

# **Jahresabschluss**

zum 31. Dezember 2019

der

**OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH**

Zum Pier 73-75

44536 Lünen

durch

**Wolfgang Olschewski**  
Steuerberater

Ulmenstraße 45

44534 Lünen

## Inhaltsverzeichnis

<b>1. Auftragsannahme</b>	2
1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung	2
1.2 Auftragsdurchführung	4
<b>2. Grundlagen des Jahresabschlusses</b>	5
2.1 Buchführung und Inventar, erteilte Auskünfte	5
2.2 Feststellungen zu den Grundlagen des Jahresabschlusses	6
<b>3. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen</b>	7
3.1 Rechtliche Verhältnisse	7
3.2 Steuerliche Verhältnisse	8
3.3 Wirtschaftliche Verhältnisse	9
<b>4. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung</b>	14
<b>5. Anlagen</b>	38
Bilanz zum 31. Dezember 2019	39
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2019 bis 31.12.2019	41
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2019	42
Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019	46
Kontokorrent zum 31. Dezember 2019	50
Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019	53
Anhang	72
Bescheinigung	77
Steuerberechnungen	78
Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften	82

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

## **1. Auftragsannahme**

### **1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung**

Die Geschäftsführung der

**OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH,  
Lünen**

- nachfolgend auch kurz "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 Zeitraum Mai bis Juli 2020 in Lünen durchgeführt.

Mein Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste keine über die Auftragsart hinausgehenden Tätigkeiten und damit auch keine erweiterten Verantwortlichkeiten als Steuerberater.

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Betrag in EUR	2019	2018	2017
Bilanzsumme	1.037.069,50	863.010,35	662.291,17
Umsatzerlöse	1.888.772,15	1.736.896,47	1.294.953,20
Anzahl der Arbeitnehmer	20	19	17

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde von den größenabhängigen Erleichterungen der §§ 267, 276, 288, 274a HGB Gebrauch gemacht.

Eine Offenlegung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018 sowie der anderen notwendigen Unterlagen ist erfolgt.

Bei der Auftragsannahme habe ich von meinem Auftraggeber ausbedungen, dass mir die für die Auftragsdurchführung benötigten Unterlagen und Aufklärungen vollständig gegeben werden.

#### **Allgemeine Geschäftsbedingungen**

Für die Durchführung des Auftrags und meine Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Geschäftsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften" maßgebend.

## **1.2 Auftragsdurchführung**

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses und bei meiner Berichterstattung hierüber habe ich die einschlägigen Normen meiner Berufsordnung und meine Berufspflichten beachtet, darunter die Grundsätze der Unabhängigkeit, Gewissenhaftigkeit, Verschwiegenheit und Eigenverantwortlichkeit (§ 57 StBerG).

Die Erstellung des Jahresabschlusses umfasst unabhängig von der Art meines Auftrags die Tätigkeiten, die erforderlich sind, um auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der eingeholten Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen die gesetzlich vorgeschriebene Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie einen Anhang und weitere Abschlussbestandteile zu erstellen.

Nicht zur Erstellung des Jahresabschlusses gehören die erforderlichen Entscheidungen über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen). Bestehende Gestaltungsmöglichkeiten wurden von mir im Rahmen der Erstellung nach den Vorgaben des Kaufmanns bzw. der gesetzlichen Vertreter ausgeübt.

Entsprechendes gilt für Entscheidungen über die Anwendung von Aufstellungs- und Offenlegungserleichterungen des Jahresabschlusses für kleine und mittelgroße Gesellschaften.

### **Vollständigkeitserklärung**

Die Geschäftsführung hat mir die angeforderte berufsübliche Vollständigkeitserklärung bezüglich der Buchführung, Belege und Bestandsnachweise sowie der mir erteilten Auskünfte schriftlich erteilt, die ich zu den Akten genommen habe.

## **2. Grundlagen des Jahresabschlusses**

### **2.1 Buchführung und Inventar, erteilte Auskünfte**

Für die Gesellschaft besteht nach § 238 HGB Buchführungspflicht.

Die Buchführung wurde auf meinen EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Kanzlei-Rechnungswesen der DATEV eG erfüllt nach einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 13.03.2019 die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Finanzbuchführung und Entwicklung des Jahresabschlusses.

Die Anlagenbuchführung wurde auf meinen EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Anlagenbuchführung der DATEV eG erfüllt im Zusammenhang mit einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 13.03.2019 zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit des Programms Kanzlei-Rechnungswesen die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Anlagenbuchführung.

Die Lohn- und Gehaltsbuchführung wurde auf meinen EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Lohn im RZ mit LODAS der DATEV eG erfüllt nach einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 01.04.2019 die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Lohn- und Gehaltsbuchführung.

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Das Vorratsvermögen wurde von der Gesellschaft bestandsmäßig zum Abschlussstichtag erfasst. Das Inventarverzeichnis ist von der Geschäftsführung unterzeichnet. An der Erfassung der Vorräte habe ich nicht mitgewirkt.

## **2.2 Feststellungen zu den Grundlagen des Jahresabschlusses**

Die Saldenvorträge zum 01.01. des Berichtjahres entsprechen den Bilanzansätzen des Vorjahres.

Die Gliederung des Jahresabschlusses entspricht den Vorschriften des HGB unter besonderer Beachtung der §§ 266 und 275 HGB. Das Anlagevermögen ist in einem Bestandsnachweis ordnungsgemäß entwickelt.

Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung - soweit sie nicht bereits dort gemacht wurden - und er gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder.

Die einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden im Erläuterungsteil ausführlich dargestellt.

Auf weitergehende Erläuterungen im Anhang wird hingewiesen.

### 3. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

#### 3.1 Rechtliche Verhältnisse

Firma:	OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH
Rechtsform:	GmbH
Gründung am:	05.07.2001
Verschmelzungsvertrag vom:	03.03.2017 Verschmelzung mit Orga Tech GmbH diese gegründet am 29.09.1999
Sitz:	Lünen
Anschrift:	Zum Pier 73-75 44536 Lünen
Registereintrag:	Handelsregister
Registergericht:	Amtsgericht Dortmund
Register-Nr.:	HRB 18223
Gesellschaftsvertrag:	Gültig in der Fassung vom 05.07.2001, zuletzt geändert am 03.03.2017
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Gegenstand des Unternehmens:	Beratung von Firmen zur Optimierung von Organisations-, Prozess- und Finanzstrukturen und deren Projektierung, die Interimsgeschäftsführung sowie alle damit in Zusammen- hang stehenden Tätigkeiten ohne Steuer- und Rechtsberatung weiterhin Softwareentwicklung, Softwarevertrieb, Verkauf von Lizenzen und Wartung von Software

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

Gezeichnetes Kapital:	100.000,00 EUR
Gesellschafter/-in:	Bernhard Kurpicz Dirk Richartz Marion Kurpicz
Geschäftsführung, Vertretung:	Bernhard Kurpicz Marion Kurpicz (ab 23.12.2019)
Entlastung Geschäftsführung für Vorjahr:	24.08.2019
Wesentliche Änderungen der rechtlichen Verhältnisse nach dem Abschlussstichtag:	keine

### **3.2 Steuerliche Verhältnisse**

Zuständiges Finanzamt:	Dortmund-Unna
Steuernummer:	316/5760/1786
Steuerliche Groß-Betriebsprüfung::	für die Jahre 2011-2013, fand 2015 statt

Die Gesellschaft unterliegt auf Grund der Tätigkeit der Körperschaft-, Gewerbe- und Umsatzsteuer.

Die Gesellschaft unterliegt der Regelbesteuerung gemäß den §§ 16 - 18 des UStG.

### 3.3 Wirtschaftliche Verhältnisse

#### 3.3.1 Allgemeines

#### 3.3.2 Vermögenslage

Die aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019 abgeleitete Darstellung der Vermögenslage der Gesellschaft lässt sich im Vergleich zum vorherigen Bilanzstichtag folgendermaßen darstellen:

	Bilanz zum 31.12.2019		Bilanz zum 31.12.2018		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
<b>AKTIVA</b>						
Immaterielles Anlagevermögen	684,8	66,0	525,2	60,9	159,6	30,4
Sachanlagen	29,4	2,8	14,0	1,6	15,4	110,0
Vorräte	36,5	3,5	36,5	4,2	0,0	0,0
Ford. u. so. Vermögensgegenstände	259,9	25,1	261,3	30,3	-1,4	-0,5
Flüssige Mittel/Wertpapiere	3,2	0,3	0,4	0,0	2,8	700,0
Rechnungsabgrenzungsposten	23,3	2,2	25,6	3,0	-2,3	-9,0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.037,1</b>	<b>100,0</b>	<b>863,0</b>	<b>100,0</b>	<b>174,1</b>	<b>20,2</b>

	Bilanz zum 31.12.2019		Bilanz zum 31.12.2018		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
<b>PASSIVA</b>						
Eigenkapital	334,6	32,3	346,4	40,1	-11,8	-3,4
Rückstellungen	59,5	5,7	41,2	4,8	18,3	44,4
Verbindlichkeiten	615,2	59,3	475,4	55,1	139,8	29,4
Rechnungsabgrenzungsposten	27,8	2,7	0,0	0,0	27,8	-
<b>Summe Passiva</b>	<b>1.037,1</b>	<b>100,0</b>	<b>863,0</b>	<b>100,0</b>	<b>174,1</b>	<b>20,2</b>

### **3.3.3 Finanzlage**

#### **Kapitalflussrechnung**

Im Folgenden werden die Mittelherkunft und die Mittelverwendung des Berichtsjahres 2019 anhand einer Kapitalflussrechnung dargestellt, wobei die drei Bereiche der Kapitalflussrechnung als Einheit zu betrachten sind.

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Periodenergebnis		48.197,94	277.088,84
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens		22.090,79	11.393,19
+ Zunahme der Rückstellungen		18.296,00	8.655,00-
- sonstige zahlungsunwirksame Erträge		170.000,00	125.000,00
+ Abnahme der Vorräte		0,00	4.460,00
- Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		21.197,16	22.643,90
+ Abnahme anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		23.821,99	36.563,93-
+ Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		15.326,14	35.665,28
+ Zunahme anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		12.382,60	16.716,37
+ Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		6,25	37,00
+ Zinsaufwendungen		5.774,77	7.896,31
Korrektur um nicht zahlungswirksame Vorgänge	<u>7.530,69-</u>	<u>7.530,69-</u>	<u>23.944,91-</u>
+ /- Ertragsteuerzahlungen		7.530,69-	23.944,91-
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>		<b><u>52.831,37-</u></b>	<b><u>136.449,25</u></b>
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen		170.000,00	145.000,00

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	142.913,71-	112.375,31-
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>27.086,29-</b>	<b>32.624,69-</b>
- Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	60.000,00	0,00
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	42.522,83	60.993,66
- Gezahlte Zinsen	5.774,77	7.896,31
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>108.297,60-</b>	<b>68.889,97-</b>
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)	188.215,26-	34.934,59
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	168.864,51-	203.799,10-
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>357.079,77-</b>	<b>168.864,51-</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

**3.3.4 Ertragslage**

Die Ertragslage hat sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

	<b>01.01. 01.01. bis 31.12.2019</b>		<b>01.01. bis 31.12.2018</b>		<b>Änderung ggü. d. Vorjahr in</b>	
	<b>TEUR</b>	<b>%</b>	<b>TEUR</b>	<b>%</b>	<b>TEUR</b>	<b>%</b>
Rohergebnis	1.498,2	100,0	1.452,2	100,0	46,0	3,2
- Personalaufwand	871,9	58,2	759,4	52,3	112,5	14,8
- Abschreibungen	22,1	1,5	11,4	0,8	10,7	93,9
- sonst.betriebl.Aufwand	526,0	35,1	374,9	25,8	151,1	40,3
+ Finanzerträge	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
- Finanzaufwand	28,6	1,9	27,4	1,9	1,2	4,4
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>49,6</b>	<b>3,3</b>	<b>279,3</b>	<b>19,2</b>	<b>-229,7</b>	<b>-82,2</b>
- sonstige Steuern	1,4	0,1	2,2	0,2	-0,8	-36,4
<b>Jahresergebnis</b>	<b>48,2</b>	<b>3,2</b>	<b>277,1</b>	<b>19,1</b>	<b>-228,9</b>	<b>-82,6</b>

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2019 mit einem Jahresergebnis von 48.197,94 EUR (Vorjahr: 277.088,84 EUR) ab.

#### 4. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung

##### A. Anlagevermögen

##### I. Immaterielle Vermögensgegenstände

		Vorjahr:	EUR EUR	684.806,54 525.217,54
		31.12.2019	EUR	31.12.2018
		EUR		EUR
0027	EDV-Software	14.334,50		18.334,50
0030	Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten	1.627,00		1.759,00
0048	Immaterielle VermG selbst geschaffen	668.845,04		505.124,04
		<u>684.806,54</u>		<u>525.217,54</u>

<b>EDV-Software</b>	<b>0027</b>	Vorjahr:	EUR EUR	<b>14.334,50</b> 18.334,50
<b>Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten</b>	<b>0030</b>	Vorjahr:	EUR EUR	<b>1.627,00</b> 1.759,00
<b>Immaterielle VermG selbst geschaffen</b>	<b>0048</b>	Vorjahr:	EUR EUR	<b>668.845,04</b> 505.124,04

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

<b>II. Sachanlagen</b>		Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>29.371,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>13.970,75</u>
		31.12.2019	31.12.2018	
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	
0400	Betriebsausstattung	4.869,00	0,50	
0420	Büroeinrichtung	24.332,00	13.239,25	
0451	Mietereinbauten	4,00	4,00	
0480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	
0485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>166,00</u>	<u>727,00</u>	
		<b><u>29.371,00</u></b>	<b><u>13.970,75</u></b>	
<b>Betriebsausstattung</b>	<b>0400</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>4.869,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>0,50</u>
<b>Büroeinrichtung</b>	<b>0420</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>24.332,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>13.239,25</u>
<b>Mietereinbauten</b>	<b>0451</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>4,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>4,00</u>
<b>Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>	<b>0480</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>0,00</u>
<b>Wirtschaftsgüter (Sammelposten)</b>	<b>0485</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>166,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>727,00</u>
<b>Summe Anlagevermögen</b>		Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>714.177,54</b>
			<u>EUR</u>	<u>539.188,29</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

**B. Umlaufvermögen****I. Vorräte**

		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<b>36.500,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>36.500,00</u>
		31.12.2019		31.12.2018
		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
7095	In Arbeit befindliche Aufträge	36.500,00		36.500,00
	<b>In Arbeit befindliche Aufträge</b>		<b>EUR</b>	<b>36.500,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>36.500,00</u>
	für Projekt DIN-SPEC 7729	EUR	36.500,00	

**II. Forderungen und sonstige  
Vermögensgegenstände**

	<b>EUR</b>	<b>259.943,37</b>
Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>261.312,64</u>

**- davon mit einer Restlaufzeit  
von mehr als einem Jahr  
EUR 7.927,20 (EUR 24.433,13)**

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
0998 Einzelwertberichtigung Forderung(b.1J)	-16.650,00	0,00
1400 Forderungen aus Lieferungen u.Leistung	257.318,96	219.471,80
1500 Sonstige Vermögensgegenstände	5.514,94	12.259,14
1508 Darlehen D. Richartz	0,00	15.433,13
1509 Darlehen D. Richartz	7.927,20	9.000,00
1520 Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	0,00	3.185,00
1545 Forderungen USt-Vorauszahlungen	3.560,80	131,21
1546 USt-Forderungen Vorjahre	2.270,31	0,00
1548 Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	1,16	0,00
1552 Darlehen DGIQ e.V., Lünen	0,00	727,23
1600 Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	0,00	28,04
1789 Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>0,00</u>	<u>1.077,09</u>
	<b><u>259.943,37</u></b>	<b><u>261.312,64</u></b>

**Einzelwertberichtigung Forderung(b.1J) 0998**

	<b>EUR</b>	<b>-16.650,00</b>
Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>0,00</u>

für Forderung Bayer	EUR	1.400,00
für Forderung Total	EUR	15.250,00

**Forderungen aus Lieferungen u.Leistung 1400**

	<b>EUR</b>	<b>257.318,96</b>
Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>219.471,80</u>

Die Summe der einzeln geführten Kontokorrentkonten stimmt mit der Summe des Kontos 1400 überein. Eine Aufstellung liegt vor.

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1500</b>		<b>EUR</b>	<b>5.514,94</b>
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>12.259,14</u>
K&R, NK-Abr. 2019	EUR	4.659,22		
Überzhlg. RK Simsch	EUR	89,25		
Auslagen Kurpicz, erst. in 2020	EUR	766,47		
<b>Darlehen D. Richartz</b>	<b>1508</b>		<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>15.433,13</u>
<b>Darlehen D. Richartz</b>	<b>1509</b>		<b>EUR</b>	<b>7.927,20</b>
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>9.000,00</u>
Darlehen aus Oktober 2018				
<b>Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG</b>	<b>1520</b>		<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>3.185,00</u>
<b>Forderungen USt-Vorauszahlungen</b>	<b>1545</b>		<b>EUR</b>	<b>3.560,80</b>
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>131,21</u>
Korrektur USt-VA 12/2019				

---

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

<b>USt-Forderungen Vorjahre</b>	<b>1546</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>2.270,31</b>
			<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
USt 2017 wg. LSt-BP				
<b>Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar</b>	<b>1548</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>1,16</b>
			<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
<b>Darlehen DGIQ e.V., Lünen</b>	<b>1552</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
			<b>EUR</b>	<b>727,23</b>
<b>Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen</b>	<b>1600</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
			<b>EUR</b>	<b>28,04</b>
<b>Umsatzsteuer laufendes Jahr</b>	<b>1789</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
			<b>EUR</b>	<b>1.077,09</b>

**III. Kassenbestand, Bundesbank-  
guthaben, Guthaben bei  
Kreditinstituten und Schecks**

	<b>EUR</b>	<b>3.164,26</b>
Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>364,40</u>

Die Salden des jeweiligen Sachkontos in der Buchführung stimmen mit den entsprechenden Salden der Kassen/Bankkonten überein.

		<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
		EUR	EUR
1000	Kasse Lünen	42,23	220,67
1001	Kasse Schwedt	94,99	143,73
1205	Spk adL 67041	<u>3.027,04</u>	<u>0,00</u>
		<u><b>3.164,26</b></u>	<u><b>364,40</b></u>

<b>Kasse Lünen</b>	<b>1000</b>		<b>EUR</b>	<b>42,23</b>
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>220,67</u>

<b>Kasse Schwedt</b>	<b>1001</b>		<b>EUR</b>	<b>94,99</b>
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>143,73</u>

<b>Spk adL 67041</b>	<b>1205</b>		<b>EUR</b>	<b>3.027,04</b>
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>0,00</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

**C. Rechnungsabgrenzungsposten**

	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>23.284,33</b>
		<u>EUR</u>	<u>25.645,02</u>
	31.12.2019		31.12.2018
	<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
0980 Aktive Rechnungsabgrenzung	23.284,33		25.645,02

**Aktive Rechnungsabgrenzung****0980**

	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>23.284,33</b>
		<u>EUR</u>	<u>25.645,02</u>
Kfz-Steuer Anteil 2020	EUR	812,00	
Kfz-Vers. Anteil 2020	EUR	724,96	
ALD Leasing 01/2020	EUR	617,06	
ICN Personen-Zertifikate	EUR	504,29	
ICN Wildcard-Zertifikat	EUR	276,75	
ICN Wildcard-Zertifikat	EUR	109,50	
Springer, Abo 2020	EUR	205,21	
4. OPMC Mitgl.-Beitr. 2020	EUR	2.500,00	
DB Bahncard 2020	EUR	214,29	
Rechnung Flug 2020	EUR	4.612,48	
Gothaer, Betr.-Vers. 01/20	EUR	161,01	
Gothaer, Verm.-Sch.-Vers. 01/20	EUR	271,63	
Gothaer, Betr.-Hpfl. 01/20	EUR	252,01	
Gothaer, Elektr.-Vers. 01/20	EUR	151,84	
Prov., Cyber-Vers. 2020	EUR	1.018,04	
Prov., Hpfl.-Vers. 2020	EUR	1.469,65	
ICU, Markenlizenzvertrag 2020	EUR	252,10	
Grenke, Leasing Kopierer I/20	EUR	71,51	
Sycat, SW-Wartung	EUR	1.500,00	
SAP, Zertifizierung Calatena	EUR	3.750,00	
Miete 01/2020	EUR	3.810,00	

**Summe Aktiva**

Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>1.037.069,50</b>
	<u>EUR</u>	<u>863.010,35</u>

**A. Eigenkapital****I. Gezeichnetes Kapital**

		<b>EUR</b>	<b>100.000,00</b>
	Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>100.000,00</u>
	31.12.2019	31.12.2018	
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	
0800	Gezeichnetes Kapital	100.000,00	100.000,00

<b>Gezeichnetes Kapital</b>	<b>0800</b>	<b>EUR</b>	<b>100.000,00</b>
		<u>EUR</u>	<u>100.000,00</u>

		<b>EUR</b>	<b>-12.000,00</b>
	Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>0,00</u>
	31.12.2019	31.12.2018	
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	
0819	Erworbene eigene Anteile	-12.000,00	0,00

In 2019 wurden Geschäftsanteile zum Nennwert von 12.000,00 EUR von dem Gesellschafter Dirk Richartz gekauft. Der Kaufpreis betrug 60.000,00 EUR.

<b>Erworbene eigene Anteile</b>	<b>0819</b>	<b>EUR</b>	<b>-12.000,00</b>
		<u>EUR</u>	<u>0,00</u>

<b>eingefordertes Kapital</b>		<b>EUR</b>	<b>88.000,00</b>
	Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>100.000,00</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

**II. Kapitalrücklage**

	Vorjahr:	<b>EUR 551.089,37</b>	<b>EUR 599.089,37</b>
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
	31.12.2019		31.12.2018
	<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
0840 Kapitalrücklage	551.089,37		599.089,37

**Kapitalrücklage****0840**

Vorjahr:	<b>EUR 551.089,37</b>
	<u>EUR 599.089,37</u>

Diese Kapitalrücklage entstand im Jahr 2016 durch die Verschmelzung der Accantis AG und der Quintessenz GmbH auf die Orga Tech GmbH und die anschließende Verschmelzung der Orga Tech GmbH auf die Accel GmbH. Da das Stammkapital der Accel GmbH bei 100.000,00 EUR verblieb, floss das Stammkapital der anderen 3 Gesellschaften in die Kapitalrücklage. Sie berechnet sich wie folgt:

Stammkapital Quintessenz GmbH	EUR 80.000,00
Grundkapital Accantis AG	EUR 51.000,00
Stammkapital Orga Tech GmbH	EUR 500.000,00
Korrektur um Beteiligung Orga Tech GmbH an Accel GmbH	<u>EUR ./ 25.000,00</u>
	EUR 606.000,00
Abfluss in 2017	<u>EUR ./ 6.910,63</u>
	EUR 599.089,37
in 2019 Verrechnung Unterschiedsbetrag zwischen Nennwert und Kaufpreis der eigenen Anteile	<u>EUR ./ 48.000,00</u>
	<u>EUR 551.089,37</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

<b>III. Verlustvortrag</b>		Vorjahr:	<b>EUR -352.718,77</b>
			<u>EUR -629.807,61</u>
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
0868	Verlustvortrag vor Verwendung	-352.718,77	-629.807,61
<b>Verlustvortrag vor Verwendung</b>	<b>0868</b>	Vorjahr:	<b>EUR -352.718,77</b>
			<u>EUR -629.807,61</u>
<b>IV. Jahresüberschuss</b>		Vorjahr:	<b>EUR 48.197,94</b>
			<u>EUR 277.088,84</u>
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
	Jahresüberschuss	48.197,94	277.088,84
<b>Jahresüberschuss</b>		Vorjahr:	<b>EUR 48.197,94</b>
			<u>EUR 277.088,84</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

<b>B. Rückstellungen</b>		Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>59.500,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>41.204,00</u>
		31.12.2019		31.12.2018
		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
0961	Urlaubsrückstellungen	29.174,00		13.500,00
0966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	5.544,00		5.544,00
0970	Sonstige Rückstellungen	0,00		0,00
0974	Rückstellungen f. Gewährleistungen	17.782,00		15.160,00
0977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>7.000,00</u>		<u>7.000,00</u>
		<b><u>59.500,00</u></b>		<b><u>41.204,00</u></b>

<b>Urlaubsrückstellungen</b>	<b>0961</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>29.174,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>13.500,00</u>

<b>Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht</b>	<b>0966</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>5.544,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>5.544,00</u>

<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>0970</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>0,00</u>

<b>Rückstellungen f. Gewährleistungen</b>	<b>0974</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>17.782,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>15.160,00</u>

0,5 % der Umsatzerlöse der letzten 2 Jahre

<b>Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung</b>	<b>0977</b>	Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>7.000,00</b>
			<u>EUR</u>	<u>7.000,00</u>

<b>C. Verbindlichkeiten</b>		Vorjahr:	<b>EUR 615.218,27</b>
			<u>EUR 475.435,75</u>
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 509.016,99			
(EUR 326.711,64)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			
EUR 106.201,28			
(EUR 148.724,11)			
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
0740	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern 1-5J	106.201,28	148.724,11
1200	Sparkasse Lünen 16091845	360.244,03	169.228,91
1570	Abziehbare Vorsteuer	-1.711,12	0,00
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	-1.886,56	0,00
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	-143,35	0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	-183.504,92	0,00
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	-2.945,44	0,00
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	109.666,39	94.368,29
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	8.772,67	7.954,14
1731	Kreditkartenabrechnung DKB B.Kurpicz	0,00	305,88
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	12.640,90	20.171,59
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	0,00	150,00
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	11.706,64	158,91
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	2.688,98	34.373,92
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	143,35	0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	363.273,76	0,00
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	-155.133,78	0,00
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	-17.740,00	0,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	2.945,44	0,00
		<u><b>615.218,27</b></u>	<u><b>475.435,75</b></u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

<b>Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern 1-5J</b>	<b>0740</b>		<b>EUR 106.201,28</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 148.724,11</u>
Darlehen B. Kurpicz	EUR	49.890,55	
Darlehen D. Richartz	EUR	56.310,73	

<b>Sparkasse Lünen 16091845</b>	<b>1200</b>		<b>EUR 360.244,03</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 169.228,91</u>

Der Saldo des Sachkontos in der Buchführung stimmt mit dem Saldo des Kontoauszugs der Sparkasse überein.

<b>Abziehbare Vorsteuer</b>	<b>1570</b>		<b>EUR -1.711,12</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>

<b>Abziehbare Vorsteuer 7%</b>	<b>1571</b>		<b>EUR -1.886,56</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>

<b>Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%</b>	<b>1574</b>		<b>EUR -143,35</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>

<b>Abziehbare Vorsteuer 19%</b>	<b>1576</b>		<b>EUR -183.504,92</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>

<b>Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%</b>	<b>1577</b>		<b>EUR -2.945,44</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>

<b>Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen</b>	<b>1600</b>		<b>EUR 109.666,39</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 94.368,29</u>

Zwischen der namentlichen Liste der Kreditoren und dem Bilanzansatz besteht Übereinstimmung. Die Kreditorenliste liegt bei.

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>		<b>1700</b>			
			Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>8.772,67</b>
				<u>EUR</u>	<u>7.954,14</u>
Helinet 12/2019	EUR	61,59			
Telekom 12/2019	EUR	768,18			
Olschewski 2019	EUR	2.043,39			
Stadtwerke Schwedt 12/2019	EUR	32,35			
Lange, Reinigung 12/2019	EUR	74,67			
Edigurus, Geb. 12/2019	EUR	90,00			
noch an Verein zu erst.	EUR	3.000,00			
BG 2019	EUR	2.702,49			
<b>Kreditkartenabrechnung DKB B.Kurpicz</b>		<b>1731</b>			
			Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
				<u>EUR</u>	<u>305,88</u>
<b>Verbindl. Steuern und Abgaben</b>		<b>1736</b>			
			Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>12.640,90</b>
				<u>EUR</u>	<u>20.171,59</u>
USt-VA 11/2019	EUR	7.437,03			
USt-VA 12/2019	EUR	5.203,87			
<b>Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt</b>		<b>1740</b>			
			Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
				<u>EUR</u>	<u>150,00</u>
<b>Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer</b>		<b>1741</b>			
			Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>11.706,64</b>
				<u>EUR</u>	<u>158,91</u>
<b>Verbindlichkeiten soziale Sicherheit</b>		<b>1742</b>			
			Vorjahr:	<b>EUR</b>	<b>2.688,98</b>
				<u>EUR</u>	<u>34.373,92</u>
Rest BKK frimus 10/19	EUR	1.856,35			
TKK	EUR	832,63			

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

<b>Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%</b>	<b>1774</b>		<b>EUR 143,35</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>
<b>Umsatzsteuer 19%</b>	<b>1776</b>		<b>EUR 363.273,76</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>
<b>Umsatzsteuer-Vorauszahlungen</b>	<b>1780</b>		<b>EUR -155.133,78</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>
<b>Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11</b>	<b>1781</b>		<b>EUR -17.740,00</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>
<b>Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%</b>	<b>1787</b>		<b>EUR 2.945,44</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>

**D. Rechnungsabgrenzungsposten**

			<b>EUR 27.782,69</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
0990	Passive Rechnungsabgrenzung	27.782,69	0,00
<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0990</b>		<b>EUR 27.782,69</b>
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>

Hierbei handelt es sich um 3 Ausgangsrechnungen aus 2019 für Wartung und Hosting 2020.

**Summe Passiva**

	<b>EUR 1.037.069,50</b>
Vorjahr:	<u>EUR 863.010,35</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

	<u>2019</u> EUR	<u>2018</u> EUR
<b>1. Rohergebnis</b>	<b><u>1.498.228,21</u></b>	<b><u>1.452.212,96</u></b>
	<u>31.12.2019</u> EUR	<u>31.12.2018</u> EUR
2735 Erträge Auflösung von Rückstellungen	59,90	9.711,00
2742 Versich.entschädigung, Schadenersatz	0,00	92,43
2749 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	11.296,83	9.741,79
3100 Fremdleistungen	-570.929,71	-426.467,54
3101 Fremdleistung - Reisekosten/Auslagen	0,00	-2.429,61
3102 Zertifizierungskosten/Kosten CALATENA	-5.000,00	-5.758,95
3123 Sonst. Leistung EU 19% Vorst., 19% USt	0,00	-4.322,00
3125 Leistungen ausl. UN 19% Vorst., 19% USt	-14.338,50	0,00
8336 Nicht steuerbar §18b UStG (Veranstaltg.)	3.499,00	0,00
8400 Erlöse 19% USt	1.823.547,92	1.759.008,47
8402 sonstige Erlöse (Veranstaltungen)	81.946,42	0,00
8611 Verrechn. sonstige Sachbezüge Kfz 19%	18.367,54	14.209,37
8736 Gewährte Skonti 19% USt	-20.221,19	-22.112,00
8977 Bestandsveränderung Aufträge in Arbeit	0,00	-4.460,00
8991 Andere aktivierte Eigenleistung	<u>170.000,00</u>	<u>125.000,00</u>
	<b><u>1.498.228,21</u></b>	<b><u>1.452.212,96</u></b>

**2. Personalaufwand**

	<u>2019</u> EUR	<u>2018</u> EUR
<b>a) Löhne und Gehälter</b>	<b><u>726.401,44</u></b>	<b><u>602.431,37</u></b>
	31.12.2019	31.12.2018
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
4120 Gehälter	409.588,53	399.180,61
4122 Gehalt GmbH-Gesellschafter	91.607,49	121.745,14
4124 Geschäftsführergehalt GmbH-Gesellsch.	167.893,30	51.169,80
4145 Sachbezug Unfallvers. AN	1.337,90	1.244,98
4149 Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	189,78	91,08
4152 Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	19.260,00	15.751,42
4155 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0,00	-10.386,29
4156 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	-831,03	0,00
4157 Aufwendung Urlaubsrückstellg Ges.er-GF	16.505,03	0,00
4170 Vermögenswirksame Leistungen	384,08	398,88
4175 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	2.597,40	1.274,10
4180 Lohnbuchhaltungskosten	3.398,50	3.394,00
4185 sonstige Personalkosten	0,00	462,54
4194 Pauschale Steuern Minijobber	266,57	360,77
4195 Löhne für Minijobs	13.833,30	17.337,41
4196 Pauschale Steuern Gesellschafter-GF	370,59	0,00
4198 Pauschale Steuern Arbeitnehmer	0,00	406,93
	<b><u>726.401,44</u></b>	<b><u>602.431,37</u></b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

	<u>2019</u> EUR	<u>2018</u> EUR
<b>b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>	<b><u>145.521,43</u></b>	<b><u>156.979,09</u></b>
- davon für Altersversorgung EUR 22.104,19 (EUR 30.168,59)		
	<u>31.12.2019</u> EUR	<u>31.12.2018</u> EUR
4130 Gesetzliche Sozialaufwendungen	117.780,82	122.267,98
4138 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.702,49	2.021,30
4140 Freiwillige soziale Aufwendung, LSt-frei	2.602,25	2.301,80
4141 Sonstige soziale Abgaben	331,68	219,42
4160 Aufwendungen Altersvers. Gesellschafter	4.662,00	7.862,40
4165 Aufwendungen für Altersversorgung	9.078,00	14.038,00
4166 Aufwendungen f. Altersvers. Gesellschaft	7.972,39	7.876,39
4167 Pauschale Steuer für Versicherungen	391,80	391,80
	<b><u>145.521,43</u></b>	<b><u>156.979,09</u></b>

**3. Abschreibungen**

	<u>2019</u> EUR	<u>2018</u> EUR
<b>a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	<b><u>22.090,79</u></b>	<b><u>11.393,19</u></b>
	<u>31.12.2019</u> EUR	<u>31.12.2018</u> EUR
4822 Abschreibung immaterielle VermG	4.130,00	2.629,50
4823 Abschreibung selbst geschaffene imm. VG	6.279,00	1.195,00
4830 Abschreibungen auf Sachanlagen	9.639,13	5.266,10
4855 Sofortabschreibung GWG	1.481,66	1.191,59
Übertrag	21.529,79	10.282,19

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	EUR	EUR
Übertrag	21.529,79	10.282,19
4862 Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>561,00</u>	<u>1.111,00</u>
	<u><b>22.090,79</b></u>	<u><b>11.393,19</b></u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

	2019 EUR	2018 EUR
<b>4. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b><u>526.041,55</u></b>	<b><u>374.852,82</u></b>
	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
2020	0,00	235,42
2310	4,25	37,00
2311	2,00	0,00
2381	1.670,50	500,00
2400	727,23	0,00
2451	16.650,00	0,00
4210	38.953,20	42.949,20
4240	3.866,32	3.866,25
4245	8.300,78	11.454,10
4250	3.002,95	1.314,08
4260	611,00	69,33
4280	208,35	1.461,78
4360	14.832,59	16.086,04
4380	6.611,43	3.887,96
4390	0,00	2.674,16
4520	10.188,83	8.257,72
4530	18.422,17	17.813,65
4540	1.304,21	1.032,53
4570	54.464,38	46.075,46
4580	5.593,13	6.411,30
4595	2.353,69	3.063,47
4600	19.378,13	5.170,72
4605	2.406,00	1.739,13
4611	5.186,80	0,00
4630	0,00	737,51
4631	710,46	0,00
4632	258,83	281,77
4636	247,66	0,00
4637	80,59	0,00
4640	2.649,79	1.841,39
4650	4.379,93	3.262,42
4653	2.725,50	4.123,09
4654	1.877,12	1.398,18
Übertrag	227.667,82	185.743,66

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Übertrag	227.667,82	185.743,66
4655 Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	3.099,00	0,00
4660 Reisekosten Arbeitnehmer	459,03	4.333,28
4661 Reisekosten Arbeitnehmer, Flüge	22.521,09	32.826,76
4663 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	5.150,86	7.718,62
4664 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	1.996,81	3.282,36
4666 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	27.612,93	18.632,47
4668 Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	170,10	157,80
4790 Aufwand für Gewährleistungen	2.622,00	1.056,00
4805 Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	489,41	1.970,44
4806 Wartungskosten f.Hard-u.Software	50.435,72	42.723,98
4900 Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.260,41	302,66
4901 Veranstaltungen	88.626,41	0,00
4910 Porto	1.101,49	1.569,69
4920 Telefon	17.026,04	11.252,15
4922 Internetkosten	1.979,60	19.337,95
4930 Bürobedarf	1.825,00	1.874,97
4940 Fachliteratur	119,69	593,37
4945 Fortbildungskosten	38.618,18	13.219,64
4950 Rechts- und Beratungskosten	4.461,63	6.080,10
4955 Buchführungskosten	11.114,60	9.611,50
4957 Abschluss- und Prüfungskosten	7.000,00	7.000,00
4964 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	298,91	0,00
4965 Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	1.299,06	1.106,48
4969 Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	307,00	484,00
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	797,71	1.601,08
4980 Sonstiger Betriebsbedarf	4.981,05	2.373,86
	<u><b>526.041,55</b></u>	<u><b>374.852,82</b></u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
<b>5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<u><b>82,95</b></u>	<u><b>139,88</b></u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

	<u>31.12.2019</u> EUR	<u>31.12.2018</u> EUR
2651 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	82,95	139,88

	<u>2019</u> EUR	<u>2018</u> EUR
<b>6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b><u>28.642,01</u></b>	<b><u>27.433,53</u></b>
	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
2110 Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	22.834,24	19.537,22
2111 Zinsaufw. §§ 234 bis 237 AO abzugsfähig	33,00	0,00
2117 Zinsen an Ges.er, Beteiligung gr. 25%	5.774,77	7.642,42
2120 Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	<u>0,00</u>	<u>253,89</u>
	<b><u>28.642,01</u></b>	<b><u>27.433,53</u></b>
	<u>2019</u> EUR	<u>2018</u> EUR
<b>7. Ergebnis nach Steuern</b>	<b><u>49.613,94</u></b>	<b><u>279.262,84</u></b>
	<u>2019</u> EUR	<u>2018</u> EUR
<b>8. sonstige Steuern</b>	<b><u>1.416,00</u></b>	<b><u>2.174,00</u></b>
	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
4510 Kfz-Steuern	1.416,00	2.174,00
	<u>2019</u> EUR	<u>2018</u> EUR
<b>9. Jahresüberschuss</b>	<b><u>48.197,94</u></b>	<b><u>277.088,84</u></b>
	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Jahresüberschuss	48.197,94	277.088,84

## **5. Anlagen**

**BILANZ** zum 31. Dezember 2019

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	684.806,54		525.217,54
II. Sachanlagen	<u>29.371,00</u>	714.177,54	13.970,75
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte	36.500,00		36.500,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 7.927,20 (EUR 24.433,13)	259.943,37		261.312,64
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>3.164,26</u>	299.607,63	364,40
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		23.284,33	25.645,02
		<u>1.037.069,50</u>	<u>863.010,35</u>
		<u><u>1.037.069,50</u></u>	<u><u>863.010,35</u></u>

**BILANZ** zum 31. Dezember 2019

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	100.000,00		100.000,00
eigene Anteile	<u>12.000,00-</u>		<u>0,00</u>
eingefordertes Kapital		88.000,00	100.000,00
II. Kapitalrücklage		551.089,37	599.089,37
III. Verlustvortrag		352.718,77-	629.807,61-
IV. Jahresüberschuss		48.197,94	277.088,84
<b>B. Rückstellungen</b>		59.500,00	41.204,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		615.218,27	475.435,75
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 509.016,99 (EUR 326.711,64)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 106.201,28 (EUR 148.724,11)			
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		27.782,69	0,00
		<u>                    </u>	<u>                    </u>
		1.037.069,50	863.010,35
		<u>                    </u>	<u>                    </u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>1. Rohergebnis</b>		1.498.228,21	1.452.212,96
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	726.401,44		602.431,37
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>145.521,43</u>	871.922,87	156.979,09
- davon für Altersversorgung EUR 22.104,19 (EUR 30.168,59)			
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		22.090,79	11.393,19
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		526.041,55	374.852,82
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		82,95	139,88
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>28.642,01</u>	<u>27.433,53</u>
<b>7. Ergebnis nach Steuern</b>		49.613,94	279.262,84
8. sonstige Steuern		1.416,00	2.174,00
<b>9. Jahresüberschuss</b>		<u><u>48.197,94</u></u>	<u><u>277.088,84</u></u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
0027	EDV-Software	14.334,50		18.334,50
0030	Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten	1.627,00		1.759,00
0048	Immaterielle VermG selbst geschaffen	<u>668.845,04</u>	684.806,54	505.124,04
<b>Sachanlagen</b>				
0400	Betriebsausstattung	4.869,00		0,50
0420	Büroeinrichtung	24.332,00		13.239,25
0451	Mietereinbauten	4,00		4,00
0480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00		0,00
0485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>166,00</u>	29.371,00	727,00
<b>Vorräte</b>				
7095	In Arbeit befindliche Aufträge		36.500,00	36.500,00
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				
0998	Einzelwertberichtigung Forderung(b.1J)	16.650,00-		0,00
1400	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	257.318,96		219.471,80
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	5.514,94		12.259,14
1508	Darlehen D. Richartz	0,00		15.433,13
1509	Darlehen D. Richartz	7.927,20		9.000,00
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	0,00		3.185,00
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	3.560,80		131,21
1546	USt-Forderungen Vorjahre	2.270,31		0,00
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	1,16		0,00
1552	Darlehen DGIQ e.V., Lünen	0,00		727,23
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	0,00		28,04
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>0,00</u>	259.943,37	1.077,09
<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 7.927,20 (EUR 24.433,13)</b>				
1508	Darlehen D. Richartz			
1509	Darlehen D. Richartz			
<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>				
1000	Kasse Lünen	42,23		220,67
1001	Kasse Schwedt	94,99		143,73
1205	Spk adL 67041	<u>3.027,04</u>	3.164,26	0,00
Übertrag			<u>1.013.785,17</u>	<u>837.365,33</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			1.013.785,17	837.365,33
0980	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b> Aktive Rechnungsabgrenzung		23.284,33	25.645,02
	Summe Aktiva		<u>1.037.069,50</u>	<u>863.010,35</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Gezeichnetes Kapital</b>			
0800	Gezeichnetes Kapital		100.000,00	100.000,00
	<b>eigene Anteile</b>			
0819	Erworbene eigene Anteile		12.000,00-	0,00
	<b>Kapitalrücklage</b>			
0840	Kapitalrücklage		551.089,37	599.089,37
	<b>Verlustvortrag</b>			
0868	Verlustvortrag vor Verwendung		352.718,77-	629.807,61-
	<b>Jahresüberschuss</b>			
	Jahresüberschuss		48.197,94	277.088,84
	<b>Rückstellungen</b>			
0961	Urlaubsrückstellungen	29.174,00		13.500,00
0966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	5.544,00		5.544,00
0970	Sonstige Rückstellungen	0,00		0,00
0974	Rückstellungen f. Gewährleistungen	17.782,00		15.160,00
0977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>7.000,00</u>	59.500,00	7.000,00
	<b>Verbindlichkeiten</b>			
0740	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern 1-5J	106.201,28		148.724,11
1200	Sparkasse Lünen 16091845	360.244,03		169.228,91
1570	Abziehbare Vorsteuer	1.711,12-		0,00
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	1.886,56-		0,00
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	143,35-		0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	183.504,92-		0,00
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	2.945,44-		0,00
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	109.666,39		94.368,29
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	8.772,67		7.954,14
1731	Kreditkartenabrechnung DKB B.Kurpicz	0,00		305,88
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	12.640,90		20.171,59
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	0,00		150,00
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	11.706,64		158,91
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	2.688,98		34.373,92
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	143,35		0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	363.273,76		0,00
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	155.133,78-		0,00
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	17.740,00-		0,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	<u>2.945,44</u>	615.218,27	0,00
			<hr/>	<hr/>
Übertrag			1.009.286,81	863.010,35

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			1.009.286,81	863.010,35
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 509.016,99 (EUR 326.711,64)</b>			
1200	Sparkasse Lünen 16091845			
1570	Abziehbare Vorsteuer			
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1731	Kreditkartenabrechnung DKB B.Kurpicz			
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 106.201,28 (EUR 148.724,11)</b>			
0740	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern 1-5J			
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
0990	Passive Rechnungsabgrenzung		27.782,69	0,00
	Summe Passiva		1.037.069,50	863.010,35

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Rohergebnis</b>				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	59,90		9.711,00
2742	Versich.entschädigung, Schadenersatz	0,00		92,43
2749	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	11.296,83		9.741,79
3100	Fremdleistungen	570.929,71-		426.467,54-
3101	Fremdleistung - Reisekosten/Auslagen	0,00		2.429,61-
3102	Zertifizierungskosten/Kosten CALATENA	5.000,00-		5.758,95-
3123	Sonst. Leistung EU 19% Vorst., 19% USt	0,00		4.322,00-
3125	Leistungen ausl. UN 19% Vorst., 19% USt	14.338,50-		0,00
8336	Nicht steuerbar §18b UStG (Veranstaltg.)	3.499,00		0,00
8400	Erlöse 19% USt	1.823.547,92		1.759.008,47
8402	sonstige Erlöse (Veranstaltungen)	81.946,42		0,00
8611	Verrechn. sonstige Sachbezüge Kfz 19%	18.367,54		14.209,37
8736	Gewährte Skonti 19% USt	20.221,19-		22.112,00-
8977	Bestandsveränderung Aufträge in Arbeit	0,00		4.460,00-
8991	Andere aktivierte Eigenleistung	<u>170.000,00</u>	1.498.228,21	125.000,00
<b>Löhne und Gehälter</b>				
4120	Gehälter	409.588,53		399.180,61
4122	Gehalt GmbH-Gesellschafter	91.607,49		121.745,14
4124	Geschäftsführergehalt GmbH-Gesellsch.	167.893,30		51.169,80
4145	Sachbezug Unfallvers. AN	1.337,90		1.244,98
4149	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	189,78		91,08
4152	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	19.260,00		15.751,42
4155	Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0,00		10.386,29-
4156	Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	831,03-		0,00
4157	Aufwendung Urlaubsrückstellg Ges.er-GF	16.505,03		0,00
4170	Vermögenswirksame Leistungen	384,08		398,88
4175	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	2.597,40		1.274,10
4180	Lohnbuchhaltungskosten	3.398,50		3.394,00
4185	sonstige Personalkosten	0,00		462,54
4194	Pauschale Steuern Minijobber	266,57		360,77
4195	Löhne für Minijobs	13.833,30		17.337,41
4196	Pauschale Steuern Gesellschafter-GF	370,59		0,00
4198	Pauschale Steuern Arbeitnehmer	<u>0,00</u>	726.401,44	406,93
<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	117.780,82		122.267,98
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.702,49		2.021,30
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	2.602,25		2.301,80
4141	Sonstige soziale Abgaben	331,68		219,42
4160	Aufwendungen Altersvers. Gesellschafter	4.662,00		7.862,40
Übertrag		<u>128.079,24</u>	<u>771.826,77</u>	<u>715.108,69</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		128.079,24	771.826,77	715.108,69
	<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>			
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	9.078,00		14.038,00
4166	Aufwendungen f. Altersvers. Gesellschaft	7.972,39		7.876,39
4167	Pauschale Steuer für Versicherungen	<u>391,80</u>	145.521,43	391,80
	<b>davon für Altersversorgung EUR 22.104,19 (EUR 30.168,59)</b>			
4160	Aufwendungen Altersvers. Gesellschafter			
4165	Aufwendungen für Altersversorgung			
4166	Aufwendungen f. Altersvers. Gesellschaft			
4167	Pauschale Steuer für Versicherungen			
	<b>Abschreibungen</b>			
	<b>auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen</b>			
4822	Abschreibung immaterielle VermG	4.130,00		2.629,50
4823	Abschreibung selbst geschaffene imm. VG	6.279,00		1.195,00
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	9.639,13		5.266,10
4855	Sofortabschreibung GWG	1.481,66		1.191,59
4862	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>561,00</u>	22.090,79	1.111,00
	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
2020	Periodenfremde Aufwendungen	0,00		235,42
2310	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	4,25		37,00
2311	Abgang immaterielle VermögensG, RBW, BV	2,00		0,00
2381	Zuwendg.Spenden wissenschaft./kult. Zweck	1.670,50		500,00
2400	Forderungsverluste	727,23		0,00
2451	Einstellung in die EWB auf Forderungen	16.650,00		0,00
4210	Miete	38.953,20		42.949,20
4240	Gas, Strom, Wasser	3.866,32		3.866,25
4245	Nebenkosten Miete	8.300,78		11.454,10
4250	Reinigung	3.002,95		1.314,08
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	611,00		69,33
4280	Sonstige Raumkosten/ Deko	208,35		1.461,78
4360	Versicherungen	14.832,59		16.086,04
4380	Gebühren/Beiträge	6.611,43		3.887,96
4390	Sonstige Abgaben	0,00		2.674,16
4520	Kfz-Versicherungen	10.188,83		8.257,72
Übertrag		<u>105.629,43</u>	<u>604.214,55</u>	<u>588.616,27</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		105.629,43	604.214,55	588.616,27
	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
4530	lfd.Kfz-Kosten	18.422,17		17.813,65
4540	Kfz-Reparaturen	1.304,21		1.032,53
4570	Mietleasing Kfz	54.464,38		46.075,46
4580	Sonstige Kfz-Kosten	5.593,13		6.411,30
4595	Fremdfahrzeugkosten	2.353,69		3.063,47
4600	Werbekosten u.Präsentationskosten	19.378,13		5.170,72
4605	Streuartikel	2.406,00		1.739,13
4611	Messekosten	5.186,80		0,00
4630	Geschenke abzugsfähig	0,00		737,51
4631	Geschenke abzugsfähig mit § 37b EStG	710,46		0,00
4632	Pausch. Steuern Geschenke/Zugaben abz.	258,83		281,77
4636	Geschenke n. abzugsfähig mit § 37b EStG	247,66		0,00
4637	Pausch. Steuern für Zuwendungen n.abz.	80,59		0,00
4640	Repräsentationskosten	2.649,79		1.841,39
4650	Bewirtungskosten	4.379,93		3.262,42
4653	Aufmerksamkeiten	2.725,50		4.123,09
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	1.877,12		1.398,18
4655	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	3.099,00		0,00
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	459,03		4.333,28
4661	Reisekosten Arbeitnehmer, Flüge	22.521,09		32.826,76
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	5.150,86		7.718,62
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	1.996,81		3.282,36
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	27.612,93		18.632,47
4668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	170,10		157,80
4790	Aufwand für Gewährleistungen	2.622,00		1.056,00
4805	Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	489,41		1.970,44
4806	Wartungskosten f.Hard-u.Software	50.435,72		42.723,98
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.260,41		302,66
4901	Veranstaltungen	88.626,41		0,00
4910	Porto	1.101,49		1.569,69
4920	Telefon	17.026,04		11.252,15
4922	Internetkosten	1.979,60		19.337,95
4930	Bürobedarf	1.825,00		1.874,97
4940	Fachliteratur	119,69		593,37
4945	Fortbildungskosten	38.618,18		13.219,64
4950	Rechts- und Beratungskosten	4.461,63		6.080,10
4955	Buchführungskosten	11.114,60		9.611,50
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	7.000,00		7.000,00
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	298,91		0,00
4965	Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	1.299,06		1.106,48
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	307,00		484,00
Übertrag		520.262,79	604.214,55	310.531,43

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		520.262,79	604.214,55	310.531,43
	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	797,71		1.601,08
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	<u>4.981,05</u>	526.041,55	2.373,86
	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
2651	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		82,95	139,88
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
2110	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	22.834,24		19.537,22
2111	Zinsaufw. §§ 234 bis 237 AO abzugsfähig	33,00		0,00
2117	Zinsen an Ges.er, Beteiligung gr. 25%	5.774,77		7.642,42
2120	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	<u>0,00</u>	28.642,01	253,89
	<b>sonstige Steuern</b>			
4510	Kfz-Steuern		1.416,00	2.174,00
	<b>Jahresüberschuss</b>			
	Jahresüberschuss		<u>48.197,94</u>	<u>277.088,84</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation,  
44536 Lünen

## DEBITORENAUFSTELLUNG

Debitoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr	Vorjahr
		EUR	EUR
10111	BASF SE Ludwigshafen	0,00	3.559,19
10112	B.A.D. Gesundheitsvorsorge	0,00	870,19
10117	Bayer AG, Leverkusen	40.639,69	3.559,19
10118	BSCG GmbH, Lünen	120,49	0,00
10119	Bruno Richter Industrieanlagen GmbH,Bieb	0,00	3.559,19
10120	Bridging IT GmbH	21.848,40	0,00
10200	Covestro Deutschland AG, Leverkusen	7.754,84	3.559,19
10212	Betonwerk GmbH Milmersdorf	14.492,84	0,00
10303	Deutsche Bahn AG - DB Training, Berlin	38.127,60	64.057,70
10307	Karl Diederichs KG, Remscheid	0,00	33.796,00
10402	Evonik Technology & Intr.GmbH, Marl	8.925,00	6.474,69
10708	HTI Gienger KG	0,00	2.491,86
10800	Holborn Europa Raffinerie GmbH	25.316,11	0,00
10802	IXLOG Unternehmensberatung GmbH, Hofheim	0,00	3.570,00
10812	InfraServ GmbH & Co. Knapsack KG, Hürth	0,00	3.559,19
10905	Kurpicz, Bernhard	414,22	407,81
10907	Leopold Kostal GmbH & Co.KG, Lüdenscheid	0,00	7.140,00
10908	Kiel Industrial Services AG, Wesseling	0,00	3.559,19
11006	Wolfgang Leipzig, Lünen	96,39	0,00
11008	LANXESS Deutschland GmbH,Leverkusen	0,00	3.559,19
11120	Merck KGaA, Darmstadt	10.455,94	3.559,19
11304	OMS GmbH,Lünen	128,52	128,52
11404	PCK Raffinerie GmbH	44.032,98	32.133,48
11611	Schütz GmbH & Co.KGaA	0,00	5.199,47
11613	Stolzenhoff GmbH & Co.KG, Lünen	0,00	31.169,37
11714	Total Raffinerie Mitteldeutschland GmbH	34.510,00	0,00
12007	Wacker Chemie AG	10.455,94	0,00
12207	Weber Rohrleitungsbau, Pulheim	0,00	3.559,19
		257.318,96	219.471,80
		257.318,96	219.471,80

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation,  
44536 Lünen

## KREDITORENAUFSTELLUNG

Kreditoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr	Vorjahr
		EUR	EUR
70008	ALD Lease Finanz GmbH,Hamburg	617,06	0,00
70014	amazon Mktpfce,div.Lieferanten	7,26	0,00
70043	Aral AG Bochum	983,22	0,00
70049	Aulinger RAe	216,22	0,00
70054	axandis GmbH	9.996,00	9.996,00
70200	CBRM GmbH	41.412,00	16.993,20
70236	ckn Computer GmbH & Co.KG	0,00	199,92
70302	DKB Lufthansa Miles & More Credit Card	0,00	8.988,26
70306	DIN e.V., Berlin	0,00	38.403,37
70401	MasterCard - Dirk Richartz	0,00	273,32
70435	Diverse EC Zahlungen/Überweisungen	422,10	0,00
70600	GS Softwrae Projects GmbH	10.591,00	0,00
70602	Gothaer Vers.	969,53	836,49
70640	GRENKE AG, Baden-Baden	71,51	71,51
70827	ICN GmbH & Co.KG, Dortmund	11.433,74	4.313,39
70835	ICU Investor Center Uckermark GmbH,Schwe	300,00	300,00
71008	Lichtwerbung Sassmannshausen	0,00	178,26
71026	Karsten Lange,Reinigungsservice, Schwedt	0,00	121,19
71302	Olschewski	1.305,07	1.260,57
71423	Provinzial Vers.	3.305,63	3.907,27
71432	PCK Raffinerie GmbH	383,41	1.192,02
71508	Roland Vers.	0,00	126,54
71640	Springer Customer Service Center GmbH,He	205,21	0,00
71670	Schneider + Ehret GmbH, Lünen	165,86	0,00
71673	Spegel,Josef, Stadtbergen	23.990,40	6.092,80
71674	Spro-It Verwaltungs-GmbH, Walldorf	0,00	333,20
71701	Telekom Deutschland GmbH	528,57	526,58
71928	4.OPMC e.V., Berlin	2.500,00	0,00
80003	Bilstein / RK Abrechnung	120,00	0,00
80037	Simsch,Carsten Reisekosten-Abrg.	75,40	147,20
80044	Manske, Sebastian / RK Abr. PNr.44	0,00	107,20
80048	Lorei,Julia / RK Abr.	67,20	0,00
		109.666,39	94.368,29
		109.666,39	94.368,29

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation,  
44536 Lünen

---

**KREDITORENAUFSTELLUNG**

Kreditoren mit Soll-Saldo

		Geschäftsjahr	Vorjahr
Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
71721	TA Triumph Adler Westf.GmbH	0,00	28,04
		—	—
		0,00	28,04
		==	==

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
1	Ingangsetzungs- und Erweiterungsaufwand	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	995.416,17 995.416,17 <b>0,00</b>				995.416,17 995.416,17 <b>0,00</b>
27	EDV-Software	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	53.427,25 35.092,75 <b>18.334,50</b>	4.000,00		<b>4.000,00</b>	53.427,25 39.092,75 <b>14.334,50</b>
30	Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	4.900,00 3.141,00 <b>1.759,00</b>	1.800,00- 130,00 1.798,00- <b>2,00-</b>		<b>130,00</b>	3.100,00 1.473,00 <b>1.627,00</b>
48	Immaterielle VermG selbst geschaffen	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	658.789,54 153.665,50 <b>505.124,04</b>	170.000,00 6.279,00 <b>170.000,00</b>		<b>6.279,00</b>	828.789,54 159.944,50 <b>668.845,04</b>
400	Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	1.693,65 1.693,15 <b>0,50</b>	5.698,59 1.693,65- 829,59 1.693,15- <b>5.698,59 0,50-</b>		<b>829,59</b>	5.698,59 829,59 <b>4.869,00</b>
420	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	172.114,88 158.875,63 <b>13.239,25</b>	19.906,04 15.529,77- 8.809,54 15.526,02- <b>19.906,04 3,75-</b>		<b>8.809,54</b>	176.491,15 152.159,15 <b>24.332,00</b>
451	Mietereinbauten	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	14.752,17 14.748,17 <b>4,00</b>				14.752,17 14.748,17 <b>4,00</b>
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		1.481,66 1.481,66- 1.481,66 1.481,66- <b>1.481,66</b>		<b>1.481,66</b>	0,00 0,00 <b>0,00</b>
485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	2.858,93 2.131,93 <b>727,00</b>	561,00		<b>561,00</b>	2.858,93 2.692,93 <b>166,00</b>
<b>Summe</b>		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	1.903.952,59 1.364.764,30 <b>539.188,29</b>	197.086,29 20.505,08- 22.090,79 20.498,83- <b>197.086,29 6,25-</b>		<b>22.090,79</b>	2.080.533,80 1.366.356,26 <b>714.177,54</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>1</b>	<b>Ingangsetzungs- und Erweiterungsaufwand</b>							
1001	Projekt ISP / Sasqia	31.12.2005	AHK	231.855,02				231.855,02
		Linear	Abschr.	231.855,02				231.855,02
		<b>05/00 / 20,00</b>	<b>BW</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>
1002	Verbundprojekt ISP / Soft-Pit	31.12.2006	AHK	454.586,55				454.586,55
		Immat.WG	Abschr.	454.586,55				454.586,55
		<b>05/00 / 20,00</b>	<b>BW</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>
1003	ISP / Lieferantenportal	31.12.2009	AHK	283.607,60				283.607,60
		Immat.WG	Abschr.	283.607,60				283.607,60
		<b>05/00 / 20,00</b>	<b>BW</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>
1004	ISP / Projekt Optikon	31.12.2009	AHK	25.367,00				25.367,00
		Immat.WG	Abschr.	25.367,00				25.367,00
		<b>05/00 / 20,00</b>	<b>BW</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>
Summe	Ingangsetzungs- und Erweiterungs- aufwand	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		995.416,17 995.416,17 <b>0,00</b>				995.416,17 995.416,17 <b>0,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>27</b>	<b>EDV-Software</b>								
27013	ISP-Lizenz	06.01.2014		AHK	30.000,00				30.000,00
		Linear		Abschr.	29.999,50				29.999,50
		<b>02/00 / 50,00</b>		<b>BW</b>	<b>0,50</b>				<b>0,50</b>
27014	Smartsheet,USA,Online-Tool f. Projektmanagement	06.01.2015		AHK	425,25				425,25
		Linear		Abschr.	424,75				424,75
		<b>03/00 / 33,33</b>		<b>BW</b>	<b>0,50</b>				<b>0,50</b>
27015	FormPro 3.0 Software zur Formu- larauswertung S/N: PN30RB402013	16.11.2015		AHK	3.002,00				3.002,00
		Linear		Abschr.	3.001,50				3.001,50
		<b>03/00 / 33,33</b>		<b>BW</b>	<b>0,50</b>				<b>0,50</b>
27019	ICN GmbH, erworbene Software / Lizenzen	01.08.2018		AHK	20.000,00				20.000,00
		Linear		Abschr.	1.667,00	4.000,00			5.667,00
		<b>05/00 / 20,00</b>		<b>BW</b>	<b>18.333,00</b>			<b>4.000,00</b>	<b>14.333,00</b>
Summe	EDV-Software			Ansch-/Herst-K	53.427,25				53.427,25
				Abschreibung	35.092,75	4.000,00			39.092,75
				<b>Buchwerte</b>	<b>18.334,50</b>			<b>4.000,00</b>	<b>14.334,50</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>30</b>	<b>Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten</b>								
30001	Anm. Wort-/Bildmarke: " Orga- Tech 5-Stufen Vorgehensmodell"	12.12.2002 Immat.WG <b>10/00 / 10,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	500,00 499,50 <b>0,50</b>	500,00- 499,50- <b>0,50-</b>				0,00 0,00 <b>0,00</b>
30002	Anm. Wort-/Bildmarke: "OrgaTech Projektmanagement"	12.12.2002 Immat.WG <b>10/00 / 10,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	500,00 499,50 <b>0,50</b>					500,00 499,50 <b>0,50</b>
30003	Anm. Wort-/Bildmarke: "Ganzheitliches Projektmanage- ment"	17.04.2002 Immat.WG <b>10/00 / 10,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	500,00 499,50 <b>0,50</b>	500,00- 499,50- <b>0,50-</b>				0,00 0,00 <b>0,00</b>
30004	Anm. Wort-/Bildmarke: "Vorstudie Gesamtkonzeption ..."	17.04.2002 Immat.WG <b>10/00 / 10,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	500,00 499,50 <b>0,50</b>	500,00- 499,50- <b>0,50-</b>				0,00 0,00 <b>0,00</b>
30005	Anm. Wort-/Bildmarke: "OrgaTech"	17.04.2002 Immat.WG <b>10/00 / 10,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	500,00 499,50 <b>0,50</b>					500,00 499,50 <b>0,50</b>
30007	Gebrauchsmusteranmeldung "Normenabgleicheinrichtung"	15.08.2006 Immat.WG <b>10/00 / 10,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	300,00 299,50 <b>0,50</b>	300,00- 299,50- <b>0,50-</b>				0,00 0,00 <b>0,00</b>
30013	Anmeldung Wortmarke: "ISP Net Check"	07.05.2015 Linear <b>10/00 / 10,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	300,00 110,00 <b>190,00</b>	30,00			<b>30,00</b>	300,00 140,00 <b>160,00</b>
30014	Anmeldung Wort u.Bildmarke: DICE	20.09.2016 Immat.WG <b>10/00 / 10,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	500,00 117,00 <b>383,00</b>	50,00			<b>50,00</b>	500,00 167,00 <b>333,00</b>
30015	Anmeldung Wort u.Bildmarke: Di- gital Chain Exploration	20.09.2016 Immat.WG <b>10/00 / 10,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	500,00 117,00 <b>383,00</b>	50,00			<b>50,00</b>	500,00 167,00 <b>333,00</b>
30016	Anmeldung Wort- und Bildmarke: CALATENA	07.03.2017 Keine AfA	AHK Abschr. <b>BW</b>	500,00 <b>500,00</b>					500,00 0,00 <b>500,00</b>
30017	Anmeldung Wort- und Bildmarke: CALATENA	29.03.2017 Keine AfA	AHK Abschr. <b>BW</b>	300,00 <b>300,00</b>					300,00 0,00 <b>300,00</b>
Summe	Lizenzen an gewerblichen Schutz- rechten	Ansch-/Herst-K Abschreibung		4.900,00 3.141,00 <b>1.759,00</b>	1.800,00- 130,00 1.798,00- <b>2,00-</b>			<b>130,00</b>	3.100,00 1.473,00 <b>1.627,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>48</b>	<b>Immaterielle VermG selbst geschaffen</b>							
48001	ISP / Projekt Optikon	31.12.2010 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	152.471,00 152.470,50 0,50				152.471,00 152.470,50 0,50
48002	STLV Wiki / Memo	31.12.2012 Keine AfA	AHK Abschr. BW	324.368,54  324.368,54				324.368,54 0,00 324.368,54
48003	ISP / Lieferantenbeteiligung	28.02.2017 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	11.950,00 1.195,00 10.755,00	40.000,00 6.279,00 40.000,00		6.279,00	51.950,00 7.474,00 44.476,00
48004	CALATENA	31.05.2017 Keine AfA	AHK Abschr. BW	170.000,00  170.000,00	130.000,00  130.000,00			300.000,00 0,00 300.000,00
Summe	Immaterielle VermG selbst ge- schaffen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		658.789,54 153.665,50 505.124,04	170.000,00 6.279,00 170.000,00		6.279,00	828.789,54 159.944,50 668.845,04

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>400</b>	<b>Betriebsausstattung</b>								
400009	Wasseraufbereitungsanlage	29.11.2011		AHK	1.693,65	1.693,65-			0,00
		Linear		Abschr.	1.693,15	1.693,15-			0,00
		<b>07/00 / 14,29</b>		<b>BW</b>	<b>0,50</b>	<b>0,50-</b>			<b>0,00</b>
400010	Idp Smart 51 ID-Kartendrucker, Amazon	11.04.2019		AHK		1.401,59			1.401,59
		Linear		Abschr.		351,59			351,59
		<b>03/00 / 33,33</b>		<b>BW</b>	<b>0,00</b>	<b>1.401,59</b>		<b>351,59</b>	<b>1.050,00</b>
400011	RFID-Gates (für Messen), m.i.k. IT GmbH	10.09.2019		AHK		4.297,00			4.297,00
		Linear		Abschr.		478,00			478,00
		<b>03/00 / 33,33</b>		<b>BW</b>	<b>0,00</b>	<b>4.297,00</b>		<b>478,00</b>	<b>3.819,00</b>
Summe	Betriebsausstattung			Ansch-/Herst-K	1.693,65	5.698,59			5.698,59
				Abschreibung	1.693,15	1.693,65-			829,59
				<b>Buchwerte</b>	<b>0,50</b>	<b>5.698,59</b>		<b>829,59</b>	<b>4.869,00</b>
						<b>0,50-</b>			

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>420</b>	<b>Büroeinrichtung</b>								
+	VIVA Integraltisch GE 48234, Schüsseler	14.04.2003 Linear		AHK Abschr. BW	1.014,45 1.013,95 <b>0,50</b>				1.014,45 1.013,95 <b>0,50</b>
420011	Konferenztisch	11.07.2000 Linear		AHK Abschr. BW	720,22 719,72 <b>0,50</b>				720,22 719,72 <b>0,50</b>
420013	Schreibtisch VIVA 48292	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	1.108,23 1.107,73 <b>0,50</b>				1.108,23 1.107,73 <b>0,50</b>
420014	Schreibtisch VIVA 48225	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	737,79 737,29 <b>0,50</b>				737,79 737,29 <b>0,50</b>
420015	Schreibtisch VIVA 48297	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	531,31 530,81 <b>0,50</b>				531,31 530,81 <b>0,50</b>
420017	Schreibtisch Integra 49788	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	759,27 758,77 <b>0,50</b>				759,27 758,77 <b>0,50</b>
420018	Technik Theke	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	785,34 784,84 <b>0,50</b>				785,34 784,84 <b>0,50</b>
420019	4 Flügeltürenschränke	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	1.642,78 1.642,28 <b>0,50</b>				1.642,78 1.642,28 <b>0,50</b>
420020	2 Glasrahmenschränke	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	1.126,63 1.126,13 <b>0,50</b>				1.126,63 1.126,13 <b>0,50</b>
420021	Mobilcontainer	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	502,73 502,23 <b>0,50</b>				502,73 502,23 <b>0,50</b>
420029	Tec-Rack Modell 48656	24.10.2000 Linear		AHK Abschr. BW	510,63 510,13 <b>0,50</b>				510,63 510,13 <b>0,50</b>
420030	Schreibtisch VIVA Mod.48319	06.11.2000 Linear		AHK Abschr. BW	537,62 537,12 <b>0,50</b>				537,62 537,12 <b>0,50</b>
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			9.977,00 9.971,00 <b>6,00</b>				9.977,00 9.971,00 <b>6,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>420</b>	<b>Büroeinrichtung</b>							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		9.977,00 9.971,00 <b>6,00</b>				9.977,00 9.971,00 <b>6,00</b>
420031	Sichrückwände f.Schreibtisch	06.11.2000 Linear <b>10/00 / 30,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	214,36 213,86 <b>0,50</b>				214,36 213,86 <b>0,50</b>
420032	Thekenplatte Modell 33582	31.01.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	50,62 50,12 <b>0,50</b>				50,62 50,12 <b>0,50</b>
420033	Hängerahmen Modell 51263	31.01.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	120,79 120,29 <b>0,50</b>				120,79 120,29 <b>0,50</b>
420043	3 Integraltische 120, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	2.338,27 2.337,77 <b>0,50</b>				2.338,27 2.337,77 <b>0,50</b>
420044	4 Flügeltürenschränke Mod.39518, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.649,94 1.649,44 <b>0,50</b>				1.649,94 1.649,44 <b>0,50</b>
420045	2 Freiformtische VIVA, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.279,00 1.278,50 <b>0,50</b>				1.279,00 1.278,50 <b>0,50</b>
420046	7 Drehsessel CT 91811, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>08/00 / 20,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	2.863,75 2.863,25 <b>0,50</b>				2.863,75 2.863,25 <b>0,50</b>
420047	Schreibtisch VIVA 48225, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	609,59 609,09 <b>0,50</b>				609,59 609,09 <b>0,50</b>
420048	Schreibisch VIVA 48297, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	609,59 609,09 <b>0,50</b>				609,59 609,09 <b>0,50</b>
420049	2 Beistellcontainer Mod.47114, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	964,30 963,80 <b>0,50</b>				964,30 963,80 <b>0,50</b>
420050	Hängeregistratur, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	617,64 617,14 <b>0,50</b>				617,64 617,14 <b>0,50</b>
420051	7 Flügeltürenschränke, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	3.145,60 3.145,10 <b>0,50</b>				3.145,60 3.145,10 <b>0,50</b>
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		24.440,45 24.428,45 <b>12,00</b>				24.440,45 24.428,45 <b>12,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>420</b>	<b>Büroeinrichtung</b>							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		24.440,45 24.428,45 <b>12,00</b>				24.440,45 24.428,45 <b>12,00</b>
420052	Mobilcontainer Mod.50561, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	517,94 517,44 <b>0,50</b>				517,94 517,44 <b>0,50</b>
420053	Stehleuchte, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>05/00 / 20,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	562,73 562,23 <b>0,50</b>				562,73 562,23 <b>0,50</b>
420054	2 Dauphinsessel, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>08/00 / 20,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.541,47 1.540,97 <b>0,50</b>				1.541,47 1.540,97 <b>0,50</b>
420055	Beistellschrank, Schüssler	28.06.2001 Linear <b>10/00 / 20,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	456,33 455,83 <b>0,50</b>				456,33 455,83 <b>0,50</b>
420059	8 Stuhlsessel Leder, Möbel Meyer	11.10.2001 Linear <b>08/00 / 20,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	3.394,98 3.394,48 <b>0,50</b>				3.394,98 3.394,48 <b>0,50</b>
420062	2 Schreibtische mit Zubehör, Schüssler	24.10.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	2.045,17 2.044,67 <b>0,50</b>				2.045,17 2.044,67 <b>0,50</b>
420075	3 Integraltische 120° links, Schüss- ler	13.12.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	2.258,89 2.258,39 <b>0,50</b>				2.258,89 2.258,39 <b>0,50</b>
420077	Flügeltürenschränk, Schüssler	13.12.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	471,28 470,78 <b>0,50</b>				471,28 470,78 <b>0,50</b>
420079	Kompakttisch Integra 90 °, Schüss- ler	13.12.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	543,25 542,75 <b>0,50</b>				543,25 542,75 <b>0,50</b>
420080	Beistellcontainer 12 HE, Schüssler	13.12.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	477,04 476,54 <b>0,50</b>				477,04 476,54 <b>0,50</b>
420081	Flügeltürenschränk, Schüssler	13.12.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	471,28 470,78 <b>0,50</b>				471,28 470,78 <b>0,50</b>
420082	Glasrahmenschränk, Schüssler	13.12.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	532,13 531,63 <b>0,50</b>				532,13 531,63 <b>0,50</b>
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		37.712,94 37.694,94 <b>18,00</b>				37.712,94 37.694,94 <b>18,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>420</b>	<b>Büroeinrichtung</b>							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		37.712,94 37.694,94 <b>18,00</b>				37.712,94 37.694,94 <b>18,00</b>
420083	Aktengarderobenschrank, Schlüssel	13.12.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	458,25 457,75 <b>0,50</b>				458,25 457,75 <b>0,50</b>
420084	Kompakttisch Integra 90°, Schlüssel	13.12.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	543,25 542,75 <b>0,50</b>				543,25 542,75 <b>0,50</b>
420085	Kompakttisch Integra 90°, Schlüssel	13.12.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	543,25 542,75 <b>0,50</b>				543,25 542,75 <b>0,50</b>
420086	Viva Freiformtisch, Schüssler	13.12.2001 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	623,03 622,53 <b>0,50</b>				623,03 622,53 <b>0,50</b>
420095	Bild "Zeche Hermann"	17.05.2001 Linear <b>10/00 / 20,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	528,92 527,92 <b>1,00</b>				528,92 527,92 <b>1,00</b>
420112	Frankiersystem T1000, FP	28.11.2002 Linear <b>08/00 / 20,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.888,54 1.888,04 <b>0,50</b>	1.888,54- 1.888,04- <b>0,50-</b>			0,00 0,00 <b>0,00</b>
420114	10 Drehsessel Mod.Cronos, Schüssler	07.11.2002 Linear <b>06/00 / 20,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	4.579,20 4.578,70 <b>0,50</b>				4.579,20 4.578,70 <b>0,50</b>
420119	Konferenztisch, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear <b>13/00 / 7,69</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.455,42 1.454,92 <b>0,50</b>				1.455,42 1.454,92 <b>0,50</b>
420122	Einrichtung Besprechungsraum, Hauschopp	21.03.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	17.241,38 17.240,88 <b>0,50</b>				17.241,38 17.240,88 <b>0,50</b>
420128	2 Rollcontainer GE47085, Schüssler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.177,26 1.176,76 <b>0,50</b>				1.177,26 1.176,76 <b>0,50</b>
420129	Rundeck links Basistisch, Schüssler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	460,70 460,20 <b>0,50</b>				460,70 460,20 <b>0,50</b>
420130	Besprechungsansatz VIVA Tisch, Schüssler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	460,70 460,20 <b>0,50</b>				460,70 460,20 <b>0,50</b>
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		67.672,84 67.648,34 <b>24,50</b>	1.888,54- 1.888,04- <b>0,50-</b>			65.784,30 65.760,30 <b>24,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>420</b>	<b>Büroeinrichtung</b>							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		67.672,84 67.648,34 <b>24,50</b>	1.888,54- 1.888,04- <b>0,50-</b>			65.784,30 65.760,30 <b>24,00</b>
420131	2 Integraltische GE 48192, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.817,55 1.817,05 <b>0,50</b>				1.817,55 1.817,05 <b>0,50</b>
420132	3 Drehsessel Mod.Cronos CT 91811, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	2.006,10 2.005,60 <b>0,50</b>				2.006,10 2.005,60 <b>0,50</b>
420133	Besuchersessel Cronos CT91101, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	533,77 533,27 <b>0,50</b>				533,77 533,27 <b>0,50</b>
420134	Schreibtisch VIVA Mod.48319, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	823,95 823,45 <b>0,50</b>				823,95 823,45 <b>0,50</b>
420135	2 Integraltische GE48192, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 7,69</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	2.028,90 2.028,40 <b>0,50</b>				2.028,90 2.028,40 <b>0,50</b>
420136	2 VIVA Tische Mod.48234, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	2.028,90 2.028,40 <b>0,50</b>				2.028,90 2.028,40 <b>0,50</b>
420137	4 Drehsessel Mod. CT91811, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	2.674,80 2.674,30 <b>0,50</b>				2.674,80 2.674,30 <b>0,50</b>
420138	Flügeltürenschränk Mod.40076	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	590,70 590,20 <b>0,50</b>				590,70 590,20 <b>0,50</b>
420139	Beistellregal GE 40248, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	409,60 409,10 <b>0,50</b>				409,60 409,10 <b>0,50</b>
420140	Flügeltürenschränk GE 40056, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	520,20 519,70 <b>0,50</b>				520,20 519,70 <b>0,50</b>
420141	3 LIMA Schreibtische Mod.52848, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.734,60 1.734,10 <b>0,50</b>				1.734,60 1.734,10 <b>0,50</b>
420142	LIMA Konferenztisch, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	628,95 628,45 <b>0,50</b>				628,95 628,45 <b>0,50</b>
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		83.470,86 83.440,36 <b>30,50</b>	1.888,54- 1.888,04- <b>0,50-</b>			81.582,32 81.552,32 <b>30,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der Abschr. BW	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>420</b>	<b>Büroeinrichtung</b>							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		83.470,86 83.440,36 <b>30,50</b>	1.888,54- 1.888,04- <b>0,50-</b>			81.582,32 81.552,32 <b>30,00</b>
420143	Tisch rund Mod.BO 03191, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	450,45 449,95 <b>0,50</b>				450,45 449,95 <b>0,50</b>
420144	2 Dauphin Besucherstühle, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.500,90 1.500,40 <b>0,50</b>				1.500,90 1.500,40 <b>0,50</b>
420145	Medienwand, Schüsseler	14.04.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.775,93 1.775,43 <b>0,50</b>				1.775,93 1.775,43 <b>0,50</b>
420148	Schreibtisch Mod. 49788, Schüsseler	14.05.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	894,10 893,60 <b>0,50</b>				894,10 893,60 <b>0,50</b>
420149	Rollcontainer, Schüsseler	14.05.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	407,89 407,39 <b>0,50</b>				407,89 407,39 <b>0,50</b>
420150	TEC-Rack Mod.48656, Schüsseler	14.05.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	496,16 495,66 <b>0,50</b>				496,16 495,66 <b>0,50</b>
420151	Flügeltürenschränk Mod.40057, Schüsseler	14.05.2003 Linear <b>13/00 / 15,38</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	427,50 427,00 <b>0,50</b>				427,50 427,00 <b>0,50</b>
420153	Bindegerät ibiMaster 400e, Brauch	22.07.2003 Linear <b>06/00 / 20,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	650,00 649,50 <b>0,50</b>				650,00 649,50 <b>0,50</b>
420161	Airwell Klimagerät, COOP	09.09.2003 Linear <b>11/00 / 18,18</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	671,23 670,73 <b>0,50</b>				671,23 670,73 <b>0,50</b>
420170	Einrichtung Geschäftsführerbüros, K&R Immobilien	30.01.2004 Linear <b>13/00 / 7,69</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	18.636,80 18.636,30 <b>0,50</b>				18.636,80 18.636,30 <b>0,50</b>
420179	Arte Aktenschränk- zusammenstellung, Fa.Hauschopp	11.12.2004 Linear <b>13/00 / 7,69</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.478,97 1.478,47 <b>0,50</b>				1.478,97 1.478,47 <b>0,50</b>
420180	Viana Schränkzusammenstellung, Fa.Hauschopp	11.12.2004 Linear <b>13/00 / 7,69</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.851,23 1.850,73 <b>0,50</b>				1.851,23 1.850,73 <b>0,50</b>
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		112.712,02 112.675,52 <b>36,50</b>	1.888,54- 1.888,04- <b>0,50-</b>			110.823,48 110.787,48 <b>36,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>420</b>	<b>Büroeinrichtung</b>							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		112.712,02 112.675,52 <b>36,50</b>	1.888,54- 1.888,04- <b>0,50-</b>			110.823,48 110.787,48 <b>36,00</b>
420181	Viana Schrankzusammenstellung, Fa.Hauschopp	11.12.2004 Linear <b>13/00 / 7,69</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	822,45 821,95 <b>0,50</b>				822,45 821,95 <b>0,50</b>
420182	Viana Schrankzusammenstellung, Fa.Hauschopp	11.12.2004 Linear <b>13/00 / 7,69</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.535,96 1.535,46 <b>0,50</b>				1.535,96 1.535,46 <b>0,50</b>
420212	2 Stck.Apple MacBook, Bense Sy- stemhaus GmbH	22.03.2011 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	3.562,59 3.562,34 <b>0,25</b>	3.562,59- 3.562,34- <b>0,25-</b>			0,00 0,00 <b>0,00</b>
420213	IBM Memory Kit 16GB, 4 Stück, pL Coteam GmbH	06.01.2012 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	4.880,00 4.879,50 <b>0,50</b>				4.880,00 4.879,50 <b>0,50</b>
420214	Lenovo Think Pad, think about it GmbH	16.01.2012 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.050,00 1.049,50 <b>0,50</b>	1.050,00- 1.049,50- <b>0,50-</b>			0,00 0,00 <b>0,00</b>
420215	2 Lenovo Think Pad, think about it GmbH	08.03.2012 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	2.100,00 2.099,50 <b>0,50</b>	2.100,00- 2.099,50- <b>0,50-</b>			0,00 0,00 <b>0,00</b>
420216	Massagegerät für MA, hhp AG	22.04.2012 Linear <b>10/00 / 10,00</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	3.188,24 2.154,24 <b>1.034,00</b>	319,00		<b>319,00</b>	3.188,24 2.473,24 <b>715,00</b>
420217	Notebook, think about it GmbH	15.06.2012 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	2.750,00 2.749,50 <b>0,50</b>	2.750,00- 2.749,50- <b>0,50-</b>			0,00 0,00 <b>0,00</b>
420218	NOTE2549, Lenovo-ThinkPad T430, Think GmbH	01.07.2012 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.990,00 1.989,50 <b>0,50</b>	1.990,00- 1.989,50- <b>0,50-</b>			0,00 0,00 <b>0,00</b>
420219	XPS 8700, DELL GmbH	07.05.2014 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.175,63 1.175,13 <b>0,50</b>	1.175,63- 1.175,13- <b>0,50-</b>			0,00 0,00 <b>0,00</b>
420220	IntelCorei5-4300M, think about IT GmbH	30.06.2014 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.013,01 1.012,51 <b>0,50</b>	1.013,01- 1.012,51- <b>0,50-</b>			0,00 0,00 <b>0,00</b>
420221	Apple MacBook Air 1, Bense GmbH	10.07.2014 Linear <b>03/00 / 33,33</b>	AHK Abschr. <b>BW</b>	1.369,38 1.368,88 <b>0,50</b>				1.369,38 1.368,88 <b>0,50</b>
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		138.149,28 137.073,53 <b>1.075,75</b>	15.529,77- 319,00 15.526,02- <b>3,75-</b>		<b>319,00</b>	122.619,51 121.866,51 <b>753,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>420</b>	<b>Büroeinrichtung</b>							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung		138.149,28 137.073,53	15.529,77- 319,00 15.526,02-			122.619,51 121.866,51
		<b>Buchwerte</b>		<b>1.075,75</b>	<b>3,75-</b>		<b>319,00</b>	<b>753,00</b>
420222	2 Lap Tops Intel Core i5-4300M, think about IT GmbH	25.07.2014 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	2.479,02 2.478,52 0,50				2.479,02 2.478,52 0,50
420223	Apple MacBook Air 1, Bense GmbH	09.10.2014 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.127,92 1.127,42 0,50				1.127,92 1.127,42 0,50
420224	PC Intel Core i5Proz., think about IT GmbH	07.10.2014 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.013,01 1.012,51 0,50				1.013,01 1.012,51 0,50
420225	WatchGuard XTM 515, Cenesco GmbH	30.06.2014 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	5.095,00 5.094,50 0,50				5.095,00 5.094,50 0,50
420226	Lenovo ThinkPad T450+Samsung 250GB 850 Evo Solid State Disk	18.03.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.015,00 1.014,50 0,50				1.015,00 1.014,50 0,50
420227	Lenovo ThinkPad T450+Samsung 250GB 850 Evo Solid State Disk	02.03.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.039,00 1.038,50 0,50				1.039,00 1.038,50 0,50
420228	MIFcom GmbH, 1 MIFcom Komplett-PC	27.05.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.500,00 1.499,50 0,50				1.500,00 1.499,50 0,50
420229	FUJITSU fi-7160 Scanner A4, Drucker und Scanner	25.11.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	707,67 707,17 0,50				707,67 707,17 0,50
420230	ASUS Z170-A, SSD 250 GB, Intel Core i7, Alternate GmbH	29.01.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.226,63 1.226,13 0,50				1.226,63 1.226,13 0,50
420231	IpasMobil PC One 10 Tab mit Software IPASWIN, Mitterhauser	29.03.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	2.990,00 2.825,00 165,00	164,50		164,50	2.990,00 2.989,50 0,50
420232	MB 12.0 SPACE GRAY (MacBook), Apple Distribution Internation	13.02.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.663,03 1.063,03 600,00	554,00		554,00	1.663,03 1.617,03 46,00
420234	RDX Backupsystem (div. Speicher- medien f. Datenarch.) ICN GmbH	30.05.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	801,22 445,22 356,00	267,00		267,00	801,22 712,22 89,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung		158.806,78 156.605,53	15.529,77- 1.304,50 15.526,02-			143.277,01 142.384,01
		<b>Buchwerte</b>		<b>2.201,25</b>	<b>3,75-</b>		<b>1.304,50</b>	<b>893,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>420</b>	<b>Büroeinrichtung</b>							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung		158.806,78 156.605,53	15.529,77- 1.304,50 15.526,02-			143.277,01 142.384,01
		<b>Buchwerte</b>		<b>2.201,25</b>	<b>3,75-</b>		<b>1.304,50</b>	<b>893,00</b>
420235	iPhone X Silver, Apple Distribu- tion International	08.12.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.200,00 434,00 766,00	400,00		400,00	1.200,00 834,00 366,00
420236	Unique 1, Bild auf Leinwand	11.03.2018 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.126,89 94,89 1.032,00	113,00		113,00	1.126,89 207,89 919,00
420237	Montblanc Füllfederhalter	10.03.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	675,00 413,00 262,00	225,00		225,00	675,00 638,00 37,00
420238	Fujitsu Tablet STYLISTIC, ICN GmbH	20.06.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	2.200,00 428,00 1.772,00	734,00		734,00	2.200,00 1.162,00 1.038,00
420239	MacBook: Apple MPXQ2D/A MB Pro 13", Media Markt	04.06.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.259,66 245,66 1.014,00	420,00		420,00	1.259,66 665,66 594,00
420240	FUJITSU Lifebook E558 I5-825U, ICN GmbH	29.06.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.400,06 273,06 1.127,00	467,00		467,00	1.400,06 740,06 660,00
420241	IPad Pro 12,9-IN WI-FI 512GB , Apple	27.08.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.163,03 162,03 1.001,00	388,00		388,00	1.163,03 550,03 613,00
420242	Fujitsu Lifebook U758 39,6cm, ICN GmbH	30.11.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	3.578,42 199,42 3.379,00	1.193,00		1.193,00	3.578,42 1.392,42 2.186,00
420243	1 Acer H7550ST DLP Projektor, Amazon	17.12.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	705,04 20,04 685,00	235,00		235,00	705,04 255,04 450,00
420244	Fujitsu Esprimo P558/E85, ICN GmbH+Co.KG	25.01.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		1.292,04 431,04 1.292,04		431,04	1.292,04 431,04 861,00
420245	IPAD Pro 12.9 WF CL inkl. Zubehör, Apple	14.01.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		2.035,25 679,25 2.035,25		679,25	2.035,25 679,25 1.356,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung		172.114,88 158.875,63	3.327,29 15.529,77- 6.589,79 15.526,02-			159.912,40 149.939,40
		<b>Buchwerte</b>		<b>13.239,25</b>	<b>3.327,29</b> <b>3,75-</b>		<b>6.589,79</b>	<b>9.973,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>420</b>	<b>Büroeinrichtung</b>							
Übertrag		Ansch-/Herst-K		172.114,88	3.327,29			159.912,40
		Abschreibung		158.875,63	15.529,77- 6.589,79			149.939,40
		<b>Buchwerte</b>		<b>13.239,25</b>	<b>3.327,29</b> <b>3,75-</b>		<b>6.589,79</b>	<b>9.973,00</b>
420246	Fujitsu LIFEBOOK U758 non touch, ICN GmbH + Co.KG	29.03.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		2.073,26 576,26 <b>2.073,26</b>		<b>576,26</b>	2.073,26 576,26 <b>1.497,00</b>
420247	6 x Fujitsu LIFEBOOK U758 non touch, ICN GmbH + Co.KG	22.08.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		8.516,05 1.183,05 <b>8.516,05</b>		<b>1.183,05</b>	8.516,05 1.183,05 <b>7.333,00</b>
420248	Fujitsu LIFEBOOK U759 non touch, ICN GmbH + Co.KG	30.09.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		1.516,72 169,72 <b>1.516,72</b>		<b>169,72</b>	1.516,72 169,72 <b>1.347,00</b>
420249	Fujitsu LIFEBOOK U758 Core i7, ICN GmbH + Co.KG	11.10.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		2.956,00 247,00 <b>2.956,00</b>		<b>247,00</b>	2.956,00 247,00 <b>2.709,00</b>
420250	Fujitsu LIFEBOOK U759 non touch, ICN GmbH + Co.KG	31.12.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		1.516,72 43,72 <b>1.516,72</b>		<b>43,72</b>	1.516,72 43,72 <b>1.473,00</b>
Summe	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K		172.114,88	19.906,04 15.529,77- 8.809,54 15.526,02- <b>19.906,04</b> <b>3,75-</b>		<b>8.809,54</b>	176.491,15 152.159,15 <b>24.332,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>451</b>	<b>Mietereinbauten</b>								
451002	Zufahrt, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear <b>10/00 / 10,00</b>		AHK Abschr. <b>BW</b>	2.880,55 2.880,05 <b>0,50</b>				2.880,55 2.880,05 <b>0,50</b>
451003	Parkplätze, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear <b>10/00 / 10,00</b>		AHK Abschr. <b>BW</b>	658,65 658,15 <b>0,50</b>				658,65 658,15 <b>0,50</b>
451004	Fahnenmaste, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear <b>10/00 / 10,00</b>		AHK Abschr. <b>BW</b>	2.871,43 2.870,93 <b>0,50</b>				2.871,43 2.870,93 <b>0,50</b>
451005	Klimaanlage, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear <b>10/00 / 10,00</b>		AHK Abschr. <b>BW</b>	1.302,98 1.302,48 <b>0,50</b>				1.302,98 1.302,48 <b>0,50</b>
451006	Alarmanlage, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear <b>10/00 / 10,00</b>		AHK Abschr. <b>BW</b>	271,35 270,85 <b>0,50</b>				271,35 270,85 <b>0,50</b>
451007	Trennwände, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear <b>10/00 / 10,00</b>		AHK Abschr. <b>BW</b>	406,85 406,35 <b>0,50</b>				406,85 406,35 <b>0,50</b>
451008	Trennwände Toiletten, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear <b>10/00 / 10,00</b>		AHK Abschr. <b>BW</b>	1.615,36 1.614,86 <b>0,50</b>				1.615,36 1.614,86 <b>0,50</b>
451010	Klimageräte CW56KLX, K&R Immobilien	11.03.2004 Linear <b>11/00 / 9,09</b>		AHK Abschr. <b>BW</b>	4.745,00 4.744,50 <b>0,50</b>				4.745,00 4.744,50 <b>0,50</b>
Summe	Mietereinbauten			Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	14.752,17 14.748,17 <b>4,00</b>				14.752,17 14.748,17 <b>4,00</b>

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>480</b>	<b>Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>							
480255	Jabra PRO 9450 FlexMono Headset, ICN GmbH + Co.KG	22.02.2019	AHK		296,75			0,00
		GWG/voll	Abschr.		296,75-			0,00
		<b>01/00 / 100,00</b>	<b>BW</b>	<b>0,00</b>	<b>296,75</b>		<b>296,75</b>	<b>0,00</b>
480256	Jabra PRO 9450 FlexMono Headset, ICN GmbH + Co.KG	22.02.2019	AHK		296,76			0,00
		GWG/voll	Abschr.		296,76-			0,00
		<b>01/00 / 100,00</b>	<b>BW</b>	<b>0,00</b>	<b>296,76</b>		<b>296,76</b>	<b>0,00</b>
480257	Google Pixel 3XL Smartphone 64GB Schwarz, Janado GmbH	24.07.2019	AHK		494,03			0,00
		GWG/voll	Abschr.		494,03-			0,00
		<b>01/00 / 100,00</b>	<b>BW</b>	<b>0,00</b>	<b>494,03</b>		<b>494,03</b>	<b>0,00</b>
480258	Kaffeevollautomat Philips 5000, Amazon	14.12.2019	AHK		394,12			0,00
		GWG/voll	Abschr.		394,12-			0,00
		<b>01/00 / 100,00</b>	<b>BW</b>	<b>0,00</b>	<b>394,12</b>		<b>394,12</b>	<b>0,00</b>
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K			1.481,66			0,00
		Abschreibung			1.481,66-			0,00
		<b>Buchwerte</b>		<b>0,00</b>	<b>1.481,66</b>		<b>1.481,66</b>	<b>0,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>485</b>	<b>Wirtschaftsgüter (Sammelposten)</b>								
485055	Kyocera FS-2100DN Drucker	03.02.2015		AHK	414,00				414,00
		GWG-Pool		Abschr.	332,00	82,00			414,00
		<b>05/00 / 20,00</b>		<b>BW</b>	<b>82,00</b>			<b>82,00</b>	<b>0,00</b>
485056	Apple Store,iPhone 6 Space Gray 64GB-USA	18.02.2015		AHK	721,58				721,58
		GWG-Pool		Abschr.	580,58	141,00			721,58
		<b>05/00 / 20,00</b>		<b>BW</b>	<b>141,00</b>			<b>141,00</b>	<b>0,00</b>
485057	Media Markt,Bose 65950 Sound- link Bluetooth Minilautsprecher	27.06.2015		AHK	167,23				167,23
		GWG-Pool		Abschr.	136,23	31,00			167,23
		<b>05/00 / 20,00</b>		<b>BW</b>	<b>31,00</b>			<b>31,00</b>	<b>0,00</b>
485058	Telekom,Apple iPhone 6 Space- grau 128 GB	03.08.2015		AHK	361,30				361,30
		GWG-Pool		Abschr.	292,30	69,00			361,30
		<b>05/00 / 20,00</b>		<b>BW</b>	<b>69,00</b>			<b>69,00</b>	<b>0,00</b>
485059	STIHL Saughäcksler u.Blasgerät	15.10.2015		AHK	316,28				316,28
		GWG-Pool		Abschr.	256,28	60,00			316,28
		<b>05/00 / 20,00</b>		<b>BW</b>	<b>60,00</b>			<b>60,00</b>	<b>0,00</b>
485060	Appel iPhone 6s 64GB, Telekom	01.04.2016		AHK	168,03				168,03
		GWG-Pool		Abschr.	102,03	34,00			136,03
		<b>05/00 / 20,00</b>		<b>BW</b>	<b>66,00</b>			<b>34,00</b>	<b>32,00</b>
485061	Appel iPhone 6s 64GB, Telekom	01.04.2016		AHK	168,03				168,03
		GWG-Pool		Abschr.	102,03	34,00			136,03
		<b>05/00 / 20,00</b>		<b>BW</b>	<b>66,00</b>			<b>34,00</b>	<b>32,00</b>
485062	Montblanc iPhone Schutzhülle, Füllfeder Zentrale GmbH	27.04.2016		AHK	134,45				134,45
		GWG-Pool		Abschr.	81,45	27,00			108,45
		<b>05/00 / 20,00</b>		<b>BW</b>	<b>53,00</b>			<b>27,00</b>	<b>26,00</b>
485063	ICN,Brother HL-L5100DN Laser- drucker	07.12.2016		AHK	156,01				156,01
		GWG-Pool		Abschr.	96,01	32,00			128,01
		<b>05/00 / 20,00</b>		<b>BW</b>	<b>60,00</b>			<b>32,00</b>	<b>28,00</b>
485065	Dell U24 15 61,2 cm Monitor, heute kaufen.de	28.11.2016		AHK	252,02				252,02
		GWG-Pool		Abschr.	153,02	51,00			204,02
		<b>05/00 / 20,00</b>		<b>BW</b>	<b>99,00</b>			<b>51,00</b>	<b>48,00</b>
Summe	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	Ansch-/Herst-K			2.858,93				2.858,93
		Abschreibung			2.131,93	561,00			2.692,93
		<b>Buchwerte</b>			<b>727,00</b>			<b>561,00</b>	<b>166,00</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

## Anhang

### Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

#### Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH

Firmensitz laut Registergericht: Lünen

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Amtsgericht Dortmund

Register-Nr.: HRB 18223

#### Ausweis der nach § 265 Abs. 7 Nr. 2 HGB zusammengefassten Posten

Zur Vergrößerung der Klarheit der Darstellung wurden in der Bilanz einzelne Posten des Gliederungschemas in § 266 HGB zusammengefasst.

Die folgende Aufstellung entspricht in ihrer Reihenfolge dem Postenaufbau des gesetzlich vorgeschriebenen Gliederungschemas.

## **Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

### **Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Selbst geschaffene Immaterielle Vermögensgegenstände sind Softwareprodukte. Das in 2015 fertiggestellte Produkt STLV Wiki / Memo wird nicht abgeschrieben. Nach 2015 fertiggestellte Produkte werden ab Fertigstellung gem. § 253 (3) HGB n.F. mit 10 % abgeschrieben.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten und durch die Fertigung veranlasste Abschreibungen einbezogen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear und degressiv vorgenommen.

Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Beteiligungen zu Anschaffungskosten
- Anteile an verbundenen Unternehmen zu Anschaffungskosten
- Ausleihungen zum Nennwert
- unverzinsliche und niedrig verzinsliche Ausleihungen zum Barwert
- sonstige Wertpapiere zu Anschaffungskosten

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

#### **Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

**Angaben zur Bilanz****Angabe zu Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr**

Der Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt 7.927,20 EUR (Vorjahr: 24.433,13 EUR).

**Angaben zu Forderungen gegenüber Gesellschafter/Geschäftsführer**

Der Wert der Forderungen gegenüber dem Gesellschafter-Geschäftsführer beläuft sich auf EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00 ). Die Forderung gegenüber Gesellschafter beträgt 7.927,20 EUR.

**Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre und der Sicherungsrechte**

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00).

**Angabe zu Restlaufzeitvermerken**

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt 509.016,99 EUR (Vorjahr: 326.711,64 EUR).

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt 106.201,28 EUR (Vorjahr: 148.724,11 EUR).

**Angaben zu Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern**

Der Betrag der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern beläuft sich auf EUR 106.201,28 (Vorjahr: EUR 148.724,11).

**Angabe zu eigenen Anteilen**

Die Berichtsfirma hält zum 31.12.2019 12.000 eigene Geschäftsanteile zum Nennwert von jeweils 1,00 EUR. Sie wurden in 2019 erworben.

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

### **Sonstige Angaben**

#### **Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer**

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 20.

#### **Ausschüttungssperre**

Der Gesamtbetrag, der gem. § 268 Abs. 8 HGB der Ausschüttungssperre unterliegt, beträgt EUR 688.845,04.

#### **Unterschrift der Geschäftsführung**

---

Ort, Datum

Unterschrift

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

## **Bescheinigung**

### **Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung**

Ich habe auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang der OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt.

Grundlage für die Erstellung war die von mir erstellte Buchhaltung nach den vom Mandanten gelieferten Grundaufzeichnungen 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 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 sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Lünen, 06. Juli 2020

Wolfgang Olschewski  
Steuerberater

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation,  
44536 Lünen

49531 / 10707

Körperschaftsteuer 2019  
in Euro

05.07.2020

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH

Finanzamt: Dortmund-Unna  
Steuernummer: 316/5760/1786**Kurzberechnung****Ermittlung des zu versteuernden Einkommens**

Vorläufiger Gewinn(+) / Verlust(-)	-115.524
+ Außerbilanzielle Korrekturen	6.975
<b>= Einkünfte aus Gewerbebetrieb (Anlage GK)</b>	<b>-108.549</b>
<b>= Summe der Einkünfte</b>	<b>-108.549</b>
- abziehbare Zuwendungen für steuerbegünstigte Zwecke (Spenden)	1.671
<b>= zu versteuerndes Einkommen</b>	<b>-110.220</b>

**Ermittlung der Körperschaftsteuer-Rückstellung/Aktivierung**

15,00 % aus Einkommensteil in Höhe von -110.220 (gemäß § 23 Abs. 1 KStG)	0
= Tarifbelastung	0
+ Änderung der Körperschaftsteuer	0
= festzusetzende Körperschaftsteuer	0
<b>= berechnete Körperschaftsteuer-Rückstellung(+)/Aktivierung(-)</b>	<b>0</b>
<b>= Körperschaftsteuer-Nachzahlung(+)/Erstattung(-)</b>	<b>0</b>

**Ermittlung der Solidaritätszuschlag-Rückstellung/Aktivierung**

Bemessungsgrundlage (= festzusetzende Körperschaftsteuer)	0
=> festzusetzender Solidaritätszuschlag (5,50 % der Bemessungsgrundlage)	0
<b>= verbleibender Solidaritätszuschlag</b>	<b>0</b>
<b>= berechnete Solidaritätszuschlag-Rückstellung(+)/Aktivierung(-)</b>	<b>0</b>
<b>= Solidaritätszuschlag-Nachzahlung(+)/Erstattung(-)</b>	<b>0</b>



KSt V.23.1

Seite 1 von 1

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation,  
44536 Lünen

49531 / 10707

Körperschaftsteuer 2019  
in Euro

05.07.2020

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH

Finanzamt: Dortmund-Unna  
Steuernummer: 316/5760/1786

## Berechnung der Gewerbesteuer

### Gewerbeertrag

Vorläufiger Gewinn(+) / Verlust(-)	-115.524
+ Außerbilanzielle Korrekturen	6.975
<b>= Einkünfte aus Gewerbebetrieb (Anlage GK)</b>	<b>-108.549</b>
- Spenden, die das kstl. Einkommen erhöht haben	1.671
<b>= endgültiger Gewinn(+) / Verlust(-) gemäß § 7 GewStG</b>	<b>-110.220</b>

### Hinzurechnungen

#### Finanzierungsanteile:

Entgelte für Schulden i. S. d. § 8 Nr. 1a GewStG		28.642
Miet- und Pachtzinsen für bewegliche WG des AV	55.763	
davon 20 v.H. Finanzierungsanteil gem. § 8 Nr. 1d GewStG		11.152
Miet- und Pachtzinsen für unbewegliche WG des AV	38.953	
davon 50 v.H. Finanzierungsanteil gem. § 8 Nr. 1e GewStG		19.476
Aufwendungen für die Überlassung von Rechten	298	
davon 25 v.H. Finanzierungsanteil gem. § 8 Nr. 1f GewStG		74
= Summe Finanzierungsanteile i. S. d. § 8 Nr. 1 GewStG		59.344
- Freibetrag Finanzierungsanteile (max. 100.000)		59.344
= Finanzierungsanteile nach Freibetrag		0
hinzuzurechnen: davon 25 v.H.		0
Spenden und Beiträge laut GuV		1.671
+ Summe der Hinzurechnungen		1.671

### Kürzungen

Spenden i. S. d. § 9 Nr. 5 GewStG	1.671
- Summe der Kürzungen	1.671
<b>= Gewerbeertrag(+) / Gewerbeverlust(-)</b>	<b>-110.220</b>
<b>= steuerpflichtiger Gewerbeertrag</b>	<b>0</b>

### Gewerbesteuer-Rückstellung/Aktivierung gesamt

Steuermessbetrag nach dem Gewerbeertrag	
0 x 3,50 v.H. =	0
Gewerbesteuerschuld	0
- Gewerbesteuer-Vorauszahlungen laut Gewinn- und Verlustrechnung	0
<b>= berechnete Gewerbesteuer-Rückstellung(+) / Aktivierung(-)</b>	<b>0</b>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation,  
44536 Lünen

---

49531 / 10707

Körperschaftsteuer 2019  
in Euro

05.07.2020

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH

Finanzamt: Dortmund-Unna  
Steuernummer: 316/5760/1786

**Verrechnung / Auflistung der Betriebsstätten**

Betriebsstätte	Hebesatz	Gewerbesteuer	Vorauszahlungen	Rückstellung(+) Aktivierung(-)
Lünen	490,00	0	0	0
Schwedt/Oder	350,00	0	0	0
		0	0	0

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation,  
44536 Lünen

49531 / 10707

Umsatzsteuer 2019  
in EuroFinanzamt: Dortmund-Unna  
Steuernummer: 316/5760/1786

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH

**Berechnung der Umsatzsteuer 2019****Steuerpflichtige Umsätze****Steuerpflichtige Umsätze zu 19 %**

Lieferungen und sonstige Leistungen	1.911.965	363.273,35
Summe steuerpflichtiger Umsätze zu 19 %/ Summe Umsatzsteuer	1.911.965	363.273,35

**Umsatzsteuer****363.273,35****Innergemeinschaftliche Erwerbe**

Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	754	143,26
Summe der Umsatzsteuer auf innergemeinschaftliche Erwerbe		143,26

**Umsatzsteuer, die vom Leistungsempfänger geschuldet wird**

Stpfl. Sonstige Leistungen eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers	1.163	221,12
Andere Leistungen	14.338	2.724,32
Summe der vom Leistungsempfänger geschuldeten Umsatzsteuer		2.945,44

**Zwischensumme****366.362,05****Abziehbare Vorsteuerbeträge**

Vorsteuerbeträge aus Rechnungen von anderen Unternehmern	187.102,60
Vorsteuerbeträge aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen	143,35
Vorsteuerbeträge aus Leistungen i.S. § 13b UStG	2.945,44
Summe der abziehbaren Vorsteuerbeträge	190.191,39

**Verbleibende Umsatzsteuer/verbleibender Überschuss (minus)****176.170,66**

Vorauszahlungssoll 2019

172.873,78

**Abschlusszahlung/Erstattungsanspruch (minus)****3.296,88****Ergänzende Angaben zu Umsätzen**

Nicht steuerbare sonstige Leistungen gem. § 18b Satz 1 Nr. 2 UStG 3.499

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

---

**Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften**

**Allgemeine Auftragsbedingungen** (Stand 01.07.2018)**1. Geltungsbereich**

Die Allgemeinen Auftragsbedingungen (AAB) gelten für Verträge zwischen dem Auftraggeber und der Kanzlei Wolfgang Olschewski, Lünen - Steuerberater genannt - sowie für vertragliche und vertragsähnliche Ansprüche sonstiger Personen aus der Tätigkeit des Steuerberaters aufgrund des Mandatsvertrages, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

**2. Begründung, Umfang und Ausführung des Auftrags**

2.1. Für den Umfang der vom Steuerberater zu erbringenden Leistungen ist ausschließlich der im Zeitpunkt der Leistung erteilte Auftrag maßgebend.  
2.2. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Berufsausübung ausgeführt.  
2.3. Keine materielle Überprüfung der vom Auftraggeber zur Verfügung gestellten Unterlagen, Angaben etc.: Der Steuerberater ist berechtigt, die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, sowie die zur Verfügung gestellten Belege, Grundaufzeichnungen und dgl. als richtig zugrunde zu legen. Er verpflichtet sich, den Auftraggeber auf offensichtliche Widersprüche sowie von ihm anlässlich seiner Tätigkeit festgestellte Unrichtigkeiten – insbesondere formeller Art – hinzuweisen. Eine Verpflichtung des Steuerberaters zur materiellen Überprüfung der ihm überlassenen Belege und Angaben, insbesondere einer übergebenen Buchführung und eines Abschlusses (Bilanz mit Gewinn- und Verlustrechnung, Einnahme-Überschuss-Rechnung), jeweils nebst etwaigen Anlagen, auf Richtigkeit und Vollständigkeit bedarf gesonderter Vereinbarung.  
2.4. Not- und Ausschlussfristen: Die Wahrung von Not- (z. B. Einspruchs- und Klagefristen) sowie Ausschlussfristen (nicht verlängerbare Antragsfristen) obliegt dem Steuerberater, wenn und soweit der über die Frist unterrichtete Auftraggeber rechtzeitig dazu die erforderlichen Unterlagen und Angaben zur Verfügung stellt, sowie jeweils einen gesonderten Auftrag zur Antragstellung, Einlegung des Einspruchs oder Erhebung der Klage erteilt hat. Ein Klageauftrag im gerichtlichen Verfahren kann nur unter gleichzeitiger Hingabe einer schriftlichen Prozeßvollmacht wirksam erteilt werden.

**3. Pflichten des Auftraggebers**

3.1. Der Auftraggeber ist zur Mitwirkung verpflichtet, soweit es zur ordnungsgemäßen Erledigung des Auftrags erforderlich ist. Insbesondere hat er dem Steuerberater unaufgefordert alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Informationen und Unterlagen vollständig, richtig und so rechtzeitig zu übergeben, dass dem Steuerberater eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht. Entsprechendes gilt für die Unterrichtung über alle Vorgänge und Umstände, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Diese Verpflichtungen gelten auch für die Informationen, Unterlagen, Vorgänge und Umstände, die erst während der (jeweiligen) Tätigkeit des Steuerberaters bekannt werden.  
3.2. Der Auftraggeber ist verpflichtet, die vom Steuerberater übermittelten Mandantenrundschriften zur Kenntnis zu nehmen und bei Zweifelsfragen Rücksprache zu nehmen.  
3.3. Für die Einlegung eines Rechtsbehelfs (Einspruch, Widerspruch, Beschwerde) sowie die Erhebung einer Klage ist vom Auftraggeber jeweils ein gesonderter Auftrag zu erteilen. Ein Klageauftrag kann nur unter gleichzeitiger Hingabe einer schriftlichen Prozeßvollmacht wirksam erteilt werden.  
3.4. Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit des Steuerberaters oder seiner Erfüllungsgehilfen (Mitarbeiter und herangezogene fachkundige Dritte) beeinträchtigen könnte.  
3.5. Der Auftraggeber darf berufliche Äußerungen, Berichte, Gutachten und dgl. des Steuerberaters nur mit dessen schriftlicher Einwilligung weitergeben. Das gilt nicht, wenn und soweit sich bereits aus dem Auftragsinhalt die Einwilligung zur Weitergabe an einen bestimmten Dritten ergibt.  
3.6. Auf Verlangen des Steuerberaters hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der erteilten Auskünfte und Erklärungen in einer schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

**4. Mängelbeseitigung**

4.1. Der Auftraggeber hat Anspruch auf Beseitigung etwaiger Mängel binnen einer angemessenen Frist. Er muß, bevor ein Dritter mit der Mängelbeseitigung beauftragt wird, den Steuerberater zur Mängelbeseitigung auffordern. Der Anspruch muß unverzüglich schriftlich geltend gemacht werden.  
4.2. Beseitigt der Steuerberater berechtigt geltend gemachte Mängel nicht innerhalb einer angemessenen Frist, schlägt die Nachbesserung fehl, oder lehnt der Steuerberater die Mängelbeseitigung ab, so kann der Auftraggeber auf Kosten des Steuerberaters die Mängel durch einen anderen Steuerberater beseitigen lassen bzw. nach seiner Wahl Herabsetzung der Vergütung oder Rückgängigmachung des Vertrages verlangen.  
4.3. Offensbare Unrichtigkeiten (z. B. Schreibfehler, Rechenfehler) können vom Steuerberater jederzeit auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Sonstige Mängel darf der Steuerberater Dritten gegenüber, mit Einwilligung des Auftraggebers berichtigen. Die Einwilligung ist nicht erforderlich, wenn berechtigte Interessen des Steuerberaters oder seiner Mitarbeiter die Interessen des Auftraggebers überwiegen. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Leistung enthaltene Ergebnisse in Frage zu stellen, berechtigen den Steuerberater in jedem Falle, sie auch gegenüber Dritten richtigzustellen oder die berufliche Leistung zurückzunehmen.

**5. Verschwiegenheitspflicht**

5.1. Der Steuerberater ist gesetzlich verpflichtet, über alle Tatsachen, die ihm im Zusammenhang mit der Ausführung des Auftrags zur Kenntnis gelangen, Stillschweigen zu bewahren. Diese Verschwiegenheitspflicht besteht nicht, wenn und soweit der Auftraggeber den Steuerberater schriftlich davon entbindet. Die Pflicht zum Stillschweigen besteht auch nach Beendigung des Vertragsverhältnisses fort. Der Steuerberater ist nicht berechtigt, Honorarforderungen gegen den Auftraggeber an Dritte abzutreten.  
5.2. Die Verschwiegenheitspflicht besteht im gleichen Umfange auch für die Mitarbeiter des Steuerberaters.  
5.3. Die Verschwiegenheitspflicht besteht nicht, soweit die Offenlegung zur Wahrung berechtigter Interessen des Steuerberaters und/oder seiner Mitarbeiter erforderlich ist. Der Steuerberater und seine Mitarbeiter sind auch insoweit von der Verschwiegenheitspflicht entbunden, als der Steuerberater nach den Versicherungsbedingungen seiner Berufshaftpflichtversicherung und den Bestimmungen des Versicherungsvertragsgesetzes zur Information, Überlassung von Unterlagen und Mitwirkung bei der Bearbeitung eines Versicherungsfalles verpflichtet ist.  
5.4. Gesetzliche Auskunfts- und Aussageverweigerungsrechte nach § 102 AO, § 53 StPO, § 383 ZPO bleiben unberührt.

**6. Mitwirkung Dritter**

6.1. Der Steuerberater ist berechtigt, zur Ausführung des Auftrags angestellte und freie Mitarbeiter, datenverarbeitende Unternehmen sowie im Bedarfsfall im Einvernehmen mit dem Auftraggeber sonstige fachkundige Dritte heranzuziehen.  
6.2. Bei der Heranziehung von fachkundigen Dritten und datenverarbeitenden Unternehmen hat der Steuerberater dafür zu sorgen, dass diese zur Verschwiegenheit in gleichem Maße wie er (vgl. Ziffer 5) verpflichtet sind.

**7. Aufbewahrung und Herausgabe von Unterlagen**

7.1. Der Steuerberater hat die Handakten bis zum Ablauf von sieben Jahren nach Beendigung des Auftrags aufzubewahren. Diese Verpflichtung erlischt jedoch schon vor Beendigung dieses Zeitraumes, wenn der Steuerberater den Auftraggeber schriftlich aufgefordert hat, die Handakten in Empfang zu nehmen und der Auftraggeber dieser Aufforderung binnen sechs Monaten, nachdem er sie erhalten hat, nicht nachgekommen ist.  
7.2. Auf Anforderung des Auftraggebers, spätestens nach Beendigung des Auftrags, hat der Steuerberater dem Auftraggeber die Handakten innerhalb einer angemessenen Frist herauszugeben. Der Steuerberater kann von Unterlagen, die er an den Auftraggeber zurückgibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen und zurückbehalten. Ein Zurückbehaltungsrecht nach Ziffer 13 bleibt unberührt.  
7.3. Zu den Handakten im Sinne dieser Vorschrift gehören alle Schriftstücke, die der Steuerberater aus Anlaß seiner beruflichen Tätigkeit von dem Auftraggeber oder für ihn erhalten hat. Dies gilt jedoch nicht für den Briefwechsel zwischen den Partnern des Mandatsvertrages und für die Schriftstücke, die der Auftraggeber bereits in Urschrift oder Abschrift erhalten hat, sowie für die zu internen Zwecken des Steuerberaters gefertigten Arbeitspapiere.  
7.4. Der Steuerberater ist nicht verpflichtet, dem Auftraggeber die Unterlagen auf eigene Kosten und Gefahr zurückzusenden. Es ist vielmehr Sache des Auftraggebers, die Unterlagen beim Steuerberater abzuholen.

**8. Urheberrechtsschutz**

Für die Leistungen des Steuerberaters gelten die Vorschriften über den Schutz des geistigen Eigentums. Der Auftraggeber erhält die erforderlichen Exemplare der schriftlichen Arbeitsergebnisse zur bestimmungsgemäßen (vereinbarten) Verwendung. Eine anderweitige Verwendung - insbesondere eine Weitergabe an Dritte für nichtsteuerliche Zwecke - bedarf der schriftlichen Einwilligung des Steuerberaters.

**9. Unterlassene Mitwirkung und Annahmeverzug des Auftraggebers**

9.1. Unterläßt der Auftraggeber eine ihm obliegende Mitwirkung oder kommt er mit der Annahme der vom Steuerberater angebotenen Leistung in Verzug, so ist der Steuerberater berechtigt, eine angemessene Frist mit der Erklärung zu bestimmen, dass er die Fortsetzung des Vertrages nach Ablauf der Frist ablehnt. Nach erfolglosem Ablauf der Frist kann der Steuerberater den Vertrag fristlos kündigen.  
9.2. Bei Verzug oder Verletzung der Mitwirkungspflicht durch den Auftraggeber (Ziffer 9.1) ist der Steuerberater berechtigt, Ersatz der ihm dadurch entstandenen Mehraufwendungen und des verursachten Schadens zu verlangen und zwar auch dann, wenn der Steuerberater von dem Kündigungsrecht keinen Gebrauch macht.

**10. Bemessung der Vergütung (Gebühren- und Auslagensatz)**

10.1. Die Vergütung bemisst sich nach der Vergütungsverordnung für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften (Steuerberatervergütungsverordnung – StBVV).

## OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Beratung v. Firmen zur Optimierung v. Organisation, 44536 Lünen

10.2. Ist der Gegenstandswert einer Angelegenheit so niedrig, dass eine nach der StBVV anzusetzende Wertgebühr in keinem Verhältnis zu dem üblicherweise erforderlichen Zeitaufwand steht, so kann die Gebühr im Rahmen des § 4 Abs. 2 StBVV (Festsetzung eines angemessenen Betrages) bis auf den Durchschnittsbetrag zwischen maximaler Wertgebühr und maximaler Zeitgebühr angehoben werden.

10.3. Eine höhere oder eine niedrigere als die gesetzliche Vergütung kann in Textform vereinbart werden. Eine niedrigere als die gesetzliche Vergütung kann allein in außergerichtlichen Angelegenheiten vereinbart werden. Die niedrigere Vergütung muss in einem angemessenen Verhältnis zur Leistung, zur Verantwortung und zum Haftungsrisiko des Steuerberaters stehen.

10.4. Für Tätigkeiten, die in der StBVV keine Regelung erfahren (z. B. § 57 Abs. 3 Nr. 2 und 3 StBerG), gilt die vereinbarte Vergütung, andernfalls die übliche Vergütung (§ 612 Abs. 2 und § 632 Abs. 2 BGB).

10.5. Der Steuerberater erhält Aufwendersatz nach §§ 675, 670 BGB für einmalige und laufende EDV-Kosten, wie z. B. für Nutzungs-, Speicher- und Übermittlungsgebühren.

#### 11. Vergütungsanspruch bei vorzeitiger Beendigung des Vertrages

11.1. Endet der Auftrag vor seiner vollständigen Ausführung, so richtet sich der Vergütungsanspruch des Steuerberaters nach dem Gesetz. Soweit im Einzelfall hiervon abgewichen werden soll, bedarf es einer schriftlichen Vereinbarung, die gesondert zu erstellen ist und dem Auftraggeber zusammen mit diesen Allgemeinen Auftragsbedingungen bei Vertragsabschluss ausgehändigt werden soll.

11.2. Wird der Auftrag aus Gründen, die der Auftraggeber zu vertreten hat, vorzeitig beendet, so hat der Steuerberater Anspruch auf mindestens 50 v.H. der ihm für die Ausführung des gesamten Auftrags zustehenden Vergütung. Die Vertragsparteien haben die Möglichkeit, einen geringeren bzw. höheren Schaden nachzuweisen.

11.3. Weitergehende Ansprüche des Steuerberaters auf Schadensersatz bleiben unberührt.

#### 12. Aufrechnung

Eine Aufrechnung des Auftraggebers gegenüber einem Vergütungsanspruch des Steuerberaters ist nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

#### 13. Zurückbehaltungsrecht

Der Steuerberater kann die Herausgabe seiner Arbeitsergebnisse und der Handakten verweigern, bis er wegen seiner Gebühren und Auslagen befriedigt ist. Das Zurückbehaltungsrecht gilt auch für solche Unterlagen, die nicht in unmittelbarem Zusammenhang mit der ausstehenden Vergütung (Ziffer 10) für durch den Steuerberater erstellte Aufträge stehen. Dies gilt nicht, soweit die Zurückbehaltung nach den Umständen des Einzelfalles - z. B. wegen verhältnismäßiger Geringfügigkeit der rückständigen Beträge - gegen die Grundsätze von Treu und Glauben verstoßen würde.

#### 14. Rechnungsstellung und Vorabankündigung (Pre-Notification) von SEPA-Lastschriften

14.1. Die Form der Rechnungsstellung liegt im Ermessen des Steuerberaters, insbesondere ist auch die elektronische Rechnungsstellung zulässig.

14.2. Der Versand der Vorabankündigung einer SEPA-Lastschrift erfolgt spätestens 2 Tage vor Fälligkeit und wird auf der Rechnung angegeben sein (Verkürzte Vorlaufzeit CORE).

#### 15. Haftung

15.1. Der Steuerberater haftet nur für eigenes Verschulden und Verschulden seiner Mitarbeiter sowie für die Beachtung der verkehrsüblichen Sorgfalt bei der Auswahl des von ihm eingeschalteten datenverarbeitenden Unternehmens, nicht jedoch für Verschulden eines im Einvernehmen mit dem Auftraggeber herangezogenen fachkundigen Dritten.

15.2. Die Haftung des Steuerberaters für Schadensersatzansprüche jeder Art, sei es als Einzel- oder Gesamtschuldner, wird einvernehmlich auf 1.000.000 EUR für den einzelnen Schadensfall begrenzt (§67a StBerG). Unter "Einzelner Schadensfall" ist die Summe aller Schadensersatzansprüche des Anspruchsberechtigten zu verstehen, die sich aus ein und derselben Handlung - auch für mehrere aufeinanderfolgende Veranlagungszeiträume/Feststellungs- oder Veranlagungzeitpunkte - ergeben oder die von demselben Anspruchsberechtigten aus verschiedenen Handlungen gegen den Steuerberater oder seine Mitarbeiter geltend gemacht werden, soweit zwischen diesen Handlungen ein rechtlicher oder wirtschaftlicher Zusammenhang besteht. Dies gilt auch für den Fall, dass eine Haftung gegenüber einer anderen Person als dem Auftraggeber begründet sein sollte.

15.3. Ansprüche nach Ziffer 4.1 Satz 1 verjähren mit Ablauf von sechs Monaten, nachdem der Steuerberater die berufliche Leistung erbracht und der Auftraggeber sie abgenommen hat, spätestens mit Ablauf von sechs Monaten seit Mandatsbeendigung.

15.4. Eine weitergehende Haftung des Steuerberaters als nach Ziffer 15.2 im Einzelfall bedarf gesonderter schriftlicher Vereinbarung. Durch schriftliche Vereinbarung kann die Haftung auch auf einen geringeren als den in Ziffer 15.2 genannten Betrag begrenzt werden.

#### 16. Haftungsausschlüsse

16.1. Mündliche Erklärungen und Auskünfte: Die Erteilung mündlicher Auskünfte oder sonstige mündliche Erklärungen gehören nicht zu den vertraglichen Hauptleistungen des Steuerberaters. Sie bergen die Gefahr einer nicht vollständigen mündlichen Darlegung des zu beurteilenden Sachverhalts sowie von Missverständnissen auf der Seite des Steuerberaters bei der Aufnahme des Sachverhalts und auf der Seite des Auftraggebers bei dem Verständnis der Erklärung oder Auskunft in sich. Es wird deshalb vereinbart, dass der Steuerberater nur für seine schriftlich erteilten Auskünfte und Erklärungen einzutreten hat, und die Haftung für mündliche Erklärungen und Auskünfte des Steuerberaters oder seiner Mitarbeiter ausgeschlossen wird.

16.2. Haftungsausschluss wegen Verletzung oder Nichtbeachtung ausländischen Rechts: Eine Haftung des Steuerberaters wegen Verletzung oder Nichtbeachtung ausländischen Rechts ist ausgeschlossen. Der Ausschluss gilt nicht im Rahmen eines ausdrücklichen übernommenen Auftrags, zu dessen Erledigung die Anwendung des ausländischen Rechts erforderlich ist und die Haftung des Steuerberaters schriftlich auch auf Schäden wegen Verletzung oder Nichtbeachtung ausländischen Rechts ausgedehnt worden ist.

16.3. Die Haftung des Steuerberaters einem Dritten gegenüber ist ausgeschlossen.

#### 17. Verjährung von Schadensersatzansprüchen

17.1. Der Anspruch des Auftraggebers auf Schadensersatz aus dem Vertragsverhältnis verjährt in drei Jahren von dem Zeitpunkt an, in dem der Anspruch entstanden ist.

17.2. Erfüllt die Verletzung der vertraglichen Pflicht den Tatbestand der unerlaubten Handlung, verjährt der Anspruch in drei Jahren von dem Zeitpunkt an, in dem der Anspruch entstanden ist.

17.3. Der Anspruch des Auftraggebers verjährt ebenfalls, wenn er nicht innerhalb von sechs Monaten geltend gemacht wird, nachdem der Anspruchsberechtigte von dem Schaden, dem anspruchsbegründenden Ereignis und der Person des Verpflichteten Kenntnis erlangt hat. Der Anspruch erlischt, wenn er nicht innerhalb einer Frist von sechs Monaten nach Erhalt der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung durch den Steuerberater, seinen Bevollmächtigten oder seinen Haftpflichtversicherer gerichtlich geltend gemacht hat.

17.4. Ansprüche nach Ziffer 6.1 Satz 1 verjähren mit Ablauf von sechs Monaten, nachdem der Steuerberater die berufliche Leistung erbracht und der Auftraggeber sie abgenommen hat, spätestens mit Ablauf von sechs Monaten seit Mandatsbeendigung.

#### 18. Information nach dem Verbraucherstreitbeilegungsgesetz

Es besteht keine Verpflichtung und keine Bereitschaft zur Teilnahme an einem Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle.

#### 19. Anzuwendendes Recht, Erfüllungsort und Gerichtsstand

Für Aufträge, deren Ausführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht. Erfüllungsort ist der Sitz des Steuerberaters. Gerichtsstand ist der Sitz des Steuerberaters soweit dies gesetzlich zulässig ist.

#### 20. Wirksamkeit

Falls einzelne Bestimmungen dieser AAB unwirksam sein oder werden sollten, wird die Wirksamkeit der übrigen Bestimmungen dadurch nicht berührt. Die unwirksame Bestimmung ist durch eine gültige zu ersetzen, die dem angestrebten Ziel möglichst nahe kommt.

#### 21. Änderungen und Ergänzungen der AAB

Änderungen und Ergänzungen dieser AAB bedürfen der Schriftform.

