fassung vom Juli 2018 vereinbart.

## Bescheinigung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - der

Zukunftsbau gGmbH

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2018 bis 31.12.2018 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die mir vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft, wohl aber auf Plausibilität beurteilt habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

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. Zur Beurteilung der Plausibilität der mir vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise habe ich Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Hierbei sind mir keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der mir vorgelegten Unterlagen und des auf dieser Grundlage von mir erstellten Jahresabschlusses sprechen.

Berlin, den 27. Juni 2019



Diana Welker  
Steuerberaterin

# BILANZ zum 31. Dezember 2018

Zukunftsbau gGmbH, Berlin

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.188,10	1.188,10
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		79.545,00	101.637,00
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen		260,00	260,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	361.909,94		500.082,52
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>32.740,27</u>		<u>31.926,06</u>
		394.650,21	532.008,58
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		334.631,85	157.962,86
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		590,58	245,48
		<hr/>	<hr/>
		810.865,74	793.302,02
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

# BILANZ zum 31. Dezember 2018

Zukunftsbau gGmbH, Berlin

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital		25.570,00	25.570,00
II. Gewinnrücklagen			
1. gesetzliche Rücklage		210.900,00	0,00
III. Bilanzverlust		14.037,71-	21.905,37-
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. sonstige Rückstellungen		135.200,80	139.782,08
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	39.057,61		37.442,50
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	370.638,59		550.000,00
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>32.780,18</u>		<u>43.173,63</u>
		442.476,38	630.616,13
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		10.756,27	19.239,18
		<u>810.865,74</u>	<u>793.302,02</u>

Berlin, den 27. Juni 2019



# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Zukunftsbau gGmbH, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>31.189,95</u>	<u>35.568,81</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>		31.189,95	35.568,81
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	718,85		603,61
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>4.014.185,35</u>		<u>3.504.756,05</u>
		4.014.904,20	3.505.359,66
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	66.364,13		47.333,05
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>269.237,41</u>		<u>204.042,04</u>
		335.601,54	251.375,09
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.102.524,99		1.906.420,17
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>461.813,59</u>		<u>404.017,73</u>
		2.564.338,58	2.310.437,90
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		39.163,35	38.275,11
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	653.251,95		611.022,59
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	18.564,13		26.428,11
c) Reparaturen und Instandhaltungen	919,83		0,00
d) Fahrzeugkosten	7.004,81		9.488,12
e) Werbe- und Reisekosten	229,45		478,15
f) verschiedene betriebliche Kosten	235.521,02		209.810,53
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>7.859,89</u>		<u>0,00</u>
		923.351,08	857.227,50
Übertrag		<u>183.639,60</u>	<u>83.612,87</u>

Handelsrecht

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Zukunftsbau gGmbH, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		183.639,60	83.612,87
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		6,50	6,50
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		8.887,04	2.297,76
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		18.094,60	32.332,84
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>2.007,24</u>	<u>12.973,06</u>
<b>12. Ergebnis nach Steuern</b>		172.431,30	40.611,23
13. sonstige Steuern		<u>46.336,36-</u>	<u>44.223,59</u>
<b>14. Jahresüberschuss</b>		218.767,66	3.612,36-
15. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		21.905,37	18.293,01
16. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in die gesetzliche Rücklage		<u>210.900,00</u>	<u>0,00</u>
<b>17. Bilanzverlust</b>		<u>14.037,71</u>	<u>21.905,37</u>

Berlin, den 27. Juni 2019

## Anhang für das Geschäftsjahr 2018

Zukunftsbau gGmbH, Berlin

### I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Zukunftsbau gGmbH weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft im Sinne der §§ 264, 267 HGB auf. Auf die Aufstellung eines Lageberichts wurde daher nach § 264 I 3 HGB verzichtet.

Die Gliederung des Jahresabschlusses erfolgt nach den Vorschriften der §§ 266 und 275 HGB. Die damit verbundenen Ausweis- und Gliederungsbestimmungen hat die Gesellschaft unter Anwendung der Vereinfachungsregeln der §§ 266 I 3 und 276 HGB in jeder Hinsicht befolgt.

Der Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) aufgestellt.

### II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung der **Sachanlagen** erfolgt zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten unter Berücksichtigung nutzungsbedingter planmäßiger Abschreibungen. Die in den Vorjahren enthaltenen Investitionszuschüssen wurden nicht von den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abgesetzt. Grundlage der planmäßigen Abschreibung ist die voraussichtliche Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes (§ 253 I 1, III HGB). Die beweglichen Anlagegüter werden linear abgeschrieben.

Bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bis € 1.000 werden in einen Sammelposten eingestellt, der gleichmäßig auf fünf Jahre abgeschrieben wird.

**Forderungen** und **sonstige Vermögensgegenstände** werden zum Nennwert bzw. den niedrigeren beizulegenden Wert bilanziert. Den in den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen enthaltenen Risiken wird durch Bildung angemessener dotierter Einzel- und Pauschalwertberichtigungen Rechnung getragen.

**Flüssige Mittel** werden zu Nominalwerten angesetzt (§ 253 I HGB).

Die **Rechnungsabgrenzungsposten** wurden mit dem Nennwert angesetzt.

Die **sonstigen Rückstellungen** erfassen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten und sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist (§ 253 I 2 HGB). Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst (§253 II 1 HGB).



**Verbindlichkeiten** werden mit ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert (§ 253 I 2 HGB).

### III. Abweichung von bisherigen Bilanz- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden beibehalten werden. Ein Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

### IV. Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

#### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als 1. Jahr liegen nicht vor.

#### Gezeichnetes Kapital

Das gezeichnete Kapital von 25.570,00 € wurde mit dem Nennbetrag angesetzt.

#### Verbindlichkeiten

	Restlaufzeit						Summe	
	Bis zu 1Jahr		Von mehr als 1 Jahr bis 5 Jahre		Mehr als 5 Jahre			
	31.12.2017 Euro	31.12.2018 Euro	31.12.2017 Euro	31.12.2018 Euro	31.12.2017 Euro	31.12.2018 Euro	31.12.2017 Euro	31.12.2018 Euro
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.442,50	39.057,61	0,00	0,00	0,00	0,00	37.442,50	39.057,61
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen	550.000,00	370.638,59	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	370.638,59
4. Sonstige Verbindlichkeiten	43.173,63	32.780,18	0,00	0,00	0,00	0,00	43.173,63	32.780,18
davon:								
aus Steuern	22.374,96	22.093,53	0,00	0,00	0,00	0,00	22.374,96	22.093,53
im Rahmen der sozialen Sicherheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>630.616,13</b>	<b>442.476,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>630.616,13</b>	<b>442.476,38</b>

Zum Abschlussstichtag bestanden keine **Haftungsverhältnisse** im Sinne des § 251 HGB.

## V. Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 II HGB) erstellt.

## VI. Sonstige Pflichtangaben

Die Geschäftsführung wurde im Berichtsjahr von

Herrn Dieter Baumhoff, Dipl. Psychologe  
wahrgenommen.

Der Geschäftsführer ist alleinvertretungsberechtigt und befugt, im Namen der Gesellschaft sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfte vorzunehmen.

Neben dem Geschäftsführer waren im Berichtsjahr keine weiteren Organe bestellt.

Die Schutzklausel gem. § 286 HGB wurde in Anspruch genommen.

Von den Erleichterungen der §§ 274 a, 288 HGB wurde teilweise Gebrauch gemacht.

## VII. Ergebnisverwendung

Der Bilanzverlust ermittelt sich wie folgt:

Bilanzverlust 01.01.2018	EUR	- 21.905,37
Jahresüberschuss 2018	EUR	218.767,66
Einstellungen in Rücklagen	EUR	- 210.900,00
Entnahme aus Rücklagen	EUR	<u>0,00</u>
Bilanzverlust 31.12.2018	EUR	<u>- 14.037,71</u>

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Bilanzverlust auf neue Rechnung vorzutragen.

Berlin, den 27. Juni 2019

.....  
Dieter Baumhoff

	Anschaffungs- Herstellungs- kosten 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2018	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwert 31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>							
<b>I. Immaterielle Vermögens- gegenstände</b>							
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten							
Entgeltl. erworbene Konzessionen, Rechte EDV-Software	6.868,95 20.388,82 27.257,77	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	5.683,85 20.385,82 26.069,67	0,00 0,00 0,00	1.185,10 3,00 1.188,10
<b>Summe immaterielle Vermögensgegenstände</b>	27.257,77	0,00	0,00	0,00	26.069,67	0,00	1.188,10
<b>II. Sachanlagen</b>							
1. technische Anlagen und Maschinen							
Technische Anlagen und Maschinen	181.673,21	0,00	0,00	0,00	181.673,21	0,00	0,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung							
Pkw	14.960,08	0,00	0,00	0,00	14.958,08	0,00	2,00
Betriebsausstattung	252.411,77	0,00	0,00	0,00	241.577,77	0,00	10.834,00
Geschäftsausstattung	4.996,79	0,00	0,00	0,00	3.012,79	0,00	1.984,00
Büroeinrichtung	9.356,38	0,00	0,00	0,00	8.008,38	0,00	1.348,00
Mietereinbauten Gottschedstr.	71.208,36	0,00	0,00	0,00	19.946,36	0,00	51.262,00
Mietereinbauten Gerichtsstr.	27.238,06	0,00	0,00	0,00	27.236,06	0,00	2,00
Mietereinbauten Schwedenstr.	57.920,73	6.069,09	0,00	0,00	60.954,82	0,00	3.035,00
Mietereinbauten Strelitzer Str. 60	86.008,67	0,00	0,00	0,00	86.008,67	0,00	0,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	52.759,52	11.002,26	0,00	0,00	63.761,78	0,00	0,00
<b>Übertrag</b>	576.860,36	17.071,35	0,00	0,00	525.464,71	0,00	68.467,00

**ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2018**

Zukunftsbau gGmbH, Berlin

	Anschaffungs- Herstellungskosten 01.01.2018		Zugänge		Abgänge		Umbuchungen		kumulierte Abschreibungen 31.12.2018		Zuschreibungen Geschäftsjahr		Buchwert 31.12.2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Übertrag	576.860,36		17.071,35		0,00		0,00		525.464,71		0,00		68.467,00	
<b>2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>														
Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	220.483,99		0,00		0,00		0,00		209.405,99		0,00		11.078,00	
	797.344,35		17.071,35		0,00		0,00		734.870,70		0,00		79.545,00	
<b>Summe Sachanlagen</b>	979.017,56		17.071,35		0,00		0,00		916.543,91		0,00		79.545,00	
<b>III. Finanzanlagen</b>														
<b>1. Beteiligungen</b>														
Beteiligungen	260,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		260,00	
<b>Summe Finanzanlagen</b>	260,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		260,00	
<b>Summe Anlagevermögen</b>	1.006.535,33		17.071,35		0,00		0,00		942.613,58		0,00		80.993,10	

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2018

Zukunftsbau gGmbH, Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>			
10	Entgeltl. erworbene Konzessionen, Rechte	1.185,10		1.185,10
27	EDV-Software	<u>3,00</u>		<u>3,00</u>
			1.188,10	1.188,10
	<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>			
320	Pkw	2,00		248,00
400	Betriebsausstattung	10.834,00		13.274,00
410	Geschäftsausstattung	1.984,00		2.368,00
420	Büroeinrichtung	1.348,00		1.893,00
430	Mietereinbauten Gottschedstr.	51.262,00		53.399,00
432	Mietereinbauten Gerichtsstr.	2,00		2,00
433	Mietereinbauten Schwedenstr.	3.035,00		7.113,00
485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>11.078,00</u>		<u>23.340,00</u>
			79.545,00	101.637,00
	<b>Beteiligungen</b>			
510	Beteiligungen		260,00	260,00
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>			
1400	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	361.909,94		494.134,26
1410	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	<u>0,00</u>		<u>5.948,26</u>
			361.909,94	500.082,52
	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	1.268,83		0,00
1525	Kautionen	31.173,00		31.173,00
1540	Steuerüberzahlungen	86,00		385,00
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	91,39		217,32
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	0,00		120,35
1759	Voraus.Beitrag ggb. Sozialversich.träger	<u>121,05</u>		<u>30,39</u>
			32.740,27	31.926,06
	<b>Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			
1000	Kasse	28.083,71		30.353,03
1010	Kasse Cafe Klosterhof	238,89		1.548,17
1011	Kasse Schulbasis	690,16		1.110,07
1012	Kasse Move	2.752,20		3.048,22
1013	Kasse TRIK	1.951,41		2.433,52
1014	Kasse compass	111,30		80,96
1015	Kasse Startklar	20,36		115,12
1016	Kasse Startklar Ü 27	107,10		273,50
1018	Kasse Netzcoach	38,49		0,00
1200	BfS 3345201 ESF	116,72		2.554,92
1201	BfS 3345202 Spenden	117,50		30,00
Übertrag		34.227,84	475.643,31	41.547,51 676.641,19

Handelsrecht

**KONTENNACHWEIS** zur BILANZ zum 31.12.2018**Zukunftsbau gGmbH, Berlin**

## AKTIVA

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	34.227,84	475.643,31	676.641,19 41.547,51
<b>Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			
1203 BfS 3345204 ESF	12,10		7,26
1205 BfS 3345200 Geschäftskonto	289.755,78		107.112,99
1212 BfS 3345215 Startklar	27,02		2,02
1216 BfS 3345219 Netzcoach	27,14		7,14
1250 BVB 8.551.004.008 Geschäftskonto	6.375,88		5.079,87
1251 BVB 8.551.004.016 Kautions Uferstr.	4.205,95		4.205,93
1290 BVB 8.551.004.040 Tagesgeld	<u>0,14</u>		<u>0,14</u>
		334.631,85	157.962,86
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
980 Aktive Rechnungsabgrenzung		590,58	245,48
Summe Aktiva		<u>810.865,74</u>	<u>793.302,02</u>

**KONTENNACHWEIS** zur BILANZ zum 31.12.2018

**Zukunftsbau gGmbH, Berlin**

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Gezeichnetes Kapital</b>				
800	Gezeichnetes Kapital		25.570,00	25.570,00
<b>gesetzliche Rücklage</b>				
846	Gesetzliche Rücklage		210.900,00	0,00
<b>Bilanzverlust</b>				
	Bilanzverlust		14.037,71-	21.905,37-
<b>sonstige Rückstellungen</b>				
961	Urlaubsrückstellungen	36.363,73		42.903,53
966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	95.337,07		92.878,55
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>3.500,00</u>		<u>4.000,00</u>
			135.200,80	139.782,08
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>				
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	39.057,61		34.991,15
1605	Verbindlichkeiten aus SEB	<u>0,00</u>		<u>2.451,35</u>
			39.057,61	37.442,50
<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>				
1630	Verbindl. gegenüber Zukunft Bauen .V.		370.638,59	550.000,00
<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>				
1400	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	2.382,95		0,00
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	792,54-		423,48-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	426,89-		985,81-
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	5.369,64		20.004,35
1702	Sonstige Verbindlichkeiten SEB's	2.451,35		0,00
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	482,71		794,32
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	19.863,42		20.439,05
1771	Umsatzsteuer 7%	686,40		1.299,83
1776	Umsatzsteuer 19%	5.227,76		4.396,89
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	4.694,76-		4.287,44-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>2.230,14</u>		<u>1.935,92</u>
			32.780,18	43.173,63
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
990	Passive Rechnungsabgrenzung		10.756,27	19.239,18
			<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva		810.865,74	793.302,02
			<hr/>	<hr/>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Zukunftsbau gGmbH, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
8300	Erlöse 7% USt	9.215,59		17.490,35
8307	Erlöse 7% USt Cafe Klosterhof	590,01		1.078,62
8400	Erlöse 19% USt	2.690,57		5.647,06
8401	Erlöse 19% USt Cafe Klosterhof	<u>18.693,78</u>		<u>11.352,78</u>
			31.189,95	35.568,81
<b>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		718,85	603,61
<b>übrige sonstige betriebliche Erträge</b>				
2510	Betriebsfremde Erträge	3,27		0,00
2520	Periodenfremde Erträge	6.446,06		0,00
2701	Zuschüsse verschiedener öffentl. Träger	3.911.236,81		3.439.260,27
2702	Betriebsmittelzuschüsse	0,00		44.860,59
2742	Versich.entschädigung, Schadenersatz	117,60		0,00
2749	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	8.811,78		0,00
8590	Verrechnete sonstige Sachbezüge	16.896,00		0,00
8595	Sachbezüge 19% USt	6.130,32		6.141,74
8600	Sonstige Erlöse 0% USt	50,00		0,09
8602	Erlöse Schülerfirma/bibliothek	50.000,00		0,00
8605	Sonst. Erträge betriebl. und regelm.	0,15		0,00
8610	Erlöse aus Mieten 0% USt	<u>14.493,36</u>		<u>14.493,36</u>
			4.014.185,35	3.504.756,05
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>				
3200	Wareneingang	54.825,72-		39.941,60-
3210	Verbrauchsmittel Cafes	11.678,41-		7.272,45-
3760	Erhaltene Boni 19% Vorsteuer	140,00		0,00
3800	Bezugsnebenkosten	<u>0,00</u>		<u>119,00-</u>
			66.364,13-	47.333,05-
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>				
3100	Fremdleistungen	214.183,11-		158.274,17-
3101	Aufwendungen für Betreute	55.054,30-		0,00
3150	Aufwendungen für Betreute	<u>0,00</u>		<u>45.767,87-</u>
			269.237,41-	204.042,04-
<b>Löhne und Gehälter</b>				
4120	Gehälter (Mitarbeiter)	2.094.278,03-		1.895.866,12-
4145	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	7.295,04-		7.308,64-
4149	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	79,72		2.422,09-
4170	Vermögenswirksame Leistungen	527,72-		580,92-
4175	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	137,15-		0,00
4194	Pauschale Steuern Minijobber	<u>366,77-</u>		<u>242,40-</u>
			2.102.524,99-	1.906.420,17-
Übertrag			1.607.967,62	1.383.133,21



**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

**Zukunftsbau gGmbH, Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			1.607.967,62	1.383.133,21
	<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>			
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	421.170,35-		383.023,94-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	16.742,23-		15.235,18-
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	20.439,52-		2.323,25-
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	283,92-		523,20-
4169	Aufwendungen für Unterstützung	<u>3.177,57-</u>		<u>2.912,16-</u>
			461.813,59-	404.017,73-
	<b>Abschreibungen</b>			
	<b>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>			
4822	Abschreibung immaterielle VermG	0,00		146,00-
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	15.653,09-		21.994,00-
4832	Abschreibungen auf Kfz	246,00-		992,00-
4855	Sofortabschreibung GWG	11.002,26-		0,00
4862	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>12.262,00-</u>		<u>15.143,11-</u>
			39.163,35-	38.275,11-
	<b>Raumkosten</b>			
4201	Archivräume	10.821,96-		10.821,96-
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	519.529,65-		485.560,82-
4230	Heizung	13.700,78-		13.800,00-
4240	Gas, Strom, Wasser	16.231,71-		20.939,83-
4250	Reinigung	<u>92.967,85-</u>		<u>79.899,98-</u>
			653.251,95-	611.022,59-
	<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>			
4360	Versicherungen	5.916,12-		17.804,87-
4380	Beiträge	<u>12.648,01-</u>		<u>8.623,24-</u>
			18.564,13-	26.428,11-
	<b>Reparaturen und Instandhaltungen</b>			
4800	Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen		919,83-	0,00
	<b>Fahrzeugkosten</b>			
4500	Fahrzeugkosten	1.395,73-		1.094,83-
4520	Kfz-Versicherungen	2.349,82-		2.180,88-
4540	Kfz-Reparaturen	584,77-		2.371,08-
4550	Fahrtkostenerstattungen	2.583,87-		3.585,09-
4580	Sonstige Kfz-Kosten	<u>90,62-</u>		<u>256,24-</u>
			7.004,81-	9.488,12-
	<b>Werbe- und Reisekosten</b>			
4650	Beköstigung der Betreuten	53,94-		74,13-
4653	Aufmerksamkeiten	175,51-		133,50-
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	0,00		31,77-
Übertrag		229,45-	427.249,96	239,40- 293.662,15

**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

**Zukunftsbau gGmbH, Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		229,45-	427.249,96	293.662,15 239,40-
	<b>Werbe- und Reisekosten</b>			
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	<u>0,00</u>	229,45-	<u>238,75-</u> 478,15-
	<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>			
4405	Teamtage	3.569,35-		0,00
4410	Arbeitssicherh.-kleidung	791,02-		1.533,97-
4420	Lehrgangskosten	2.485,00-		4.079,60-
4460	RZ Zuwendungen	5.362,95-		10.518,48-
4470	Europa Aktivitäten insges.	0,00		85,12
4810	Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	1.432,28-		0,00
4812	Miete Kopierer	1.856,40-		3.809,84-
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	26.072,92-		38.744,33-
4903	GiftCards	17.292,00-		0,00
4906	Bewirtungen intern	282,84-		0,00
4910	Porto	1.665,63-		3.920,33-
4920	Telefon	16.059,10-		20.224,65-
4930	Bürobedarf	10.377,77-		9.577,82-
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	2.766,04-		4.491,32-
4950	Rechts- und Beratungskosten	6.969,33-		0,00
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	7.175,61-		4.000,00-
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	365,75-		0,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.040,15-		912,44-
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	18.692,46-		15.725,27-
4981	Verwaltungskosten	111.036,58-		92.074,16-
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>227,84-</u>		<u>283,44-</u>
			235.521,02-	209.810,53-
	<b>übrige sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
2020	Periodenfremde Aufwendungen		7.859,89-	0,00
	<b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>			
2625	Erträge a.Beteilig. FAV z.T. steuerfrei		6,50	6,50
	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,04		0,04
2657	Zinserträge § 233a AO, steuerpflichtig	8.887,00		0,00
2684	Zinsertrag Abzinsung Rückstellungen	<u>0,00</u>		<u>2.297,72</u>
			8.887,04	2.297,76
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
2100	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	136,90-		27,25-
2105	Zinsaufw. § 233a AO nicht abzugsfähig	0,00		685,00-
2107	Zinsaufw. § 233a AO abzugsfähig	0,00		6.037,00-
2108	Zinsaufw. §§ 234 bis 237 AO n. abzugsf.	0,00		723,00-
2109	Zinsaufwendungen an verb.Unternehmen	15.499,18-		24.860,59-
Übertrag		15.636,08-	192.533,14	32.332,84- 53.584,29

**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

**Zukunftsbau gGmbH, Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		15.636,08-	192.533,14	53.584,29 32.332,84-
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
2144	Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	<u>2.458,52-</u>	18.094,60-	<u>0,00</u> 32.332,84-
	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			
2200	Körperschaftsteuer	1.359,00-		1.214,00-
2203	Körperschaftsteuer für Vorjahre	0,00		5.602,22-
2208	Solidaritatzuschlag	74,74-		66,77-
2209	Solidaritatzuschlag für Vorjahre	0,00		308,17-
2281	GewSt-Nachzahlung/-Erstattung VJ §4/5b	0,50		5.350,90-
4320	Gewerbsteuer	<u>574,00-</u>		<u>431,00-</u>
			2.007,24-	12.973,06-
	<b>sonstige Steuern</b>			
2285	Steuernachzahlg. VJ sonstige Steuern	0,00		43.611,59-
2287	Erstattung VJ für sonstige Steuern	46.948,36		0,00
4510	Kfz-Steuern	<u>612,00-</u>		<u>612,00-</u>
			46.336,36	44.223,59-
	<b>Jahresüberschuss</b>			
	Jahresüberschuss		218.767,66	3.612,36-
	<b>Verlustvortrag aus dem Vorjahr</b>			
2868	Verlustvortrag nach Verwendung		21.905,37-	18.293,01-
	<b>Einstellungen in Gewinnrücklagen</b>			
	<b>in die gesetzliche Rücklage</b>			
2496	Einstellungen gesetzliche Rücklage		210.900,00-	0,00
	<b>Bilanzverlust</b>			
	Bilanzverlust		<u>14.037,71-</u>	<u>21.905,37-</u>