

BILANZ zum 31. Dezember 2018

mensbiznet AG Programmierung, Marketing- u. Vertriebsaufbau, Ahrensburg

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	3.800.000,00		3.800.000,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	<u>1.330.141,00</u>	5.130.141,00	452.144,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. sonstige Vermögensgegenstände - davon gegen Gesellschafter EUR 0,00 (EUR 134.250,00)		17.158,78	145.434,97
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		8.698,98	17.157,17
		<u>5.155.998,76</u>	<u>4.414.736,14</u>

BILANZ zum 31. Dezember 2018

mensbiznet AG Programmierung, Marketing- u. Vertriebsaufbau, Ahrensburg

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		3.850.000,00	3.850.000,00
II. Zur Durchführung der beschlossenen Kapitalerhöhung geleistete Einlage (Eintragung im HR: 24.01.2019)		350.000,00	0,00
III. Verlustvortrag		60.819,70-	28.009,14-
IV. Jahresfehlbetrag		44.132,25-	32.810,56-
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		5.500,00	4.050,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.015.262,36		621.498,84
- davon gegenüber Gesellschaftern			
EUR 1.009.475,00 (EUR 608.452,50)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 1.015.262,36 (EUR 621.498,84)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>40.188,35</u>	1.055.450,71	7,00
- davon aus Steuern			
EUR 6.030,09 (EUR 0,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 40.188,35 (EUR 7,00)			
		<u>5.155.998,76</u>	<u>4.414.736,14</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

mensbiznet AG Programmierung,Marketing- u. Vertriebsaufbau, Ahrensburg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		433,62	0,00
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter		19.475,40	0,00
3. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	165,00		95,20
b) Werbe- und Reisekosten	276,35		3.808,00
c) verschiedene betriebliche Kosten	<u>42.296,12</u>	42.737,47	29.851,31
4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		17.647,00	944,00
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,00</u>	<u>0,05</u>
6. Ergebnis nach Steuern		44.132,25-	32.810,56-
		_____	_____
7. Jahresfehlbetrag		44.132,25	32.810,56
		=====	=====

Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

A. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuchs über die Rechnungslegung von Kapitalgesellschaften, den ergänzenden Vorschriften des Aktiengesetzes sowie den Regelungen des Gesellschaftsvertrags aufgestellt.

Auf die Rechnungslegung der Gesellschaften finden die Vorschriften für kleine Kapitalgesellschaften im Sinne des § 267 Absatz 1 HGB Anwendung.

B. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der generellen Ansatzvorschriften der §§ 246–251 HGB sowie unter Berücksichtigung der besonderen Ansatzvorschriften für Kapitalgesellschaften, §§ 268–274a HGB, §§ 276–278 HGB, und unter Beachtung der generellen Bewertungsvorschriften der §§ 252–256a HGB sowie den einschlägigen Vorschriften des AktG aufgestellt. Auf die Gliederung der Bilanz finden die Vorschriften der § 266 HGB und § 275 HGB sowie §§ 152 ff AktG Anwendung.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert beibehalten, soweit nicht neue Erkenntnisse eine abweichende Bewertung erforderten.

Anlagevermögen

Finanzanlagen

Die Finanzanlagen sind zu Anschaffungskosten angesetzt. Die Finanzanlagen werden bei voraussichtlich dauernder Wertminderung gemäß § 253 Absatz 3 HGB auf den niedrigeren beizulegenden Wert abgeschrieben. Sofern in Folgejahren die Gründe für die Wertminderung entfallen sind, erfolgen Zuschreibungen gemäß dem Wertaufholungsgebot gemäß § 253 Absatz 5 HGB. Die Ausleihungen an verbundene Unternehmen wurden ordnungsgemäß verzinst.

Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert bewertet. Davon sind Forderungen gegenüber der Geschäftsführung von 4.602,96 Euro (im Vorjahr 113,19 Euro).

Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt.

Eigenkapital

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt 3.850.000 Euro. Im Geschäftsjahr wurde eine Kapitalerhöhung über 350.000 Euro beschlossen. Die Kapitalerhöhung wurde im Handelsregister am 24. Januar 2019 eingetragen.

Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen umfassen die erkennbaren Risiken und sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Rückzahlungs- beziehungsweise Erfüllungsbetrages bewertet.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von 5.787,36 Euro (im Vorjahr 9.997,68 Euro), Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (1.009.475,00 Euro (im Vorjahr 608.452,50 Euro)) und sonstige Verbindlichkeiten (gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von 34.158,26 Euro (im Vorjahr 0 Euro) sind zu ihren Erfüllungsbeträgen ausgewiesen.

C. Erläuterungen zur Bilanz

Die sonstigen Vermögensgegenstände enthalten Posten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr in Höhe von 5.000 Euro (Vorjahr: 3.000 Euro). Alle übrigen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände sind innerhalb eines Jahres fällig.

Andere Vorschüsse oder Haftungsverhältnisse sind der Geschäftsleitung nicht gewährt worden.