

BV 2021/243 – Anlage F

Betreff:

Jahresabschluss der Jeetze Landschaftssanierung GmbH i.L. zum 31.12.2019 sowie Liquidationsschlussbilanz

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat stellt den Jahresabschluss der Jeetze Landschaftssanierung GmbH Salzwedel zum 31.12.2019 fest und erteilt dem Liquidator die Entlastung.

Der Jahresfehlbetrag von 2.557,64 € wird festgestellt.

Die Liquidationsschlussbilanz zum 31.12.2019 wird ebenfalls festgestellt.

Die Bilanzsumme zum Stichtag beträgt 28.978,43 €. Die Gesellschaft schließt die Liquidation mit einem Verlust von 3.725,42 € ab.

An die Gesellschafterversammlung ergeht die Empfehlung, gleichermaßen zu beschließen.

Sachverhalt:

Per 31.12.2019 ist ein Jahresfehlbetrag von 2.557,64 € zu verzeichnen. Dieser Fehlbetrag resultiert vor allem aus sonstigen betrieblichen Aufwendungen (Versicherung). Mit dem Verlustvortrag aus Vorjahren (1.167,78 €) schließt die Liquidation des Unternehmens mit einem Verlust von 3.725,42 € ab.

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2019 liegen bei.

Bernzen Sonntag - Rae Stb
Steuerberater

Mönckebergstraße 19
20095 Hamburg

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2019

**Jeetze Landschaftssanierung GmbH i.L.
Arbeiten im Bereich Umwelt- und Landschaftssanieru**

Magdeburger Straße 72
29410 Salzwedel, Hansestadt

Finanzamt: Salzwedel

Steuer-Nr: 106/105/04707

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

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

**Jeetze Landschaftssanierung GmbH i.L.
Arbeiten im Bereich Umwelt- und Landschaftssanieru**

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die mir vorgelegten Belege, Bücher 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 der Satzung liegen in der Verantwortung des Liquidators.

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.

**Bernzen Sonntag - Rae Stb
Steuerberater**

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

Jeetze Landschaftssanierung GmbH i.L. Arbeiten im Bereich Umwelt- und Landschaftssanieru, Salzwedel, Hansestadt

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1410 0	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung		522,49	522,49
	sonstige Vermögensgegenstände			
1540 0	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	0,00		6.567,00
1545 0	Forderungen USt-Vorauszahlungen	0,00		6.223,28
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	588,79		557,01
1776 0	Umsatzsteuer 19%	95,80-		0,00
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		175,33-
1789 0	Umsatzsteuer laufendes Jahr	0,00		724,06
1790 0	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>381,68</u>	874,67	0,00
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000 0	Kasse	474,60		474,60
1210 0	Bank 1	24.614,40		12.877,50
1260 0	Volksbank	<u>2.492,27</u>	27.581,27	2.492,27
	Summe Aktiva		<u>28.978,43</u>	<u>30.262,88</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

Jeetze Landschaftssanierung GmbH i.L. Arbeiten im Bereich Umwelt- und Landschaftssanieru, Salzwedel, Hansestadt

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
800 0	Gezeichnetes Kapital		26.000,00	26.000,00
	Verlustvortrag			
860 0	Gewinnvortrag vor Verwendung	0,00		60.448,05
868 0	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>1.167,78-</u>	1.167,78-	0,00
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		2.557,64-	61.615,83-
	Steuerrückstellungen			
963 0	Körperschaftsteuerrückstellung		2.460,26	2.460,26
	sonstige Rückstellungen			
970 0	Sonstige Rückstellungen	600,00		1.500,00
977 0	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>500,00</u>	1.100,00	750,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600 0	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		3.143,59	720,40
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.143,59 (EUR 720,40)			
1600 0	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen			
	Summe Passiva		<u>28.978,43</u>	<u>30.262,88</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Jeetze Landschaftssanierung GmbH i.L. Arbeiten im Bereich Umwelt- und Landschaftssanieru,
Salzwedel, Hansestadt**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis	826,00	47.285,20-
2. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	0,00	14.458,93
3. sonstige betriebliche Aufwendungen	3.477,14	1.285,06-
4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>128,80</u>	<u>0,00</u>
5. Ergebnis nach Steuern	2.522,34-	60.459,07-
6. sonstige Steuern	35,30	1.156,76
7. Jahresfehlbetrag	<u>2.557,64</u>	<u>61.615,83</u>

Jeetze Landschaftssanierung GmbH i.L. Arbeiten im Bereich Umwelt- und Landschaftssanieru, Salzwedel, Hansestadt

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Rohergebnis				
2315 0	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG	0,00		
2705 0	Sonstige betriebl. regelm. Erträge	0,00		375.116,41-
2735 0	Erträge Auflösung von Rückstellungen	0,00		6.962,32
2740 0	Erträge Auflösung steuerliche Rücklage	0,00		12.762,71
8600 0	Sonst. Erlöse betr. u. regelmäßig	504,20		308.106,18
8603 0	Sonstige betriebliche Erträge	<u>321,80</u>	826,00	0,00
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4830 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00		6.354,45-
4831 0	Abschreibungen auf Gebäude	<u>0,00</u>	0,00	8.104,48-
sonstige betriebliche Aufwendungen				
2386 0	Abziehbare Aufsichtsratsvergütung	0,00		
4240 0	Gas, Strom, Wasser	0,00		300,00-
4240 1	Wasser	0,00		4.439,67
4360 0	Versicherungen	0,00		184,44
4380 0	Beiträge	1.171,42-		571,42-
4396 0	Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	0,00		233,52-
4920 0	Telefon	0,00		14,00-
4950 0	Rechts- und Beratungskosten	0,00		222,54-
4957 0	Abschluss- und Prüfungskosten	390,01-		508,33-
4969 0	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	1.558,91-		750,00-
4970 0	Nebenkosten des Geldverkehrs	0,00		390,44-
		<u>356,80-</u>	3.477,14-	348,80-
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
2657 0	Zinserträge § 233a AO, steuerpflichtig		128,80	0,00
sonstige Steuern				
2375 0	Grundsteuer		35,30-	1.156,76-
Jahresfehlbetrag				
Jahresfehlbetrag			<u>2.557,64-</u>	<u>61.615,83-</u>