

## HANDELSBILANZ

zum

31. Dezember 2019

**Dorfladen Obertrubach UG  
(haftungsbeschränkt)**

**Betrieb eines Dorfladens**

Trubachtalstr. 2

91286 Obertrubach

Finanzamt: Erlangen  
Steuer-Nr.: 216/124/70194

## Inhaltsverzeichnis

|   |    |
|---|----|
| <b>1. Auftrag</b>   | 2  |
| <b>2. Bescheinigung/Vermerk</b>   | 3  |
| <b>3. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz</b>  | 4  |
| <b>4. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019</b>   | 6  |
| 4.1. Bilanz zum 31. Dezember 2019   | 7  |
| 4.2. Angaben unter der Bilanz   | 8  |
| 4.3. Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2019   | 9  |
| 4.4. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019             | 10 |
| <b>5. Anlagen</b>   | 11 |
| 5.1. Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2019  | 12 |
| 5.2. Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019                  | 14 |
| 5.3. Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019                      | 16 |
| <b>6. Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften</b> | 21 |

## 1. Auftrag

Die Geschäftsführung der

**Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.),  
Obertrubach**

- nachfolgend auch kurz "Dorfladen" oder "Gesellschaft" genannt -

beauftragte mich, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 aus den von mir geführten Büchern und den mir darüber hinaus vorgelegten Belegen und Bestandsnachweisen, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, unter Berücksichtigung der erteilten Auskünfte nach gesetzlichen Vorgaben und nach den innerhalb dieses Rahmens liegenden Anweisungen des Auftraggebers zur Ausübung bestehender Wahlrechte zu entwickeln. Diesen Auftrag zur Erstellung ohne Beurteilungen habe ich im November 2020 in Affalterthal durchgeführt.

Im Rahmen des erteilten Auftrags habe ich die gesetzlichen Vorschriften für die Aufstellung von Jahresabschlüssen sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet. Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Straftaten und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand meines Auftrags.

Als Erstellungsunterlagen dienten die Buchhaltungsunterlagen, die vollständigen Belege, Kontoauszüge der Kreditinstitute sowie die persönlichen Angaben des Auftraggebers.

Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden von der Geschäftsführung bereitwillig erbracht.

Es wurden folgende Auskunftspersonen benannt: Thomas Laitsch

Für die Durchführung des Auftrags und meine Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften" (kurz AAB genannt) in der Fassung von Juli 2018 maßgebend. Ich weise an dieser Stelle ausdrücklich darauf hin, dass gem. Ziff. 5 der AAB meine Haftung auf 1.000.000 € beschränkt ist. Diese Haftungsbeschränkung gilt auch, wenn eine Haftung gegenüber anderen Personen begründet sein sollte.

Im Rahmen des bestehenden Auftragsverhältnisses übernehme ich die Haftung nur gegenüber meinem Auftraggeber unter Ausschluss der Haftung gegenüber Dritten.

## 2. Bescheinigung/Vermerk

### Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung – der Firma Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.) für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags 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.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags 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 auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Egloffstein, 3. November 2020



### 3. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

A. Anlagevermögen 84.875,00 EUR

Auf beigefügtes Abschreibungsverzeichnis wird verwiesen.

B. Umlaufvermögen 41.135,61 EUR

|      |   | 31.12.2019<br>EUR       | 31.12.2018<br>EUR       |
|------|---|-------------------------|-------------------------|
| 1000 | Kasse                                   | 300,00                  | 0,00                    |
| 1001 | Münzgeld (Rollen)                       | 180,00                  | 0,00                    |
| 1200 | VB FO Girokonto # 6100821               | 10.883,83               | 1.377,35                |
| 1210 | VB FO Einlagenkonto # 840 6100821       | 4.400,00                | 91.800,01               |
| 1360 | Geldtransit                             | 1.785,41                | 0,00                    |
| 1361 | Geldtransit Rechnungsverkauf            | 266,06                  | 0,00                    |
| 1400 | Forderungen aus Lieferungen u.Leistung  | 184,32                  | 0,00                    |
| 1545 | Forderungen USt-Vorauszahlungen         | 133,91                  | 0,00                    |
| 1546 | USt-Forderungen Vorjahr                 | 706,07                  | 0,00                    |
| 1548 | Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar | 19,86                   | 0,00                    |
| 1570 | Abziehbare Vorsteuer                    | 274,44                  | 0,00                    |
| 1571 | Abziehbare Vorsteuer 7%                 | 10.682,86               | 0,00                    |
| 1576 | Abziehbare Vorsteuer 19%                | 32.515,48               | 133,91                  |
| 1590 | Durchlaufende Posten                    | 867,60                  | 0,00                    |
| 1592 | Verrechnungskonto Hermes                | 3,90                    | 0,00                    |
| 1771 | Umsatzsteuer 7%                         | -14.367,11              | 0,00                    |
| 1776 | Umsatzsteuer 19%                        | -11.905,98              | 0,00                    |
| 1780 | Umsatzsteuer-Vorauszahlungen            | -16.930,54              | 0,00                    |
| 1789 | Umsatzsteuer laufendes Jahr             | 0,11                    | 0,00                    |
| 3980 | Bestand Waren                           | 21.135,39               | 0,00                    |
|      |   | <b><u>41.135,61</u></b> | <b><u>93.311,27</u></b> |

Erläuterungen zu den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen wurden mit dem Nennbetrag angesetzt. Sie haben eine Restlaufzeit von weniger als 3 Monate.

Erläuterung zu Konto 1545, 1546 u. lfd. USt-Konten

|                                 |        |
|---------------------------------|--------|
| USt-Guthaben 2018               | 133,91 |
| USt-Guthaben 12/19 a.Berichtig. | 706,07 |
| USt-Guthaben 2019               | 269,26 |

C. Rechnungsabgrenzungsposten 16,03 EUR

D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag 3.380,61 EUR

Summe Aktiva 129.407,25 EUR

Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.) Dorfladen Obertrubach, 91286 Obertrubach

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| A. Eigenkapital      | 0,00 EUR       |
| B. Rückstellungen    | 8.279,43 EUR   |
| C. Verbindlichkeiten | 121.127,82 EUR |

|  | 31.12.2019<br>EUR | 31.12.2018<br>EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| 0640 Investitionskredit VB FO # 12 6100821   | 10.000,00         | 0,00              |
| 0760 Darlehen typ. stiller Gesellschafter    | 95.400,00         | 88.300,00         |
| 1590 Durchlaufende Posten                    | 0,00              | 0,01              |
| 1591 Verrechnungskonto Lotto                 | 261,85            | 0,00              |
| 1600 Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen | 9.191,56          | 0,00              |
| 1604 Gutscheinverkauf (Wertgutscheine)       | 2.479,04          | 0,00              |
| 1700 Sonstige Verbindlichkeiten              | 3.146,44          | 0,00              |
| 1736 Verbindl. Steuern und Abgaben           | 309,09            | 0,00              |
| 1741 Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer   | 339,84            | 0,00              |
|  | <u>121.127,82</u> | <u>88.300,01</u>  |

Erläuterung zu Konto 760

Das Konzept zur Gründung eines Dorfladens beruht auf die finanzielle Beteiligung der Bürger durch eine vertraglich auf mdst. 10 Jahre gebundene Beteiligung mit einem Mindestanteil von 250 €. Zum Geschäftsjahresende beträgt die Summe aller Bürgerbeteiligungen 242 mit einem Gesamtwert von 95.400 €.

Erläuterungen zu den Verbindlichkeiten aus Lief.u.Leistg.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind solche mit einer Restlaufzeit von weniger als 3 Monaten.

Erläuterung zu Konto 1700

|                                       |          |
|---------------------------------------|----------|
| Gemeinde Obertrubach, Strom-Abr. 2019 | 2.681,42 |
| BG-Nachzahlung 2019                   | 465,02   |

Erläuterung zu Konto 1736

|              |        |
|--------------|--------|
| USt-VZ 12/19 | 309,09 |
|--------------|--------|

|               |                |
|---------------|----------------|
| Summe Passiva | 129.407,25 EUR |
|---------------|----------------|

#### **4. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019**

**BILANZ** zum 31. Dezember 2019

Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.) Dorfladen Obertrubach, 91286 Obertrubach

## AKTIVA

## PASSIVA

|   | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |   | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |
|---|----------------------|----------------|---|----------------------|----------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                    | 84.875,00            | 0,00           | <b>A. Eigenkapital</b>  | 0,00                 | 5.011,26       |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                    | 41.135,61            | 93.311,27      | <b>B. Rückstellungen</b>  | 8.279,43             | 0,00           |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                        | 16,03                | 0,00           | <b>C. Verbindlichkeiten</b>   | 121.127,82           | 88.300,01      |
| <b>D. Nicht durch Eigenkapital<br/>gedeckter Fehlbetrag</b> | 3.380,61             | 0,00           | - davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem Jahr<br>EUR 111.127,82 (EUR 88.300,01) |                      |                |
|   |                      |                | - davon mit einer Restlaufzeit<br>von mehr als einem Jahr<br>EUR 10.000,00 (EUR 0,00) |                      |                |
|   | 129.407,25           | 93.311,27      |   | 129.407,25           | 93.311,27      |
|   |                      |                |   |                      |                |



Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.) Dorfladen Obertrubach, 91286 Obertrubach

---

## Angaben unter der Bilanz gem. MicroBilG

### Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschränkt)

Firmensitz laut Registergericht: Obertrubach

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Bamberg

Register-Nr.: 9304

### Angaben zu Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (§ 42 Abs. 3 GmbHG / § 264c Abs. 1 HGB)

Gegenüber den Gesellschaftern bestehen derzeit keine Forderungen und Verbindlichkeiten.

Obertrubach, den 4. November 2020

---

gez. Thomas Laitsch, Geschäftsführer

**ANLAGENSPIEGEL** zum 31. Dezember 2019

Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.) Dorfladen Obertrubach, 91286 Obertrubach

|                       | Buchwert<br>01.01.2019 | Zugänge   | Abgänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Zuschreibungen | Buchwert<br>31.12.2019 |
|-----------------------|------------------------|-----------|---------|-------------|----------------|----------------|------------------------|
|                       | EUR                    | EUR       | EUR     | EUR         | EUR            | EUR            | EUR                    |
| <b>Anlagevermögen</b> | 0,00                   | 95.489,56 | 600,40  | 0,00        | 10.014,16      | 0,00           | 84.875,00              |
| Summe Anlagevermögen  | 0,00                   | 95.489,56 | 600,40  | 0,00        | 10.014,16      | 0,00           | 84.875,00              |

Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.) Dorfladen Obertrubach, 91286 Obertrubach

|                            | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR   |
|----------------------------|----------------------|------------------|
| 1. Umsatzerlöse            | 268.061,37           | 0,00             |
| 2. sonstige Erträge        | 39.835,44            | 5.000,01         |
| 3. Materialaufwand         | 193.555,44           | 0,00             |
| 4. Personalaufwand         | 69.137,09            | 79,00            |
| 5. Abschreibungen          | 10.014,16            | 0,00             |
| 6. sonstige Aufwendungen   | 43.581,99            | 909,75           |
|                            | <hr/>                | <hr/>            |
| <b>7. Jahresfehlbetrag</b> | <b>8.391,87</b>      | <b>4.011,26-</b> |
|                            | <hr/> <hr/>          | <hr/> <hr/>      |

Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.) Dorfladen Obertrubach, 91286 Obertrubach

---

## **5. Anlagen**

Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.) Dorfladen Obertrubach, 91286 Obertrubach

## AKTIVA

| Konto  | Bezeichnung                                      | EUR              | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR   |
|--|--|------------------|----------------------|------------------|
| <b>Anlagevermögen</b>                                    |  |                  |                      |                  |
| 0410   | Geschäftsausstattung                             | 20.094,00        |                      | 0,00             |
| 0430   | Ladeneinrichtung                                 | 47.586,00        |                      | 0,00             |
| 0485   | Wirtschaftsgüter (Sammelposten)                  | 4.945,00         |                      | 0,00             |
| 0490   | Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung            | <u>12.250,00</u> | 84.875,00            | 0,00             |
| <b>Umlaufvermögen</b>                                    |  |                  |                      |                  |
| 1000   | Kasse  | 300,00           |                      | 0,00             |
| 1001   | Münzgeld (Rollen)                                | 180,00           |                      | 0,00             |
| 1200   | VB FO Girokonto # 6100821                        | 10.883,83        |                      | 1.377,35         |
| 1210   | VB FO Einlagenkonto # 840 6100821                | 4.400,00         |                      | 91.800,01        |
| 1360   | Geldtransit                                      | 1.785,41         |                      | 0,00             |
| 1361   | Geldtransit Rechnungsverkauf                     | 266,06           |                      | 0,00             |
| 1400   | Forderungen aus Lieferungen u.Leistung           | 184,32           |                      | 0,00             |
| 1545   | Forderungen USt-Vorauszahlungen                  | 133,91           |                      | 0,00             |
| 1546   | USt-Forderungen Vorjahr                          | 706,07           |                      | 0,00             |
| 1548   | Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar          | 19,86            |                      | 0,00             |
| 1570   | Abziehbare Vorsteuer                             | 274,44           |                      | 0,00             |
| 1571   | Abziehbare Vorsteuer 7%                          | 10.682,86        |                      | 0,00             |
| 1576   | Abziehbare Vorsteuer 19%                         | 32.515,48        |                      | 133,91           |
| 1590   | Durchlaufende Posten                             | 867,60           |                      | 0,00             |
| 1592   | Verrechnungskonto Hermes                         | 3,90             |                      | 0,00             |
| 1771   | Umsatzsteuer 7%                                  | 14.367,11-       |                      | 0,00             |
| 1776   | Umsatzsteuer 19%                                 | 11.905,98-       |                      | 0,00             |
| 1780   | Umsatzsteuer-Vorauszahlungen                     | 16.930,54-       |                      | 0,00             |
| 1789   | Umsatzsteuer laufendes Jahr                      | 0,11             |                      | 0,00             |
| 3980   | Bestand Waren                                    | <u>21.135,39</u> | 41.135,61            | 0,00             |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>                        |  |                  |                      |                  |
| 0980   | Aktive Rechnungsabgrenzung                       |                  | 16,03                | 0,00             |
| <b>Nicht durch Eigenkapital<br/>gedeckter Fehlbetrag</b> |  |                  |                      |                  |
|  | Nicht durch Eigenkapital<br>gedeckter Fehlbetrag |                  | 3.380,61             | 0,00             |
|  | Summe Aktiva                                     |                  | <u>129.407,25</u>    | <u>93.311,27</u> |

Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.) Dorfladen Obertrubach, 91286 Obertrubach

## PASSIVA

| Konto | Bezeichnung                             | EUR             | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR   |
|-------|---|-----------------|----------------------|------------------|
|       | <b>Eigenkapital</b>                     |                 |                      |                  |
|       | Jahresfehlbetrag                        | 8.391,87-       |                      | 4.011,26         |
|       | Kapitalfehlbetrag                       | 3.380,61        |                      | 0,00             |
| 0800  | Gezeichnetes Kapital                    | 1.000,00        |                      | 1.000,00         |
| 0860  | Gewinnvortrag vor Verwendung            | <u>4.011,26</u> | 0,00                 | 0,00             |
|       | <b>Rückstellungen</b>                   |                 |                      |                  |
| 0970  | Sonstige Rückstellungen                 | 6.045,00        |                      | 0,00             |
| 0977  | Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung | 2.205,00        |                      | 0,00             |
| 1766  | Umsatzsteuer nicht fällig 19%           | <u>29,43</u>    | 8.279,43             | 0,00             |
|       | <b>Verbindlichkeiten</b>                |                 |                      |                  |
| 0640  | Investitionskredit VB FO # 12 6100821   | 10.000,00       |                      | 0,00             |
| 0760  | Darlehen typ. stiller Gesellschafter    | 95.400,00       |                      | 88.300,00        |
| 1590  | Durchlaufende Posten                    | 0,00            |                      | 0,01             |
| 1591  | Verrechnungskonto Lotto                 | 261,85          |                      | 0,00             |
| 1600  | Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen | 9.191,56        |                      | 0,00             |
| 1604  | Gutscheinverkauf (Wertgutscheine)       | 2.479,04        |                      | 0,00             |
| 1700  | Sonstige Verbindlichkeiten              | 3.146,44        |                      | 0,00             |
| 1736  | Verbindl. Steuern und Abgaben           | 309,09          |                      | 0,00             |
| 1741  | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer   | <u>339,84</u>   | 121.127,82           | 0,00             |
|       | Summe Passiva                           |                 | <u>129.407,25</u>    | <u>93.311,27</u> |

Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.) Dorfladen Obertrubach, 91286 Obertrubach

| Konto                        | Bezeichnung                              | EUR               | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR  |
|------------------------------|--|-------------------|----------------------|-----------------|
| <b>Umsatzerlöse</b>          |  |                   |                      |                 |
| 8300                         | Erlöse 7% USt                            | 205.075,81        |                      | 0,00            |
| 8301                         | Erlöse 7% USt Schulfruchtprogramm        | 167,48            |                      | 0,00            |
| 8400                         | Erlöse 19% USt                           | 61.766,59         |                      | 0,00            |
| 8519                         | Provisionsumsätze 19% USt                | <u>1.051,49</u>   | 268.061,37           | 0,00            |
| <b>sonstige Erträge</b>      |  |                   |                      |                 |
| 2700                         | Sonstige Erträge betriebs/periodenfremd  | 0,01              |                      | 5.000,01        |
| 2705                         | Sonstige betriebl. regelm. Erträge       | 26,38             |                      | 0,00            |
| 2709                         | Sonstige Erträge unregelmäßig            | 2.500,00          |                      | 0,00            |
| 2743                         | Investitionszuschüsse                    | 37.308,94         |                      | 0,00            |
| 8605                         | Sonst. Erträge betriebl. und regelm.     | <u>0,11</u>       | 39.835,44            | 0,00            |
| <b>Materialaufwand</b>       |  |                   |                      |                 |
| 3200                         | Wareneingang o. VoSt                     | 2.866,71          |                      | 0,00            |
| 3300                         | Wareneingang 7% Vorsteuer                | 152.794,82        |                      | 0,00            |
| 3400                         | Wareneingang 19% Vorsteuer               | 56.136,46         |                      | 0,00            |
| 3540                         | Wareneingang 10,7% Vorsteuer             | 2.504,05          |                      | 0,00            |
| 3800                         | Bezugsnebenkosten                        | 388,79            |                      | 0,00            |
| 3960                         | Bestandsveränd.RHB-Stoffe/bezogene Ware  | <u>21.135,39-</u> | 193.555,44           | 0,00            |
| <b>Personalaufwand</b>       |  |                   |                      |                 |
| 4100                         | Löhne und Gehälter                       | 9.066,67          |                      | 0,00            |
| 4127                         | Geschäftsführergehälter                  | 5.400,00          |                      | 0,00            |
| 4130                         | Gesetzliche Sozialaufwendungen           | 3.311,35          |                      | 0,00            |
| 4138                         | Beiträge zur Berufsgenossenschaft        | 465,02            |                      | 0,00            |
| 4140                         | Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei | 653,26            |                      | 0,00            |
| 4141                         | Sonstige soziale Abgaben                 | 0,00              |                      | 79,00           |
| 4144                         | Soziale Abgaben für Minijobber           | 10.660,09         |                      | 0,00            |
| 4150                         | Umlagen / LFZG-Erstattungen              | 141,28            |                      | 0,00            |
| 4190                         | Aushilfslöhne                            | 38.560,23         |                      | 0,00            |
| 4194                         | Pauschale Steuern Minijobber             | <u>879,19</u>     | 69.137,09            | 0,00            |
| <b>Abschreibungen</b>        |  |                   |                      |                 |
| 4830                         | Abschreibungen auf Sachanlagen           | 8.760,98          |                      | 0,00            |
| 4862                         | Abschreibungen auf WG Sammelposten       | <u>1.253,18</u>   | 10.014,16            | 0,00            |
| <b>sonstige Aufwendungen</b> |  |                   |                      |                 |
| 2126                         | Zinsen zur Finanzierung Anlagevermögen   | 669,39            |                      | 0,00            |
| 4210                         | Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter     | 7.631,09          |                      | 0,00            |
| 4240                         | Gas, Strom, Wasser                       | 5.081,42          |                      | 0,00            |
| 4250                         | Reinigung                                | 375,42            |                      | 0,00            |
| 4260                         | Instandhaltung betrieblicher Räume       | 343,37            |                      | 0,00            |
| 4360                         | Versicherungen                           | 1.142,15          |                      | 0,00            |
| 4380                         | Beiträge                                 | 300,00            |                      | 0,00            |
| 4390                         | Sonstige Abgaben                         | 1,10              |                      | 0,00            |
| 4600                         | Werbekosten                              | 842,45            |                      | 0,00            |
| 4610                         | Dekorationskosten                        | 1.189,95          |                      | 0,00            |
| 4640                         | Repräsentationskosten                    | 76,80             |                      | 0,00            |
| 4650                         | Bewirtungskosten                         | 28,32             |                      | 0,00            |
| 4654                         | Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten      | 12,14             |                      | 0,00            |
| 4663                         | Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten    | 858,90            |                      | 0,00            |
| 4700                         | Kosten Warenabgabe                       | 1.936,80          |                      | 0,00            |
| 4805                         | Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.  | 149,73            |                      | 0,00            |
| 4806                         | Wartungskosten für Hard- und Software    | 312,86            |                      | 0,00            |
| Übertrag                     |  | <u>20.951,89</u>  | <u>35.190,12</u>     | <u>4.921,01</u> |

Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.) Dorfladen Obertrubach, 91286 Obertrubach

| Konto    | Bezeichnung                              | EUR           | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR   |
|----------|--|---------------|----------------------|------------------|
| Übertrag |  | 20.951,89     | 35.190,12            | 4.921,01         |
|          | <b>sonstige Aufwendungen</b>             |               |                      |                  |
| 4900     | Sonstige betriebliche Aufwendungen       | 61,54         |                      | 0,00             |
| 4901     | CI Konzeption, Logoentwicklung, Homepage | 5.350,00      |                      | 904,75           |
| 4910     | Porto                                    | 157,85        |                      | 0,00             |
| 4920     | Telefon                                  | 146,29        |                      | 0,00             |
| 4930     | Bürobedarf                               | 858,09        |                      | 0,00             |
| 4950     | Rechts- und Beratungskosten              | 6.315,00      |                      | 0,00             |
| 4955     | Buchführungskosten                       | 3.830,80      |                      | 0,00             |
| 4956     | Offen-/Hinterlegungskosten Jahresabschl. | 468,50        |                      | 0,00             |
| 4957     | Abschluss- und Prüfungskosten            | 2.350,71      |                      | 0,00             |
| 4969     | Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung        | 9,00          |                      | 0,00             |
| 4970     | Nebenkosten des Geldverkehrs             | 371,87        |                      | 5,00             |
| 4980     | Sonstiger Betriebsbedarf                 | 792,84        |                      | 0,00             |
| 4981     | Arbeitskleidung und Hygienebedarf        | 295,19        |                      | 0,00             |
| 4985     | Werkzeuge und Kleingeräte                | 673,66        |                      | 0,00             |
| 4986     | Kleinbedarf Cafèausstattung              | <u>948,76</u> | 43.581,99            | 0,00             |
|          | <b>Jahresfehlbetrag</b>                  |               |                      |                  |
|          | Jahresfehlbetrag                         |               | <u>8.391,87</u>      | <u>4.011,26-</u> |



Dorfladen Obertrubach UG (haftungsbeschr.) Dorfladen Obertrubach, 91286 Obertrubach

| Konto        | Bezeichnung                                | Entwicklung der                                    | Stand zum 01.01.2019<br>EUR | Zugang<br>Abgang-<br>EUR                   | Umbuchung<br>EUR | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>EUR | Stand zum 31.12.2019<br>EUR                |
|--------------|--|--|-----------------------------|--|------------------|--------------------------------------|--|
| 410          | Geschäftsausstattung                       | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | <b>0,00</b>                 | 23.051,54<br>2.957,54<br><b>23.051,54</b>  |                  | <b>2.957,54</b>                      | 23.051,54<br>2.957,54<br><b>20.094,00</b>  |
| 430          | Ladeneinrichtung                           | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | <b>0,00</b>                 | 51.912,75<br>4.326,75<br><b>51.912,75</b>  |                  | <b>4.326,75</b>                      | 51.912,75<br>4.326,75<br><b>47.586,00</b>  |
| 485          | Wirtschaftsgüter (Sammelposten)            | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | <b>0,00</b>                 | 6.198,18<br>1.253,18<br><b>6.198,18</b>    |                  | <b>1.253,18</b>                      | 6.198,18<br>1.253,18<br><b>4.945,00</b>    |
| 490          | Sonstige Betriebs-u.Gesch.aus-<br>stattung | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | <b>0,00</b>                 | 13.726,69<br>1.476,69<br><b>13.726,69</b>  |                  | <b>1.476,69</b>                      | 13.726,69<br>1.476,69<br><b>12.250,00</b>  |
| <b>Summe</b> |  | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | <b>0,00</b>                 | 94.889,16<br>10.014,16<br><b>94.889,16</b> |                  | <b>10.014,16</b>                     | 94.889,16<br>10.014,16<br><b>84.875,00</b> |