

Andreas Wirth  
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Ullsteinstraße 114  
12109 Berlin

**Vorläufiger**  
**JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2014

**Faimondo eG**  
Glogauer Str. 21  
10999 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften III

Steuer-Nr: 29/029/02133

## Vorläufige Bilanz zum 31. Dezember 2014

**Faimondo eG**  
**Berlin**

**AKTIVA**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	900,00	775,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. sonstige Vermögensgegenstände	27.044,88	19.185,03
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	5.664,73	22.255,34
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	4.419,50	0,00
<b>D. Nicht durch Eigenkapital    gedeckter Fehlbetrag</b>	95.557,05	44.202,77
	<hr/>	<hr/>
	133.586,16	86.418,14
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## Vorläufige Bilanz zum 31. Dezember 2014

**Faimondo eG**  
**Berlin**

## PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Geschäftsguthaben		
1. der verbleibenden Mitglieder	535.317,83	331.233,05
II. Verlustvortrag	375.435,82-	0,00
III. Jahresfehlbetrag	255.439,06-	375.435,82-
nicht gedeckter Fehlbetrag	95.557,05	44.202,77
	<hr/>	<hr/>
buchmäßiges Eigenkapital	0,00	0,00
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. sonstige Rückstellungen	2.950,00	3.100,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. sonstige Verbindlichkeiten	130.636,16	83.318,14
- davon aus Steuern EUR 542,48 (EUR 2.413,59)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.245,54 (EUR 4,77)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 14.002,74 (EUR 18.998,41)		
	<hr/>	<hr/>
	133.586,16	86.418,14
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2014 bis 31.12.2014

**Faimondo eG**  
**Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		12.415,74	1.324,81
2. sonstige betriebliche Erträge		305,00	0,00
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		0,00	245,90
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	106.839,43		197.291,43
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>27.331,92</u>	134.171,35	44.171,56
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		984,18	3.763,37
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		133.009,76	130.278,13
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		7,46	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,00</u>	<u>1.010,24</u>
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		255.437,09-	375.435,82-
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>1,97</u>	<u>0,00</u>
<b>11. Jahresfehlbetrag</b>		<u><u>255.439,06</u></u>	<u><u>375.435,82</u></u>

## KONTENNACHWEIS zur Vorläufige Bilanz zum 31.12.2014

Faimondo eG  
Berlin

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>				
410	Geschäftsausstattung	673,00		405,00
420	Büroeinrichtung	<u>227,00</u>	900,00	370,00
<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1530	Forderg. gg. Personal Lohn- u. Gehalt	213,33		213,33
1548	Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	0,00		703,59
1570	Abziehbare Vorsteuer	46,55		0,00
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	44,50		159,81
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	9.425,27		11.067,12
1590	Durchlaufende Posten	16.885,01		2.405,85
1591	Verrechnung Fairnopoly GbR	7.535,76		7.535,76
1776	Umsatzsteuer 19%	1.852,77-		251,69-
1780	Umsatzsteuervorauszahlungen	5.252,64-		2.648,74-
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>0,13-</u>	27.044,88	0,00
<b>Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>				
1000	Kasse	1.153,64		2.208,42
1200	Bank 1146 958 400	4.010,13		18.730,78
1210	Bank 1146 958 401	490,38		1.316,14
1230	Bank 1146 958 403	<u>10,58</u>	5.664,73	0,00
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		4.419,50	0,00
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>				
	Kapitalfehlbetrag		95.557,05	44.202,77
	Summe Aktiva		<u>133.586,16</u>	<u>86.418,14</u>

## KONTENNACHWEIS zur Vorläufige Bilanz zum 31.12.2014

Faimondo eG  
Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Geschäftsguthaben</b>				
<b>der verbleibenden Mitglieder</b>				
810	Geschäftsguthaben verbleib. Mitglieder		535.317,83	331.233,05
<b>Verlustvortrag</b>				
868	Verlustvortrag vor Verwendung		375.435,82-	0,00
<b>Jahresfehlbetrag</b>				
	Jahresfehlbetrag		255.439,06-	375.435,82-
<b>nicht gedeckter Fehlbetrag</b>				
	Kapitalfehlbetrag		95.557,05	44.202,77
<b>sonstige Rückstellungen</b>				
970	Sonstige Rückstellungen	450,00		600,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>2.500,00</u>	2.950,00	2.500,00
<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>				
1361	Verrechnung Kostenerstattung	76,13		0,00
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	5.991,32		9.079,24
1707	Darlehen 1-5 Jahre	116.633,42		64.319,73
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	6.119,62		7.500,81
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	542,48		2.413,59
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	1.245,54		4,77
1755	Lohn- und Gehaltsverrechnungen	<u>27,65</u>	130.636,16	0,00
<b>davon aus Steuern EUR 542,48 (EUR 2.413,59)</b>				
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
<b>davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.245,54 (EUR 4,77)</b>				
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 14.002,74 (EUR 18.998,41)</b>				
1361	Verrechnung Kostenerstattung			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
1755	Lohn- und Gehaltsverrechnungen			
Summe Passiva			<u>133.586,16</u>	<u>86.418,14</u>

## KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2014 bis 31.12.2014

Faimondo eG  
Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
8100	Steuerfreie Umsätze §4 Nr. 8 ff UStG	2.744,48		0,00
8400	Erlöse 19% USt	4.179,70		1.324,81
8401	Miete 19 %	4.991,56		0,00
8402	Erlöse 19% USt	<u>500,00</u>	12.415,74	0,00
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>				
2520	Periodenfremde Erträge	0,01		0,00
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	224,52		0,00
8600	Sonst. Erlöse betr. u. regelmäßig	<u>80,47</u>	305,00	0,00
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>				
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer		0,00	245,90-
<b>Löhne und Gehälter</b>				
4110	Löhne	1.098,08		0,00
4120	Gehälter	118.486,71-		194.650,93-
4155	Zuschüsse Agenturen für Arbeit	20.182,79		7.148,89
4190	Aushilfslöhne	9.561,99-		9.713,33-
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>71,60-</u>	106.839,43-	76,06-
<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	26.189,24-		41.416,58-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	450,00-		600,00-
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	<u>692,68-</u>	27.331,92-	2.154,98-
<b>Abschreibungen</b>				
<b>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	404,00-		216,00-
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>580,18-</u>	984,18-	3.547,37-
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
2020	Periodenfremde Aufwendungen	2.338,75-		0,00
2381	Zuwendg.Spenden wissensch./kult. Zweck	100,00-		0,00
4200	Raumkosten	56,73-		0,00
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	48.976,00-		34.681,92-
4240	Gas, Strom, Wasser	1.036,35-		795,94-
4250	Reinigung	2.137,00-		761,40-
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	0,00		279,87-
4360	Versicherungen	431,10-		227,29-
4380	Beiträge	257,76-		0,00
4390	Sonstige Abgaben	505,24-		718,23-
4595	Fremdfahrzeugkosten	976,13-		1.331,46-
4600	Werbekosten	2.841,20-		5.848,00-
Übertrag		<u>59.656,26-</u>	<u>122.434,79-</u>	<u>288.791,56-</u>

## KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2014 bis 31.12.2014

Faimondo eG  
Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		59.656,26-	122.434,79-	288.791,56-
	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	9,35-		5,56-
4640	Repräsentationskosten	4.448,18-		22.689,63-
4650	Bewirtungskosten	55,29-		0,00
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	23,70-		0,00
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		1.284,59-
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	300,81-		1.458,80-
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	66,00-		464,25-
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	28,00-		443,39-
4670	Reisekosten Unternehmer	148,60-		0,00
4673	Reisekosten Unternehmer, Fahrtkosten	1.656,36-		0,00
4676	Reisekosten UN Übernacht./Nebenkost	25,25-		0,00
4710	Verpackungsmaterial	0,00		81,65-
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	927,50-		250,65-
4809	Sonst. Reparaturen und Instandhaltungen	108,00-		0,00
4810	Mietleasing bewegliche Wirtschaftsgüter	225,33-		0,00
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00		0,45-
4909	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	34.201,84-		31.953,66-
4910	Porto	755,98-		893,79-
4920	Telefon	801,65-		466,11-
4921	Miete Co-Working Arbeitsplatz	200,00-		0,00
4925	Telefax und Internetkosten	10.303,40-		4.423,26-
4930	Bürobedarf	2.812,12-		1.762,54-
4940	Zeitschriften, Bücher	0,00		64,07-
4945	Fortbildungskosten	1.655,00-		60,00-
4950	Rechts- und Beratungskosten	2.771,02-		3.730,28-
4955	Buchführungskosten	6.658,62-		6.433,00-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	2.500,00-		2.572,00-
4960	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	61,34-		353,45-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.701,32-		696,65-
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	687,87-		4.531,90-
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>220,97-</u>	133.009,76-	1.014,34-
	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		7,46	0,00
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
2103	Abzugsföh. and. Nebenleist. zu Steuern	0,00		19,00-
2110	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	0,00		0,41-
2114	Zinsen für Gesellschafterdarlehen	<u>0,00</u>	0,00	990,83-
	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			
2213	Kapitalertragsteuer 25%	1,87-		0,00
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25%	<u>0,10-</u>	1,97-	0,00
	<b>Jahresfehlbetrag</b>			
	Jahresfehlbetrag		<u>255.439,06-</u>	<u>375.435,82-</u>