

Maß & Hruby  
Steuerberater  
Partnerschaftsgesellschaft mbB

Seilfahrt 105  
44809 Bochum

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2019

**SomaView GmbH**  
**Softwareentwicklung**

Universitätsstr. 136

44799 Bochum

Finanzamt: Bochum-Süd

Steuer-Nr: 350/5727/3000

## Bescheinigung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - der

SomaView GmbH  
Softwareentwicklung

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise sowie die uns erteilten Auskünfte, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der Auftraggeberin.

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 Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Bochum, den 28. Mai 2020

Maß & Hruby  
Steuerberater  
Partnerschaftsgesellschaft mbB

## BILANZ

SomaView GmbH Softwareentwicklung, Bochum

zum

31. Dezember 2019

## AKTIVA

## PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital		<b>29.320,00</b>	25.000,00
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<b>29.863,00</b>	7.576,00	II. Kapitalrücklage		<b>30.320,00</b>	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			III. Verlustvortrag		<b>12.483,84-</b>	0,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			IV. Jahresfehlbetrag		<b>161.247,70-</b>	12.483,84-
1. sonstige Vermögensgegenstände	<b>11.963,66</b>	3.380,10	nicht gedeckter Fehlbetrag		<b>114.091,54</b>	0,00
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<b>41.209,72</b>	202.745,68	buchmäßiges Eigenkapital		<b>0,00</b>	12.516,16
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>16.080,02</b>	75,35	<b>B. Rückstellungen</b>			
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>114.091,54</b>	0,00	1. sonstige Rückstellungen		<b>1.050,00</b>	1.050,00
			<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	200.000,00		200.000,00
			- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 200.000,00 (EUR 200.000,00)			
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.407,88		160,17
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 9.407,88 (EUR 160,17)			
			3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.750,06</u>	<b>212.157,94</b>	<u>50,80</u> 200.210,97
			- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 0,00 (EUR 26,30)			
			- davon aus Steuern EUR 1.969,82 (EUR 0,00)			
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.750,06 (EUR 50,80)			
	<b>213.207,94</b>	<b>213.777,13</b>			<b>213.207,94</b>	<b>213.777,13</b>

Bochum, den 28. Mai 2020

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

## SomaView GmbH Softwareentwicklung, Bochum

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	200,00		0,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>140.580,58</u>	<b>140.780,58</b>	<u>0,00</u> 0,00
2. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	68,37-		136,99-
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>87.000,00-</u>	<b>87.068,37-</b>	<u>0,00</u> 136,99-
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	129.312,00-		0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>27.739,12-</u>	<b>157.051,12-</b>	<u>0,00</u> 0,00
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		<b>4.358,72-</b>	558,98-
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	22.914,70-		1.764,27-
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	909,36-		2,40-
c) Reparaturen und Instandhaltungen	4.059,80-		0,00
d) Fahrzeugkosten	990,00-		0,00
e) Werbe- und Reisekosten	4.818,62-		7.449,60-
f) verschiedene betriebliche Kosten	<u>19.700,82-</u>	<b>53.393,30-</b>	<u>2.571,60-</u> 11.787,87-
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>156,77-</u>	<u>0,00</u>
<b>7. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>161.247,70-</b>	12.483,84-
<b>8. Jahresfehlbetrag</b>		<b>161.247,70-</b>	12.483,84-

Bochum, den 28. Mai 2020

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

## SomaView GmbH Softwareentwicklung, Bochum

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>				
650	Büroeinrichtung	6.915,00		5.503,00
675	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	4.896,00		2.073,00
690	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung	<u>18.052,00</u>		<u>0,00</u>
			<b>29.863,00</b>	7.576,00
<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1350	Kautionen	4.421,56		0,00
1370	Durchlaufende Posten	0,00		40,01
1434	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	1.275,28		25,57
1435	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	<u>864,00</u>		<u>0,00</u>
			<b>6.560,84</b>	65,58
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	68,95		24,15
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	30.143,22		3.290,37
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	85,60		0,00
1433	Einfuhrumsatzsteuer	73,65		0,00
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	30.235,19-		1.646,40-
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	85,60-		0,00
3840	Umsatzsteuer laufendes Jahr	3.684,07		1.646,40
3841	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>1.668,12</u>		<u>0,00</u>
			<b>5.402,82</b>	3.314,52
<b>Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>				
1800	Dt. Bank 222 042 400		<b>41.209,72</b>	202.745,68
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		<b>16.080,02</b>	75,35
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>				
	Kapitalfehlbetrag		<b>114.091,54</b>	0,00
	Summe Aktiva		<b>213.207,94</b>	213.777,13

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

## SomaView GmbH Softwareentwicklung, Bochum

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Gezeichnetes Kapital</b>			
2900	Gezeichnetes Kapital		<b>29.320,00</b>	25.000,00
	<b>Kapitalrücklage</b>			
2925	Kapitalrücklage/Anteile ü. Nennbetrag		<b>30.320,00</b>	0,00
	<b>Verlustvortrag</b>			
2978	Verlustvortrag vor Verwendung		<b>12.483,84-</b>	0,00
	<b>Jahresfehlbetrag</b>			
	Jahresfehlbetrag		<b>161.247,70-</b>	12.483,84-
	<b>nicht gedeckter Fehlbetrag</b>			
	Kapitalfehlbetrag		<b>114.091,54</b>	0,00
	<b>sonstige Rückstellungen</b>			
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	1.000,00		1.000,00
3096	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	<u>50,00</u>		<u>50,00</u>
			<b>1.050,00</b>	1.050,00
	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>			
3170	NRW Bank 420 301 9973		<b>200.000,00</b>	200.000,00
	<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 200.000,00 (EUR 200.000,00)</b>			
3170	NRW Bank 420 301 9973			
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
3310	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		<b>9.407,88</b>	160,17
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 9.407,88 (EUR 160,17)</b>			
3310	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen			
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
3501	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	780,24		24,50
3511	Verbindlichkeit.gg. S. Maas	0,00		26,30
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>1.969,82</u>		<u>0,00</u>
			<b>2.750,06</b>	50,80
	<b>davon gegenüber Gesellschaftern EUR 0,00 (EUR 26,30)</b>			
3511	Verbindlichkeit.gg. S. Maas			
	<b>davon aus Steuern EUR 1.969,82 (EUR 0,00)</b>			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
Übertrag			<b>213.207,94</b>	213.777,13

**KONTENNACHWEIS** zur BILANZ zum 31.12.2019**SomaView GmbH Softwareentwicklung, Bochum**

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			<b>213.207,94</b>	213.777,13
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.750,06 (EUR 50,80)</b>			
3501	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
3511	Verbindlichkeit.gg. S. Maas			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	Summe Passiva		<b>213.207,94</b>	213.777,13

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

## SomaView GmbH Softwareentwicklung, Bochum

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>			
4930	Erträge Auflösung von Rückstellungen		200,00	0,00
	<b>übrige sonstige betriebliche Erträge</b>			
4972	Erstattungen AufwendungsungleichsG	916,10		0,00
4975	Investitionszuschüsse	<u>139.664,48</u>		<u>0,00</u>
			<b>140.580,58</b>	0,00
	<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>			
5800	Bezugsnebenkosten		68,37-	136,99-
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>			
5900	Fremdleistungen		87.000,00-	0,00
	<b>Löhne und Gehälter</b>			
6020	Gehälter		129.312,00-	0,00
	<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>			
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen		27.739,12-	0,00
	<b>Abschreibungen</b>			
	<b>auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen</b>			
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	3.003,01-		39,97-
6264	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>1.355,71-</u>		<u>519,01-</u>
			<b>4.358,72-</b>	558,98-
	<b>Raumkosten</b>			
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	20.435,80-		0,00
6311	Miete Messestände	800,00-		1.053,60-
6325	Gas, Strom, Wasser	1.010,44-		0,00
6330	Reinigung	54,07-		0,00
6331	Dekoration	38,61-		0,00
6335	Instandhaltung betrieblicher Räume	51,20-		0,00
6345	Sonstige Raumkosten	<u>524,58-</u>		<u>710,67-</u>
			<b>22.914,70-</b>	1.764,27-
	<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>			
6400	Versicherungen	468,86-		0,00
6420	Beiträge	423,00-		2,40-
6436	Abzugsf.Verspätungs- und Säumniszuschlag	<u>17,50-</u>		<u>0,00</u>
			<b>909,36-</b>	2,40-
Übertrag			<b>131.521,69-</b>	2.462,64-



KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

## SomaView GmbH Softwareentwicklung, Bochum

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			<b>131.521,69-</b>	2.462,64-
	<b>Reparaturen und Instandhaltungen</b>			
6470	Rep./Instandh. Anlagen, Betriebs-Gesch.	2.125,00-		0,00
6495	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>1.934,80-</u>	<b>4.059,80-</b>	<u>0,00</u>
				0,00
	<b>Fahrzeugkosten</b>			
6550	Mieten Parkplätze		<b>990,00-</b>	0,00
	<b>Werbe- und Reisekosten</b>			
6600	Werbekosten	702,79-		6.089,73-
6640	Bewirtungskosten	66,00-		0,00
6643	Aufmerksamkeiten	483,62-		24,73-
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	28,29-		0,00
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	55,87-		30,12-
6651	Reisekosten Gesellschafter	333,09-		62,93-
6661	Reisekosten Gesellschafter Übernachtung	749,74-		344,95-
6663	Reisekosten Arbeitnehmer Fahrtkosten	358,32-		207,72-
6664	Reisekosten Arbeitnehmer VMA	2,40-		69,60-
6668	Reisekosten Gesellschafter Fahrtkosten	1.846,50-		533,42-
6669	Reisekosten Gesellschafter VMA	<u>192,00-</u>	<b>4.818,62-</b>	<u>86,40-</u>
				7.449,60-
	<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5,30-		50,00-
6800	Porto	127,59-		28,50-
6805	Telefon	1.387,06-		0,00
6810	Telefax und Internetkosten	66,82-		37,37-
6815	Bürobedarf	6.777,97-		177,57-
6821	Fortbildungskosten	181,22-		237,06-
6825	Rechts- und Beratungskosten	7.617,60-		859,00-
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	1.000,00-		1.000,00-
6830	Buchführungskosten	1.536,50-		134,60-
6845	Werkzeuge und Kleingeräte	177,98-		0,00
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	499,76-		0,00
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>323,02-</u>	<b>19.700,82-</b>	<u>47,50-</u>
				2.571,60-
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
7300	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<b>156,77-</b>	0,00
	<b>Jahresfehlbetrag</b>			
	Jahresfehlbetrag		<b>161.247,70-</b>	12.483,84-

## ANLAGENSPIEGEL

## SomaView GmbH Softwareentwicklung, Bochum

zum

31. Dezember 2019

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 31.12.2019	kumulierte Abschreibungen 01.01.2019	Abschreibungen Geschäftsjahr	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2019	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwert 31.12.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>												
I. Sachanlagen												
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.134,98	26.645,72	0,00	0,00	34.780,70	558,98	4.358,72	0,00	0,00	4.917,70	0,00	<b>29.863,00</b>
Summe Sachanlagen	8.134,98	26.645,72	0,00	0,00	34.780,70	558,98	4.358,72	0,00	0,00	4.917,70	0,00	<b>29.863,00</b>
Summe Anlagevermögen	8.134,98	26.645,72	0,00	0,00	34.780,70	558,98	4.358,72	0,00	0,00	4.917,70	0,00	<b>29.863,00</b>