

DIPLOM-KAUFMANN
STEFAN SCHWINGSHANDL
STEUERBERATER

Bilanz

zum

31. Dezember 2019

der Firma

Heise Haus GmbH

Bussardweg 5

91096 Möhrendorf

Finanzamt Erlangen
St. Nr.: 216/128/21221

THEODOR-SCHERG-STB 11
85354 FREISING-PULLING

INHALTSVERZEICHNIS

A. AUFTRAG UND AUFTRAGSDURCHFÜHRUNG

B. RECHTLICHE VERHÄLTNISSE

C. SONSTIGE FESTSTELLUNGEN

- I. RECHNUNGSWESEN
- II. STEUERLICHE VERHÄLTNISSE

D. SCHLUSSBEMERKUNG

E. ANLAGEN

- I. BILANZ ZUM 31.12.2019
- II. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR 2019
- III. KONTENNACHWEISE ZUR BILANZ UND GUV
- IV. ANHANG 2019
- V. ALLGEMEINE AUFTRAGSBEDINGUNGEN

A. AUFTRAG UND AUFTRAGSDURCHFÜHRUNG

Der Geschäftsführer der Heise Haus GmbH, Möhrendorf, beauftragte mich mit der Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses.

Für diesen Auftrag gelten die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften. Im Rahmen des bestehenden Auftragsverhältnisses übernehme ich eine Haftung lediglich gegenüber dem Auftraggeber unter Ausschluß der Haftung gegenüber Dritten.

B. RECHTLICHE VERHÄLTNISSE

FIRMA

Die Gesellschaft ist unter der Firma Heise Haus GmbH mit Sitz in Möhrendorf im Handelsregister für Fürth unter HRB 17665 eingetragen. Die Eintragung erfolgte am 26.09.2019.

GESELLSCHAFTSVERTRAG

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 30.08.2019.

STAMMKAPITAL

Das Stammkapital in Höhe von EUR 25.000,00 ist voll eingezahlt. Die Kapitalrücklage ist zu EUR 137.500,00 einbezahlt.

Gesellschafter sind:	Volker Heise	EUR 22.500,00	Rücklage: EUR	0,00
	Heise Tang Venture GmbH	EUR 2.500,00	Rücklage: EUR	137.500,00

GESCHÄFTSFÜHRUNG UND VERTRETUNG

Zum Geschäftsführer/Liquidator ist Herr Volker Heise bestellt

TÄTIGKEITSBEREICH

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, Herstellung, Verkauf und Wartung von Häusern sowie das Halten und Verwalten von Beteiligungen an Unternehmen jeglicher Art sowie sonstigen Vermögenswerten. Genehmigungspflichtige Geschäfte sind nicht Gegenstand des Unternehmens. Die Gesellschaft ist berechtigt, sich an anderen Unternehmen gleichen oder ähnlichen Gegenstandes in beliebiger Rechtsform zu beteiligen, Zweigniederlassungen im In- und Ausland zu errichten sowie im übrigen alle Geschäfte zu tätigen, die der Förderung ihres Unternehmenszwecks unmittelbar oder mittelbar dienlich erscheinen.

C. SONSTIGE FESTSTELLUNGEN

I. RECHNUNGSWESEN

Die Geschäftsvorfälle werden auf der Grundlage des Spezialkontenrahmens SKR 03 der DATEV eG in der Steuerkanzlei Stefan Schwingshandl erfasst und verarbeitet.

II. STEUERLICHE VERHÄLTNISSE

Die Gesellschaft wird beim Finanzamt Erlangen unter der St.-Nr. 216/128/21221 geführt.

D. SCHLUSSBEMERKUNG

Der Jahresabschluss zum 31.12.2019 der Heise Haus GmbH wurde ordnungsmäßig aus den Büchern der Gesellschaft entwickelt. Die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung wurden beachtet. Gliederung und Bewertung entsprechen den Regelungsvorschriften des HGB.

Danach erteile ich folgende Bescheinigung:

Die Buchführung und der Jahresabschluss wurden aufgrund der vom Auftraggeber vorgelegten Unterlagen sowie der von ihm erteilten Auskünfte von mir erstellt. Die Prüfung der Unterlagen und der Posten des Jahresabschlusses war nicht Gegenstand meines Auftrages.

Freising, den 28. April 2020

Stefan Schwingshandl

Steuerberater

DIPLOM-KAUFMANN
STEFAN SCHWINGSHANDL
STEUERBERATER

BILANZ

Heise Haus GmbH Handel mit Fertighäusern, Möhrendorf

zum

31. Dezember 2019

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	EUR		EUR
A. Umlaufvermögen			A. Eigenkapital	
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.185,18		I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>91.882,35</u>	94.067,53	II. Kapitalrücklage	137.500,00
			III. Jahresfehlbetrag	73.934,16-
			B. Rückstellungen	1.500,00
			C. Verbindlichkeiten	4.001,69
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	
			EUR 4.001,69	
		<u>94.067,53</u>		<u>94.067,53</u>

Möhrendorf, den 28. April 2020

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Heise Haus GmbH Handel mit Fertighäusern, Möhrendorf

	EUR	EUR
1. Rohergebnis		16.558,21-
2. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	40.728,33	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>3.898,63</u>	44.626,96
3. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		657,23
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		12.051,76
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>40,00</u>
6. Ergebnis nach Steuern		73.934,16-
7. Jahresfehlbetrag		<u>73.934,16</u>

Möhrendorf, den 28. April 2020

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019**Heise Haus GmbH Handel mit Fertighäusern, Möhrendorf**

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1501	Verrechnungskonto Volker Heise	788,01	
1570	Abziehbare Vorsteuer	49,93	
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	15,74	
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	<u>1.331,50</u>	2.185,18
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
1200	Commerzbank Giro 813640000		91.882,35
	Summe Aktiva		<u>94.067,53</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019**Heise Haus GmbH Handel mit Fertighäusern, Möhrendorf**

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	Gezeichnetes Kapital		
800	Gezeichnetes Kapital		25.000,00
	Kapitalrücklage		
840	Kapitalrücklage		137.500,00
	Jahresfehlbetrag		
	Jahresfehlbetrag		73.934,16-
	Rückstellungen		
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		1.500,00
	Verbindlichkeiten		
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	1.359,32	
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>2.642,37</u>	4.001,69
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.001,69		
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer		
	Summe Passiva		<u>94.067,53</u>

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

Heise Haus GmbH Handel mit Fertighäusern, Möhrendorf

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	Rohergebnis		
3100	Fremdleistungen		16.558,21-
	Löhne und Gehälter		
4120	Gehälter	40.683,33-	
4194	Pauschale Steuern Minijobber	<u>45,00-</u>	40.728,33-
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	3.890,56-	
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	<u>8,07-</u>	3.898,63-
	Abschreibungen		
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
4855	Sofortabschreibung GWG		657,23-
	sonstige betriebliche Aufwendungen		
4380	Beiträge	120,00-	
4390	Sonstige Abgaben	1.722,50-	
4600	Werbekosten	3.313,34-	
4640	Repräsentationskosten	44,56-	
4650	Bewirtungskosten	385,35-	
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	165,15-	
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	539,38-	
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	539,40-	
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	192,00-	
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	8,39-	
4910	Porto	32,05-	
4920	Telefon	50,42-	
4930	Bürobedarf	1.217,86-	
4950	Rechts- und Beratungskosten	1.521,00-	
4955	Buchführungskosten	590,80-	
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	1.500,00-	
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>109,56-</u>	12.051,76-
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
2100	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		40,00-
	Jahresfehlbetrag		
	Jahresfehlbetrag		<u>73.934,16-</u>

ANHANG 2019

A. ALLGEMEINE ANGABEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUM JAHRESABSCHLUSS

Für den Jahresabschluss der Gesellschaft finden die Rechnungslegungsvorschriften des HGB für kleine Kapitalgesellschaften Anwendung. Die im Berichtsjahr angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben keine nennenswerten Änderungen gegenüber denen des Vorjahrs erfahren.

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um planmäßige nutzungsbedingte Abschreibungen entsprechend den steuerlichen Vorschriften angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert.

Die Steuer- und sonstigen Rückstellungen werden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Betrag angesetzt und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen.

B. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

Gegen Gesellschafter bestanden zum 31.12.2019 Forderungen in Höhe von EUR 788,01.

C. Sonstige Angaben

Geschäftsführer im Rumpfwirtschaftsjahr 2019 war Herr Volker Heise.