

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2021

der

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH

Zum Pier 73-75

44536 Lünen

durch

Wolfgang Olschewski
Steuerberater

Ulmenstraße 45

44534 Lünen

Inhaltsverzeichnis

1. Auftragsannahme	2
1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung	2
1.2 Auftragsdurchführung	4
2. Grundlagen des Jahresabschlusses	5
2.1 Buchführung und Inventar, erteilte Auskünfte	5
2.2 Feststellungen zu den Grundlagen des Jahresabschlusses	6
3. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen	7
3.1 Rechtliche Verhältnisse	7
3.2 Steuerliche Verhältnisse	8
3.3 Wirtschaftliche Verhältnisse	9
4. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	16
5. Anlagen	34
Bilanz zum 31. Dezember 2021	35
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021	37
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2021	39
Kontennachweis zur GuV vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021	44
Kontokorrent	49
Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021	53
Anhang	76
Bescheinigung	81
Steuerberechnungen	82
Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater	85

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 2021 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/Juni 2022 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	2021	2020	2019
Bilanzsumme	1.708.584,83	1.713.618,59	1.037.069,50
Umsatzerlöse	1.927.039,72	2.353.448,49	1.888.772,15
Anzahl der Arbeitnehmer	39	27	20

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 2020 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 28.02.2022 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 28.02.2022 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 und vorgelegt. An der Erfassung der Vorräte habe ich nicht mitgewirkt. Gleiches gilt für die Bewertung der teilfertigen Arbeiten und der selbstgeschaffenen immateriellen Wirtschaftsgüter.

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 werden im Erläuterungsteil ausführlich dargestellt.

Auf weitergehende Erläuterungen im Anhang wird hingewiesen.

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

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 Rechts- beratung, 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 Marion Kurpicz
Geschäftsführung, Vertretung:	Bernhard Kurpicz Marion Kurpicz
Entlastung Geschäftsführung für Vorjahr:	wurde am 08.11.2021 erteilt
Wesentliche Änderungen der rechtlichen Verhältnisse nach dem Abschlussstichtag:	keine

3.2 Steuerliche Verhältnisse

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

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

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

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

3.3 Wirtschaftliche Verhältnisse

3.3.1 Allgemeines

3.3.2 Vermögenslage

Die aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 abgeleitete Darstellung der Vermögenslage der Gesellschaft lässt sich im Vergleich zum vorherigen Bilanzstichtag folgendermaßen darstellen:

	Bilanz zum 31.12.2021		Bilanz zum 31.12.2020		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
AKTIVA						
Immaterielles Anlagevermögen	1.433,9	83,9	1.333,3	77,8	100,6	7,5
Sachanlagen	49,1	2,9	65,4	3,8	-16,3	-24,9
Vorräte	51,5	3,0	36,5	2,1	15,0	41,1
Forderungen	111,5	6,5	212,8	12,4	-101,3	-47,6
Sonstige Vermögensgegenstände	21,7	1,3	14,8	0,9	6,9	46,6
Flüssige Mittel/Wertpapiere	0,2	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0
Rechnungsabgrenzungsposten	40,6	2,4	50,6	3,0	-10,0	-19,8
Summe Aktiva	1.708,6	100,0	1.713,6	100,0	-5,0	-0,3

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

	Bilanz zum 31.12.2021		Bilanz zum 31.12.2020		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
PASSIVA						
Eigenkapital	1.111,6	65,1	1.069,0	62,4	42,6	4,0
Rückstellungen	21,5	1,3	42,1	2,5	-20,6	-48,9
Kreditverbindlichkeiten	401,5	23,5	379,4	22,1	22,1	5,8
Lieferverbindlichkeiten	59,0	3,5	133,4	7,8	-74,4	-55,8
Gesellschafterverbindlichkeiten	63,4	3,7	28,6	1,7	34,8	121,7
Sonstige Verbindlichkeiten	51,7	3,0	61,1	3,6	-9,4	-15,4
Summe Passiva	1.708,6	100,0	1.713,6	100,0	-5,0	-0,3

3.3.3 Finanzlage

Kapitalflussrechnung

Im Folgenden werden die Mittelherkunft und die Mittelverwendung des Berichtsjahres 2021 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		42.563,76	904.382,99
+ Abschreibung auf Gegenstände des Anlagevermögens		49.860,47	37.682,72
- Abnahme der Rückstellungen		20.674,00	17.370,00
- sonstige zahlungsunwirksame Erträge		256.812,64	684.887,44
- Zunahme der Vorräte		15.000,00	0,00
+ Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		101.326,82	27.851,56
- Zunahme anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		2.902,79	25.979,90
- Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		74.253,09	23.564,70-
- Abnahme anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		8.648,59	10.172,78-
+ Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		89,50	0,00
+ Zinsaufwendungen		4.980,44	5.932,20
Korrektur um nicht zahlungswirksame Vorgänge		0,00	12.640,90-
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit		179.470,12-	268.708,71
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen		111.002,72	658.879,97

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen		198.674,85-	604.412,22-
Cashflow aus der Investitionstätigkeit		87.672,13	54.467,75-
Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter		0,00	169.931,70
Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten		21.417,00	122.404,34-
+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen		34.927,32	17.127,50
- Gezahlte Zinsen		4.980,44	5.932,20
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit		8.529,88	36.332,06-
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)		83.268,11-	177.908,90
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode		179.170,87-	357.079,77-
Finanzmittelfonds am Ende der Periode		262.438,98-	179.170,87-

3.3.4 Ertragslage

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

	01.01. 01.01. bis 31.12.2021		01.01. bis 31.12.2020		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	1.927,0	100,0	2.353,4	100,0	-426,4	-18,1
+ Bestandsveränderungen	15,0	0,8	0,0	0,0	15,0	-
+ and.aktiv.Eigenleistung	221,9	11,5	667,8	28,4	-445,9	-66,8
+ sonst.betriebl.Erträge	79,8	4,1	74,6	3,2	5,2	7,0
- Materialaufwand	357,3	18,5	613,3	26,1	-256,0	-41,7
- Personalaufwand	1.168,9	60,7	1.003,6	42,6	165,3	16,5
- Abschreibungen	49,9	2,6	37,7	1,6	12,2	32,4
- sonst.betriebl.Aufwand	596,1	30,9	506,7	21,5	89,4	17,6
- Finanzaufwand	27,4	1,4	28,6	1,2	-1,2	-4,2
Ergebnis nach Steuern	44,2	2,3	906,1	38,5	-861,9	-95,1
- sonstige Steuern	1,6	0,1	1,7	0,1	-0,1	-5,9

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresergebnis von 42.563,76 EUR (Vorjahr: 904.382,99 EUR) ab.

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren in 2021 betragen 17.507,77 EUR gegenüber 2.128,64 EUR im Vergleichszeitraum 2020. Der relative Anstieg gegenüber dem Vorjahr beträgt damit 722,49 %.

An Aufwendungen für bezogene Leistungen fielen im Berichtszeitraum 339.809,65 EUR an. Im Vorjahr 2020 belief sich der entsprechende Wert auf 611.126,46 EUR. Dies entspricht einer Minderungsrate gegenüber dem Vorjahr von 44,40 %.

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Die Löhne und Gehälter 2021 betragen 979.728,66 EUR gegenüber 836.552,60 EUR im Vergleichszeitraum 2020. Die absolute Veränderung beträgt damit 143.176,06 EUR. Dies ergibt eine Erhöhungsrage von 17,12 %.

An sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung fielen im Berichtsjahr 2021 189.174,84 EUR an. In 2020 belief sich der entsprechende Wert auf 167.034,26 EUR. Der Betrag der absoluten Veränderung beläuft sich auf 22.140,58 EUR. Dies entspricht einer Erhöhungsrage von 13,26 %.

Die Umsatzrentabilität betrug 2,21 %. Im Vorjahr 2020 lag dieser Wert bei 38,43 %.

4. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte

		Vorjahr:	EUR 356.287,04
			<u>EUR 362.566,04</u>
		31.12.2021	31.12.2020
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
0043	Selbst geschaffene immaterielle VermG.	356.287,04	362.566,04

Selbst geschaffene immaterielle VermG. 0043

Vorjahr:	EUR 356.287,04
	<u>EUR 362.566,04</u>

2. In der Entwicklung befindliche immaterielle Vermögensgegenstände

		Vorjahr:	EUR 1.069.882,69
			<u>EUR 958.879,97</u>
		31.12.2021	31.12.2020
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
0048	Immaterielle VermG in Entwicklung	1.069.882,69	958.879,97

Immaterielle VermG in Entwicklung 0048

Vorjahr:	EUR 1.069.882,69
	<u>EUR 958.879,97</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

3. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

		Vorjahr:	EUR	7.701,50
			<u>EUR</u>	<u>11.831,50</u>
		31.12.2021		31.12.2020
		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
0027	EDV-Software	6.334,50		10.334,50
0030	Lizenz gew. Schutzrechte,entg.erworben	<u>1.367,00</u>		<u>1.497,00</u>
		<u>7.701,50</u>		<u>11.831,50</u>
EDV-Software	0027	Vorjahr:	EUR	6.334,50
			<u>EUR</u>	<u>10.334,50</u>
Lizenz gew. Schutzrechte,entg.erworben	0030	Vorjahr:	EUR	1.367,00
			<u>EUR</u>	<u>1.497,00</u>
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände		Vorjahr:	EUR	1.433.871,23
			<u>EUR</u>	<u>1.333.277,51</u>

II. Sachanlagen**1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

		Vorjahr:	EUR	49.114,50
			EUR	65.445,00
		31.12.2021	31.12.2020	
		EUR	EUR	
0400	Betriebsausstattung	1.796,00	3.881,00	
0420	Büroeinrichtung	44.401,00	58.191,00	
0451	Mietereinbauten	2.917,50	3.373,00	
0480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	
0485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	0,00	0,00	
		<u>49.114,50</u>	<u>65.445,00</u>	
Betriebsausstattung	0400	Vorjahr:	EUR	1.796,00
			EUR	3.881,00
Büroeinrichtung	0420	Vorjahr:	EUR	44.401,00
			EUR	58.191,00
Mietereinbauten	0451	Vorjahr:	EUR	2.917,50
			EUR	3.373,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	0480	Vorjahr:	EUR	0,00
			EUR	0,00
Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	0485	Vorjahr:	EUR	0,00
			EUR	0,00
Summe Sachanlagen		Vorjahr:	EUR	49.114,50
			EUR	65.445,00
Summe Anlagevermögen		Vorjahr:	EUR	1.482.985,73
			EUR	1.398.722,51

B. Umlaufvermögen**I. Vorräte****1. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen**

		Vorjahr:	<u>EUR</u>	51.500,00
			EUR	<u>36.500,00</u>
		31.12.2021		31.12.2020
		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
7095	In Arbeit befindliche Aufträge	51.500,00		36.500,00
In Arbeit befindliche Aufträge	7095		EUR	51.500,00
			<u>EUR</u>	<u>36.500,00</u>
für Projekt DIN-SPEC 7729	EUR	36.500,00		
Evonik, Projekt AWK	EUR	10.000,00		
Evonik, Prozessbenchmark	EUR	5.000,00		

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

		Vorjahr:	<u>EUR</u>	111.490,58
			EUR	<u>212.817,40</u>
		31.12.2021		31.12.2020
		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
1400	Forderungen aus L+L	111.490,58		212.817,40

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Forderungen aus L+L	1400		EUR 111.490,58
		Vorjahr:	<u>EUR 212.817,40</u>

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

2. sonstige Vermögensgegenstände			EUR 21.709,89
		Vorjahr:	<u>EUR 14.789,49</u>
		31.12.2021	31.12.2020
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	831,60	3.957,53
1544	Forderung gegenüber Bundesagentur/LWL	0,00	1.666,62
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	13.084,54	3.226,34
1546	Umsatzsteuerforderungen Vorjahr	5.784,78	2.270,31
1546V1	Umsatzsteuerforderung	0,00	3.513,99
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	2.008,97	0,00
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>0,00</u>	<u>154,70</u>
		<u>21.709,89</u>	<u>14.789,49</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Sonstige Vermögensgegenstände	1500		EUR	831,60
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>3.957,53</u>
K&R, NK-Abr. 2021	EUR	210,55		
Guth. Künstlersozialkasse	EUR	226,26		
Auslagen Kurpicz, erst. in 2022	EUR	394,79		
Forderung gegenüber Bundesagentur/LWL	1544		EUR	0,00
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>1.666,62</u>
Forderungen USt-Vorauszahlungen	1545		EUR	13.084,54
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>3.226,34</u>
Guthaben USt-VA 12/2021				
Umsatzsteuerforderungen Vorjahr	1546		EUR	5.784,78
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>2.270,31</u>
USt 2017 wg. LSt-BP	EUR	2.270,31		
USt 2020, Besch.v. 21.01.22	EUR	3.514,47		
Umsatzsteuerforderung	1546V1		EUR	0,00
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>3.513,99</u>
Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	1548		EUR	2.008,97
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>0,00</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	1600		EUR	0,00
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>154,70</u>

III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

	EUR	248,77
Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>182,72</u>

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

		31.12.2021	31.12.2020
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1000	Kasse Lünen	83,43	142,40
1001	Kasse Schwedt	<u>165,34</u>	<u>40,32</u>
		<u>248,77</u>	<u>182,72</u>

Kasse Lünen	1000		EUR	83,43
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>142,40</u>

Kasse Schwedt	1001		EUR	165,34
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>40,32</u>

Summe Umlaufvermögen			EUR	184.949,24
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>264.289,61</u>

C. Rechnungsabgrenzungsposten

	Vorjahr:	EUR	40.649,86
		<u>EUR</u>	<u>50.606,47</u>
	31.12.2021		31.12.2020
	<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
0980 Aktive Rechnungsabgrenzung	40.649,86		50.606,47

Aktive Rechnungsabgrenzung**0980**

	Vorjahr:	EUR	40.649,86
		<u>EUR</u>	<u>50.606,47</u>
Gothaer, Elektr.-Vers. 01/22	EUR	151,84	
Grenke, Leasing Kopierer I/22	EUR	392,67	
Sycat, SW-Wartung	EUR	2.250,00	
Easyfairs, Messe 03/2022	EUR	6.640,00	
Miete 01/2022	EUR	3.554,00	
Leasingsonderzahlungen:			
UN-OT 89	EUR	3.833,41	
UN-OT 99E	EUR	3.970,95	
UN-OT 21	EUR	1.760,46	
UN-OT 14E	EUR	3.227,46	
UN-OT 15E	EUR	3.227,53	
UN-OT 33E	EUR	4.540,25	
UN-OT 66E	EUR	4.416,79	
UN-OT 77E	EUR	2.684,50	

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Sonstige Aktiva	Vorjahr:	EUR	0,00
		<u>EUR</u>	<u>0,00</u>
	31.12.2021	31.12.2020	
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	
0001 Ingangsetzungs- und Erweiterungsaufwand	0,00		0,00
Ingangsetzungs- und Erweiterungsaufwand 0001	Vorjahr:	EUR	0,00
		<u>EUR</u>	<u>0,00</u>
 Summe Aktiva	Vorjahr:	EUR	1.708.584,83
		<u>EUR</u>	<u>1.713.618,59</u>

A. Eigenkapital**I. Gezeichnetes Kapital**

		Vorjahr:	EUR	100.000,00
			<u>EUR</u>	<u>100.000,00</u>
		31.12.2021		31.12.2020
		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
0800	Gezeichnetes Kapital	100.000,00		100.000,00

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

eigene Anteile		Vorjahr:	EUR	-45.000,00
			<u>EUR</u>	<u>-45.000,00</u>
		31.12.2021		31.12.2020
		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
0819	Erworbene eigene Anteile	-45.000,00		-45.000,00

In 2019 und 2020 wurden Geschäftsanteile zum Nennwert von 45.000,00 EUR von dem Gesellschafter Dirk Richartz gekauft. Der Kaufpreis betrug 225.000,00 EUR.

Erworbene eigene Anteile	0819	Vorjahr:	EUR	-45.000,00
			<u>EUR</u>	<u>-45.000,00</u>

eingefordertes Kapital		Vorjahr:	EUR	55.000,00
			<u>EUR</u>	<u>55.000,00</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

II. Kapitalrücklage		Vorjahr:	EUR	414.157,67
			<u>EUR</u>	<u>414.157,67</u>
		31.12.2021		31.12.2020
		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
0840	Kapitalrücklage	414.157,67		414.157,67
Kapitalrücklage			EUR	414.157,67
	0840	Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>414.157,67</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</u>	<u>./ 25.000,00</u>
	EUR	606.000,00
Abfluss in 2017	<u>EUR</u>	<u>./ 6.910,63</u>
	EUR	599.089,37
in 2019 und 2020 Verrechnung Unterschiedsbetrag zwischen Nennwert und Kaufpreis der eigenen Anteile	<u>EUR</u>	<u>./ 180.000,00</u>
	EUR	419.089,37
Abfluss in 2020	<u>EUR</u>	<u>./ 4.931,70</u>
	<u>EUR</u>	<u>414.157,67</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

III. Gewinnvortrag		Vorjahr:	EUR 599.862,16
			EUR -304.520,83
		31.12.2021	31.12.2020
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
0860	Gewinnvortrag vor Verwendung	599.862,16	0,00
0868	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>0,00</u>	<u>-304.520,83</u>
		<u>599.862,16</u>	<u>-304.520,83</u>

Gewinnvortrag vor Verwendung	0860	Vorjahr:	EUR 599.862,16
			EUR 0,00
Verlustvortrag vor Verwendung	0868	Vorjahr:	EUR 0,00
			EUR -304.520,83

IV. Jahresüberschuss		Vorjahr:	EUR 42.563,76
			EUR 904.382,99
		31.12.2021	31.12.2020
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
	Jahresüberschuss	42.563,76	904.382,99

Jahresüberschuss	Vorjahr:	EUR 42.563,76
		EUR 904.382,99

Summe Eigenkapital	Vorjahr:	EUR 1.111.583,59
		EUR 1.069.019,83

B. Rückstellungen**1. sonstige Rückstellungen**

		Vorjahr:	<u>EUR</u>	21.456,00
			<u>EUR</u>	<u>42.130,00</u>
		31.12.2021		31.12.2020
		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
0961	Urlaubsrückstellungen	7.912,00		29.586,00
0966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	5.544,00		5.544,00
0977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>8.000,00</u>		<u>7.000,00</u>
			<u>21.456,00</u>	<u>42.130,00</u>

Urlaubsrückstellungen	0961	Vorjahr:	<u>EUR</u>	7.912,00
			<u>EUR</u>	<u>29.586,00</u>

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

Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	0977	Vorjahr:	<u>EUR</u>	8.000,00
			<u>EUR</u>	<u>7.000,00</u>

C. Verbindlichkeiten**1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**

		Vorjahr:	EUR	401.523,69
			EUR	<u>379.353,59</u>
		31.12.2021		31.12.2020
		EUR		EUR
0640	Darlehen Sparkasse 600 719 405	143.835,94		200.000,00
1200	Sparkasse Lünen 16091845	<u>257.687,75</u>		<u>179.353,59</u>
			<u>401.523,69</u>	<u>379.353,59</u>

Darlehen Sparkasse 600 719 405	0640	Vorjahr:	EUR	143.835,94
			EUR	<u>200.000,00</u>

Sparkasse Lünen 16091845	1200	Vorjahr:	EUR	257.687,75
			EUR	<u>179.353,59</u>

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

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>58.978,00</u>
		<u>EUR</u>	<u>133.385,79</u>
	31.12.2021		31.12.2020
	<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
1600 Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	58.978,00		133.385,79

Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist. 1600

Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>58.978,00</u>
	<u>EUR</u>	<u>133.385,79</u>

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

3. sonstige Verbindlichkeiten

	Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>115.043,55</u>
		<u>EUR</u>	<u>89.729,38</u>

- davon aus Steuern EUR 43.655,79 (EUR 32.489,83)

- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.031,27 (EUR 2.387,28)

	31.12.2021	31.12.2020
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
0740 Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern 1-5J	63.352,68	28.605,62
1360 Geldtransit	5.000,00	0,00
1700 Sonstige Verbindlichkeiten	2.002,82	22.219,41
1725 USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG	305,43	0,00
1731 Kreditkartenabrechnung DKB B.Kurpicz	0,99	4.027,24
1741 Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	11.908,58	11.934,07
1742 Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	926,27	2.387,28
1750 Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung	105,00	0,00
Übertrag	83.601,77	69.173,62

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

	31.12.2021 <u>EUR</u>	31.12.2020 <u>EUR</u>
Übertrag	83.601,77	69.173,62
1789V1 Umsatzsteuer lfd. Jahr	6.386,74	0,00
1797 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	<u>25.055,04</u>	<u>20.555,76</u>
	<u>115.043,55</u>	<u>89.729,38</u>

Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern 1-5J	0740		EUR 63.352,68
		Vorjahr:	<u>EUR 28.605,62</u>

Darlehen B.u.M. Kurpicz		
lt. Vertrag v. 06.09.2021	EUR	13.352,68
lt. Vertrag v. 01.10.2021	EUR	50.000,00

Geldtransit	1360		EUR 5.000,00
		Vorjahr:	<u>EUR 0,00</u>

Ausgleich am 03.01.2022

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Sonstige Verbindlichkeiten	1700		EUR	2.002,82
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>22.219,41</u>
Apple	EUR	69,98		
Olschewski 12/2021	EUR	1.231,10		
Tanken	EUR	12,99		
Base-Burger, Weihn.-Feier	EUR	360,00		
Creditreform	EUR	11,99		
Zinsen 12/2021 Ges.-Darl.	EUR	316,76		
USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG	1725		EUR	305,43
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>0,00</u>
Kreditkartenabrechnung DKB B.Kurpicz	1731		EUR	0,99
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>4.027,24</u>
Ausgaben 2021 auf Abrechnung 01/2022				
Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	1741		EUR	11.908,58
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>11.934,07</u>
LSt-Anmeldung 12/2021	EUR	11.522,22		
pausch. LSt auf Geschenke	EUR	386,36		

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	1742			
			EUR	926,27
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>2.387,28</u>
Nachzhlg. lt. BP DRV	EUR	120,50		
TKK	EUR	911,87		
Überzhlg. BKN 12/21	EUR	-106,10		

Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung	1750			
			EUR	105,00
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>0,00</u>

Umsatzsteuer lfd. Jahr	1789V1			
			EUR	6.386,74
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>0,00</u>

Die Berechnung der Umsatzsteuer liegt als Anlage bei.

Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	1797			
			EUR	25.055,04
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>20.555,76</u>

USt-Voranmeldung 10/2021	EUR	1.843,00		
USt-Voranmeldung 11/2021	EUR	23.212,04		

Summe Passiva				
			EUR	1.708.584,83
		Vorjahr:	<u>EUR</u>	<u>1.713.618,59</u>

5. Anlagen

BILANZ zum 31. Dezember 2021

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	356.287,04		362.566,04
2. In der Entwicklung befindliche immaterielle Vermögensgegenstände	1.069.882,69		958.879,97
3. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>7.701,50</u>	1.433.871,23	11.831,50
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		49.114,50	65.445,00
Summe Anlagevermögen		<u>1.482.985,73</u>	<u>1.398.722,51</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		51.500,00	36.500,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	111.490,58		212.817,40
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>21.709,89</u>	133.200,47	14.789,49
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		248,77	182,72
Summe Umlaufvermögen		<u>184.949,24</u>	<u>264.289,61</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		40.649,86	50.606,47
		<u>1.708.584,83</u>	<u>1.713.618,59</u>

BILANZ zum 31. Dezember 2021

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	100.000,00		100.000,00
eigene Anteile	45.000,00-		45.000,00-
eingefordertes Kapital		55.000,00	55.000,00
II. Kapitalrücklage		414.157,67	414.157,67
III. Gewinnvortrag		599.862,16	304.520,83-
IV. Jahresüberschuss		42.563,76	904.382,99
Summe Eigenkapital		<u>1.111.583,59</u>	<u>1.069.019,83</u>
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		21.456,00	42.130,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	401.523,69		379.353,59
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	58.978,00		133.385,79
3. sonstige Verbindlichkeiten	115.043,55		89.729,38
- davon aus Steuern EUR 43.655,79 (EUR 32.489,83)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.031,27 (EUR 2.387,28)		575.545,24	
		<u>1.708.584,83</u>	<u>1.713.618,59</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.927.039,72	2.353.448,49
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		15.000,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen		221.885,32	667.759,94
4. Gesamtleistung		2.163.925,04	3.021.208,43
5. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	21.674,00		17.782,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>58.162,40</u>	79.836,40	56.866,34
6. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	17.507,77		2.128,64
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>339.809,65</u>	357.317,42	611.126,46
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	979.728,66		836.552,60
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 14.594,49 (EUR 14.771,31)	189.174,84		167.034,26
		<u>1.168.903,50</u>	
8. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		49.860,47	37.682,72
9. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	59.840,66		61.371,93
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	26.545,46		23.438,24
c) Reparaturen und Instandhaltungen	184.744,84		85.876,72
d) Fahrzeugkosten	113.475,09		98.868,44
e) Werbe- und Reisekosten	96.467,49		129.350,43
f) verschiedene betriebliche Kosten	111.792,56		87.224,83
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	89,50		0,00
Übertrag	<u>592.955,60-</u>	<u>667.680,05</u>	<u>486.130,59-</u> 1.441.332,09

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	592.955,60-	667.680,05	1.441.332,09 486.130,59-
h) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	0,00		16.650,00
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>3.140,80</u>	596.096,40	3.884,56
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		27.390,88	28.593,95
11. Ergebnis nach Steuern		<u>44.192,77</u>	<u>906.072,99</u>
12. sonstige Steuern		1.629,01	1.690,00
13. Jahresüberschuss		<u>42.563,76</u>	<u>904.382,99</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
43	Selbst geschaffene immaterielle VermG.		356.287,04	362.566,04
	In der Entwicklung befindliche immaterielle Vermögensgegenstände			
48	Immaterielle VermG in Entwicklung		1.069.882,69	958.879,97
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
27	EDV-Software	6.334,50		10.334,50
30	Lizenz gew. Schutzrechte, entg. erworben	<u>1.367,00</u>	7.701,50	1.497,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
400	Betriebsausstattung	1.796,00		3.881,00
420	Büroeinrichtung	44.401,00		58.191,00
451	Mietereinbauten	<u>2.917,50</u>	49.114,50	3.373,00
	unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
7095	In Arbeit befindliche Aufträge		51.500,00	36.500,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1400	Forderungen aus L+L		111.490,58	212.817,40
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	831,60		3.957,53
1544	Forderung gegenüber Bundesagentur/LWL	0,00		1.666,62
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	13.084,54		3.226,34
1546	Umsatzsteuerforderungen Vorjahr	5.784,78		2.270,31
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	2.008,97		0,00
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>0,00</u>		<u>154,70</u>
		21.709,89		11.275,50
1568	Abziehbare Vorsteuer 5%	0,00		4.231,38
1570	Abziehbare Vorsteuer	0,00		2.925,53
		<u>21.709,89</u>	<u>1.645.976,31</u>	<u>1.648.039,91</u>
Übertrag				

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		21.709,89	1.645.976,31	1.648.039,91 18.432,41
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00		1.334,33
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00		124,77
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		89.510,52
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		81.167,57
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	0,00		931,72
1579	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 16%	0,00		146,75
1589	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 16%	0,00		425,55
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00		124,77-
1775	Umsatzsteuer 16%	0,00		201.139,79-
1776	Umsatzsteuer 19%	0,00		208.890,34-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		218.659,79
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	0,00		15.715,00
1785	Umsatzsteuer nach § 13b UStG	0,00		146,75-
1786	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 16%	0,00		425,55-
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	0,00		931,72-
		0,00		3.513,99
			21.709,89	14.789,49
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse Lünen	83,43		142,40
1001	Kasse Schwedt	165,34	248,77	40,32
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		40.649,86	50.606,47
			1.708.584,83	1.713.618,59

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
800	Gezeichnetes Kapital		100.000,00	100.000,00
eigene Anteile				
819	Erworbene eigene Anteile		45.000,00-	45.000,00-
Kapitalrücklage				
840	Kapitalrücklage		414.157,67	414.157,67
Gewinnvortrag				
860	Gewinnvortrag vor Verwendung	599.862,16		0,00
868	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>0,00</u>	599.862,16	304.520,83-
Jahresüberschuss				
	Jahresüberschuss		42.563,76	904.382,99
sonstige Rückstellungen				
961	Urlaubsrückstellungen	7.912,00		29.586,00
966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	5.544,00		5.544,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>8.000,00</u>	21.456,00	7.000,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
640	Darlehen Sparkasse 600 719 405	143.835,94		200.000,00
1200	Sparkasse Lünen 16091845	<u>257.687,75</u>	401.523,69	179.353,59
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		58.978,00	133.385,79
sonstige Verbindlichkeiten				
740	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern 1-5J	63.352,68		28.605,62
1360	Geldtransit	5.000,00		0,00
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	2.002,82		22.219,41
1725	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG	305,43		0,00
1731	Kreditkartenabrechnung DKB B.Kurpicz	0,99		4.027,24
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	11.908,58		11.934,07
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	926,27		2.387,28
1750	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung	105,00		0,00
		<u>83.601,77</u>	<u>1.593.541,28</u>	<u>69.173,62</u>
Übertrag			1.593.541,28	1.623.889,21

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		83.601,77	1.593.541,28	1.623.889,21 69.173,62
	sonstige Verbindlichkeiten			
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	<u>25.055,04</u>		<u>20.555,76</u>
		108.656,81		89.729,38
1570	Abziehbare Vorsteuer	4.099,64-		0,00
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	5.418,62-		0,00
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	391,77-		0,00
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	137,79-		0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	152.650,88-		0,00
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	1.193,28-		0,00
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	391,77		0,00
1775	Umsatzsteuer 16%	46,57-		0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	371.734,25		0,00
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	181.688,01-		0,00
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	21.306,00-		0,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	<u>1.193,28</u>		<u>0,00</u>
		6.386,74		0,00
			115.043,55	89.729,38
	davon aus Steuern EUR 43.655,79 (EUR 32.489,83)			
1725	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1797	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ			
1570	Abziehbare Vorsteuer			
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1775	Umsatzsteuer 16%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
Übertrag			1.708.584,83	1.713.618,59

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			1.708.584,83	1.713.618,59
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.031,27 (EUR 2.387,28)			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
1750	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung			
			<u>1.708.584,83</u>	<u>1.713.618,59</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8400	Erlöse 19% USt	1.931.585,95		2.359.580,41
8735	Gewährte Skonti 16 % USt	291,00-		1.935,36-
8736	Gewährte Skonti 19 % USt	<u>4.255,23-</u>	1.927.039,72	4.196,56-
Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen				
8977	Bestandsveränderung Aufträge in Arbeit		15.000,00	0,00
andere aktivierte Eigenleistungen				
8991	Andere aktivierte Eigenleistung		221.885,32	667.759,94
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		21.674,00	17.782,00
übrige sonstige betriebliche Erträge				
2520	Periodenfremde Erträge	0,00		1.251,60
2731	Erträge aus Herabsetzung EWB auf Ford	0,00		16.650,00
2743	Zuschüsse	34.927,32		17.127,50
2749	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	9.460,28		5.183,72
8610	Sachbez.Kfz Diff. E-Fahrzeuge	10.946,22-		3.918,74-
8611	Verrech. sonstige Sachbezüge Kfz 19% USt	<u>24.721,02</u>	58.162,40	20.572,26
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer	17.116,47		2.131,56
3425	EU-Erwerb 19% Vorst./USt	400,00		0,00
3736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	8,70-		2,58-
3737	Erhaltene Skonti 16% Vorsteuer	<u>0,00</u>	17.507,77	0,34-
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
3100	Fremdleistungen	0,00		2.285,00
3102	Zertifizierungskosten/Kosten CALATENA	0,00		3.750,00
3106	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	305.537,07		543.766,52
3108	Fremdleistungen 7% Vorsteuer	27.992,11		55.503,94
3123	Sonstige Leistungen EU 19% Vorst./USt	3.520,00		0,00
3125	Leistungen ausländ.Untern.19% Vorst./USt	<u>2.760,47</u>	339.809,65	5.821,00
Löhne und Gehälter				
4120	Gehälter	728.490,05		590.275,52
4124	Geschäftsführergehalt GmbH-Gesellsch.	218.405,04		213.743,57
		<u>946.895,09-</u>	<u>1.886.444,02</u>	<u>804.019,09-</u>
Übertrag				2.482.601,67

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			1.886.444,02	2.482.601,67
		946.895,09-		804.019,09-
	Löhne und Gehälter			
4149	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	0,00		115,36
4152	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	14.886,00		13.552,00
4153	Sachzuwend., Dienstleistungen Ges.er-GF	1.596,00		4.485,00
4155	Zuschüsse Agenturen für Arbeit / LWL	5.889,44-		1.374,57-
4156	Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0,00		3.434,00
4157	Aufwendung Urlaubsrückstellg Ges.er-GF	0,00		3.022,00-
4170	Vermögenswirksame Leistungen	1.820,00		674,53
4175	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	0,00		1.555,92
4180	Lohnbuchhaltungskosten	7.483,50		4.595,00
4194	Pauschale Steuer für Minijobber	341,04		130,80
4195	Löhne für Minijobs	11.835,00		7.626,00
4196	Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	<u>761,47</u>	979.728,66	761,47
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	173.516,53		147.159,37
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0,00		3.324,56
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	1.063,82		1.779,02
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	1.688,18		1.961,00
4166	Aufwendungen f. Altersvers. Gesellschaft	<u>12.906,31</u>	189.174,84	12.810,31
	davon für Altersversorgung EUR 14.594,49 (EUR 14.771,31)			
4165	Aufwendungen für Altersversorgung			
4166	Aufwendungen f. Altersvers. Gesellschaft			
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
4822	Abschreibung immaterielle VermG	4.130,00		4.130,00
4823	Abschreibung selbst geschaffene imm. VG	6.279,00		6.279,00
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	33.477,87		20.241,08
4855	Sofortabschreibung GWG	5.973,60		6.866,64
4862	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>0,00</u>	49.860,47	166,00
Übertrag			<u>667.680,05</u>	<u>1.441.332,09</u>

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			667.680,05	1.441.332,09
	Raumkosten			
4210	Miete	39.313,20		40.275,20
4240	Gas, Strom, Wasser	5.060,86		4.727,00
4245	Nebenkosten Miete	8.577,60		7.199,02
4250	Reinigung	2.369,93		2.429,76
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	3.858,21		4.763,90
4280	Sonstige Raumkosten/ Deko	<u>660,86</u>	59.840,66	1.977,05
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
4360	Versicherungen	16.389,69		15.514,99
4380	Gebühren/Beiträge	9.791,63		7.136,09
4390	Sonstige Abgaben	<u>364,14</u>	26.545,46	787,16
	Reparaturen und Instandhaltungen			
4805	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	276,41		3.430,91
4806	Wartungskosten f.Hard-u.Software	<u>184.468,43</u>	184.744,84	82.445,81
	Fahrzeugkosten			
4520	Kfz-Versicherungen	15.236,27		10.604,51
4530	lfd.Kfz-Kosten	15.323,36		18.336,90
4540	Kfz-Reparaturen	7.554,24		3.011,91
4570	Mietleasing Kfz	72.957,58		61.233,10
4580	Sonstige Kfz-Kosten	1.658,82		3.243,26
4595	Fremdfahrzeugkosten	<u>744,82</u>	113.475,09	2.438,76
	Werbe- und Reisekosten			
4600	Werbekosten u.Präsentationskosten	10.982,78		24.838,83
4605	Streuartikel	0,00		1.069,82
4611	Messekosten	1.675,63		7.390,00
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	23,07		0,00
4631	Geschenke abzugsfähig mit § 37b EStG	1.001,87		275,68
4632	Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. abz.	386,36		54,00
4636	Geschenke n. abzugsfähig mit § 37b EStG	0,00		160,01
4637	Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. n.abz.	0,00		105,56
4640	Repräsentationskosten	1.241,61		0,00
4650	Bewirtungskosten	2.150,64		4.461,07
4651	Bewirtung/Seminare/Veranst.	0,00		1.000,00
4653	Aufmerksamkeiten	14.031,95		8.737,42
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	921,70		1.911,90
		<u>32.415,61-</u>		<u>50.004,29-</u>
Übertrag			283.074,00	1.171.776,76

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			283.074,00	1.171.776,76
		32.415,61-		50.004,29-
	Werbe- und Reisekosten			
4655	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	18.842,48		13.046,34
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	224,00		0,00
4661	Reisekosten Arbeitnehmer, Flüge	607,14		8.221,72
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	5.069,70		3.948,65
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	2.307,82		5.147,10
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	37.000,74		48.924,73
4668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	0,00	96.467,49	57,60
	verschiedene betriebliche Kosten			
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	693,12		2.172,89
4910	Porto	1.069,12		953,58
4920	Telefon	45.488,04		24.569,39
4930	Bürobedarf	2.962,06		2.930,61
4940	Fachliteratur	369,68		309,08
4945	Fortbildungskosten	8.909,66		7.088,97
4950	Rechts- und Beratungskosten	5.406,71		11.011,42
4955	Buchführungskosten	12.663,06		11.740,75
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	8.000,00		7.000,00
4960	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	2.453,03		1.949,01
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	18.606,77		11.803,24
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	149,90		407,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	877,47		778,59
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	3.933,93		3.261,65
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	210,01	111.792,56	1.248,65
	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
2310	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV		89,50	0,00
	Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen			
2406	Forderungsverluste 19% USt		0,00	16.650,00
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2020	Periodenfremde Aufwendungen	2.140,80		3.214,06
2381	Zuwendg.Spenden wissensch./kult. Zweck	1.000,00	3.140,80	670,50
Übertrag			71.583,65	934.666,94

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			71.583,65	934.666,94
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2110	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	22.410,44		22.661,75
2114	Zinsen für Gesellschafterdarlehen (KapG)	635,98		1.200,95
2117	Zinsen an Gesell., Beteilig. >25% (KapG)	508,52		1.785,67
2120	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	<u>3.835,94</u>	27.390,88	2.945,58
	sonstige Steuern			
4510	Kfz-Steuern		1.629,01	1.690,00
	Jahresüberschuss		<u><u>42.563,76</u></u>	<u><u>904.382,99</u></u>

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

DEBITORENAUFSTELLUNG DEBITOREN MIT SOLL-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
10099	4.OPMC e.V.	0,00		2.283,75
10112	B.A.D. Gesundheitsvorsorge	6.155,51		2.073,50
10125	Bundesamt für Landwirtschaft und Ernähru	1.778,12		0,00
10130	Bundesministerium für Bildung und Forsch	4.125,95		0,00
10200	Covestro Deutschland AG, Leverkusen	0,00		4.060,00
10212	Betonwerk GmbH Milmersdorf	27.518,75		0,00
10303	Deutsche Bahn AG - DB Training, Berlin	0,00		19.108,80
10404	Evonik Operations GmbH	0,00		5.800,00
10800	Holborn Europa Raffinerie GmbH	29.880,31		173.575,44
10903	K & R Immob.Verwaltung	514,08		514,08
10905	Kurpicz, Bernhard	413,00		287,10
11010	Keyonna / Frau J. Friede	0,00		80,33
11304	OMS GmbH,Lünen	219,56		0,00
11404	PCK Raffinerie GmbH	30.812,67		2.320,00
11610	SPRO-IT GmbH & Co.KG	0,00		2.714,40
11620	Servicegesellschaft 4.OPMC UG	10.072,63		0,00
			111.490,58	212.817,40
			111.490,58	212.817,40

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

KREDITORENAUFSTELLUNG KREDITOREN MIT HABEN-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70014	amazon Mktplce*,div.Lieferanten	38,97		0,00
70023	Austinat & Haarhaus GmbH	0,00		77,60
70049	Aulinger RAe	1.785,00		0,00
70050	ABISCON SAS GmbH	0,00		14.616,00
70054	axandis GmbH	0,00		9.094,40
70146	BMW AG	0,00		973,82
70147	Gebrüstbau Block GmbH	0,00		1.361,09
70435	Diverse EC Zahlungen/Überweisungen	7.121,67		692,64
70600	GS Consulting GmbH	15.708,00		47.705,00
70602	Gothaer Vers.	0,00		836,49
70640	GRENKE AG, Baden-Baden	392,67		392,67
70712	Hauptzollamt Dortmund	2,00		0,00
70822	iXLOG Unternehmensberatung GmbH, Hofheim	0,00		464,00
70827	ICN GmbH & Co.KG, Dortmund	15.759,48		29.623,77
70927	KIA Leasing /ALD	0,00		11.347,00
71026	Karsten Lange,Reinigungsservice, Schwedt	98,26		0,00
71128	Messmer Pen GmbH	0,00		1.240,99
71137	Metamorph designwerk	2.142,00		0,00
71302	Olschewski	9.619,45		0,00
71408	PRO LÜnen e.V.	0,00		150,00
71423	Provinzial Vers.	0,00		3.337,33
71432	PCK Raffinerie GmbH	424,55		17,75
71439	PSVaG Pensions-Sicherungs-Verein, Köln	0,00		73,10
71513	Franz Rüschkamp GmbH & Co.KG, Lünen/Selm	0,00		418,60
71607	Sixt GmbH	0,00		483,48
71640	Springer Customer Service Center GmbH,He	116,41		143,15
71665	SAP SE, Walldorf	0,00		7.258,34
71667	SAP Solutions, Dublin (Ireland)	1.607,53		2.000,00
71685	Stadtwerke Lünen GmbH	1,60		0,00
71701	Telekom Deutschland GmbH	3.846,34		528,57
71721	TA Triumph Adler Westf.GmbH	263,62		0,00
71925	Volkswagen Leasing GmbH	50,45		0,00
		<u>58.978,00</u>		<u>132.835,79</u>
Übertrag			0,00	0,00

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

KREDITORENAUFSTELLUNG
KREDITOREN MIT HABEN-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			0,00	0,00
		58.978,00		132.835,79
72036	Westfälischer Industrieclub e.V.	<u>0,00</u>		<u>550,00</u>
			58.978,00	133.385,79
			<u>58.978,00</u>	<u>133.385,79</u>

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

KREDITORENAUFSTELLUNG
KREDITOREN MIT SOLL-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
72034	W&S-Haushaltsauflösungen Gerda Bornemann		0,00	154,70
			<u>0,00</u>	<u>154,70</u>

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

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
1	Ingangsetzungs- und Erweiterungsaufwand	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	995.416,17 995.416,17 0,00				995.416,17 995.416,17 0,00
27	EDV-Software	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	53.427,25 43.092,75 10.334,50	4.000,00		4.000,00	53.427,25 47.092,75 6.334,50
30	Lizenz gew. Schutzrechte, entg. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.100,00 1.603,00 1.497,00	130,00		130,00	3.100,00 1.733,00 1.367,00
43	Selbst geschaffene immaterielle VermG.	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	528.789,54 166.223,50 362.566,04	6.279,00		6.279,00	528.789,54 172.502,50 356.287,04
48	Immaterielle VermG in Entwicklung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	958.879,97 958.879,97	221.885,32 110.882,60- 221.885,32 110.882,60-			1.069.882,69 0,00 1.069.882,69
400	Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	6.626,18 2.745,18 3.881,00	2.085,00		2.085,00	6.626,18 4.830,18 1.796,00
420	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	228.409,74 170.218,74 58.191,00	17.236,87 46.704,55- 30.937,87 46.615,55- 17.236,87 89,00-		30.937,87	198.942,06 154.541,06 44.401,00
451	Mietereinbauten	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	18.387,07 15.014,07 3.373,00	406,85- 455,00 406,35- 0,50-		455,00	17.980,22 15.062,72 2.917,50
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	 0,00	5.973,60 5.973,60- 5.973,60 5.973,60- 5.973,60		5.973,60	0,00 0,00 0,00
485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	2.858,93 2.858,93 0,00	2.858,93- 2.858,93- 0,00			0,00 0,00 0,00
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	2.795.894,85 1.397.172,34 1.398.722,51	245.095,79 166.826,53- 49.860,47 55.854,43- 245.095,79 110.972,10-		49.860,47	2.874.164,11 1.391.178,38 1.482.985,73

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
1	Ingangsetzungs- und Erweiterungsaufwand							
1001	Projekt ISP / Sasqia	31.12.2005	AHK	231.855,02				231.855,02
		Linear	Abschr.	231.855,02				231.855,02
		05/00 / 20,00	BW	0,00				0,00
1002	Verbundprojekt ISP / Soft-Pit	31.12.2006	AHK	454.586,55				454.586,55
		Immat.WG	Abschr.	454.586,55				454.586,55
		05/00 / 20,00	BW	0,00				0,00
1003	ISP / Lieferantenportal	31.12.2009	AHK	283.607,60				283.607,60
		Immat.WG	Abschr.	283.607,60				283.607,60
		05/00 / 20,00	BW	0,00				0,00
1004	ISP / Projekt Optikon	31.12.2009	AHK	25.367,00				25.367,00
		Immat.WG	Abschr.	25.367,00				25.367,00
		05/00 / 20,00	BW	0,00				0,00
Summe	Ingangsetzungs- und Erweiterungs- aufwand	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		995.416,17 995.416,17 0,00				995.416,17 995.416,17 0,00

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

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
27	EDV-Software								
27013	ISP-Lizenz	06.01.2014		AHK	30.000,00				30.000,00
		Linear		Abschr.	29.999,50				29.999,50
		02/00 / 50,00		BW	0,50				0,50
27014	Smartsheet,USA,Online-Tool f. Projektmanagement	06.01.2015		AHK	425,25				425,25
		Linear		Abschr.	424,75				424,75
		03/00 / 33,33		BW	0,50				0,50
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
		03/00 / 33,33		BW	0,50				0,50
27019	ICN GmbH, erworbene Software / Lizenzen	01.08.2018		AHK	20.000,00				20.000,00
		Linear		Abschr.	9.667,00	4.000,00			13.667,00
		05/00 / 20,00		BW	10.333,00			4.000,00	6.333,00
Summe	EDV-Software			Ansch-/Herst-K	53.427,25				53.427,25
				Abschreibung	43.092,75	4.000,00			47.092,75
				Buchwerte	10.334,50			4.000,00	6.334,50

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
30	Lizenz gew. Schutzrechte,entg.erworben							
30002	Anm. Wort-/Bildmarke: "OrgaTech Projektmanagement"	12.12.2002 Immat.WG 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	500,00 499,50 0,50				500,00 499,50 0,50
30005	Anm. Wort-/Bildmarke: "OrgaTech"	17.04.2002 Immat.WG 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	500,00 499,50 0,50				500,00 499,50 0,50
30013	Anmeldung Wortmarke: "ISP Net Check"	07.05.2015 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	300,00 170,00 130,00	30,00		30,00	300,00 200,00 100,00
30014	Anmeldung Wort u.Bildmarke: DICE	20.09.2016 Immat.WG 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	500,00 217,00 283,00	50,00		50,00	500,00 267,00 233,00
30015	Anmeldung Wort u.Bildmarke: Di- gital Chain Exploration	20.09.2016 Immat.WG 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	500,00 217,00 283,00	50,00		50,00	500,00 267,00 233,00
30016	Anmeldung Wort- und Bildmarke: CALATENA	07.03.2017 Keine AfA	AHK Abschr. BW	500,00 500,00				500,00 0,00 500,00
30017	Anmeldung Wort- und Bildmarke: CALATENA	29.03.2017 Keine AfA	AHK Abschr. BW	300,00 300,00				300,00 0,00 300,00
Summe	Lizenz gew. Schutzrechte,entg.er- worben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		3.100,00 1.603,00 1.497,00	130,00		130,00	3.100,00 1.733,00 1.367,00

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
43	Selbst geschaffene immaterielle VermG.							
43001	ISP / Projekt Optikon aus 2010	01.01.2020 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	152.471,00 152.470,50 0,50				152.471,00 152.470,50 0,50
43002	STLV Wiki / Memo aus 2012	01.01.2020 Keine AfA	AHK Abschr. BW	324.368,54 324.368,54				324.368,54 0,00 324.368,54
43003	ISP Lieferantenbeteiligung aus 2017	01.01.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	51.950,00 13.753,00 38.197,00	6.279,00		6.279,00	51.950,00 20.032,00 31.918,00
Summe	Selbst geschaffene immaterielle VermG.	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		528.789,54 166.223,50 362.566,04	6.279,00		6.279,00	528.789,54 172.502,50 356.287,04

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
48	Immaterielle VermG in Entwicklung							
48004	CALATENA	31.05.2017 Keine AfA	AHK Abschr. BW	950.000,00 950.000,00				950.000,00 0,00 950.000,00
48005	Datenbasierter Sealed Service	31.12.2020 Keine AfA	AHK Abschr. BW	8.879,97 8.879,97	163.005,56 81.442,72- 163.005,56 81.442,72-			90.442,81 0,00 90.442,81
48006	CERES	31.12.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	58.879,76 29.439,88- 58.879,76 29.439,88-			29.439,88 0,00 29.439,88
Summe	Immaterielle VermG in Entwick- lung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		958.879,97 958.879,97	221.885,32 110.882,60- 221.885,32 110.882,60-			1.069.882,69 0,00 1.069.882,69

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

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
400	Betriebsausstattung								
400010	Idp Smart 51 ID-Kartendrucker, Amazon	11.04.2019 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	1.401,59 818,59 583,00	467,00		467,00	1.401,59 1.285,59 116,00
400011	RFID-Gates (für Messen), m.i.k. IT GmbH	10.09.2019 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	4.297,00 1.910,00 2.387,00	1.432,00		1.432,00	4.297,00 3.342,00 955,00
400013	AEG Kühl-Kombi, ZK-Küchen	11.12.2020 Linear 05/00 / 20,00		AHK Abschr. BW	927,59 16,59 911,00	186,00		186,00	927,59 202,59 725,00
Summe	Betriebsausstattung			Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	6.626,18 2.745,18 3.881,00	2.085,00		2.085,00	6.626,18 4.830,18 1.796,00

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

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
420	Büroeinrichtung								
+	VIVA Integraltisch GE 48234, Schlüsseler	14.04.2003 Linear		AHK Abschr. BW	1.014,45 1.013,95 0,50				1.014,45 1.013,95 0,50
420011	Konferenztisch	11.07.2000 Linear		AHK Abschr. BW	720,22 719,72 0,50				720,22 719,72 0,50
420013	Schreibtisch VIVA 48292	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	1.108,23 1.107,73 0,50				1.108,23 1.107,73 0,50
420014	Schreibtisch VIVA 48225	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	737,79 737,29 0,50				737,79 737,29 0,50
420015	Schreibtisch VIVA 48297	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	531,31 530,81 0,50				531,31 530,81 0,50
420017	Schreibtisch Integra 49788	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	759,27 758,77 0,50				759,27 758,77 0,50
420018	Technik Theke	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	785,34 784,84 0,50				785,34 784,84 0,50
420019	4 Flügeltürenschränke	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	1.642,78 1.642,28 0,50				1.642,78 1.642,28 0,50
420020	2 Glasrahmenschränke	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	1.126,63 1.126,13 0,50				1.126,63 1.126,13 0,50
420021	Mobilcontainer	20.09.2000 Linear		AHK Abschr. BW	502,73 502,23 0,50				502,73 502,23 0,50
420029	Tec-Rack Modell 48656	24.10.2000 Linear		AHK Abschr. BW	510,63 510,13 0,50				510,63 510,13 0,50
420030	Schreibtisch VIVA Mod.48319	06.11.2000 Linear		AHK Abschr. BW	537,62 537,12 0,50				537,62 537,12 0,50
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			9.977,00 9.971,00 6,00				9.977,00 9.971,00 6,00

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
420	Büroeinrichtung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K		9.977,00				9.977,00
		Abschreibung		9.971,00				9.971,00
		Buchwerte		6,00				6,00
420031	Sichrückwände f.Schreibtisch	06.11.2000	AHK	214,36				214,36
		Linear	Abschr.	213,86				213,86
		10/00 / 30,00	BW	0,50				0,50
420032	Thekenplatte Modell 33582	31.01.2001	AHK	50,62				50,62
		Linear	Abschr.	50,12				50,12
		13/00 / 15,38	BW	0,50				0,50
420033	Hängerahmen Modell 51263	31.01.2001	AHK	120,79				120,79
		Linear	Abschr.	120,29				120,29
		13/00 / 15,38	BW	0,50				0,50
420043	3 Integraltische 120, Schüssler	28.06.2001	AHK	2.338,27				2.338,27
		Linear	Abschr.	2.337,77				2.337,77
		13/00 / 15,38	BW	0,50				0,50
420044	4 Flügeltürenschränke Mod.39518, Schüssler	28.06.2001	AHK	1.649,94				1.649,94
		Linear	Abschr.	1.649,44				1.649,44
		13/00 / 15,38	BW	0,50				0,50
420045	2 Freiformtische VIVA, Schüssler	28.06.2001	AHK	1.279,00				1.279,00
		Linear	Abschr.	1.278,50				1.278,50
		13/00 / 15,38	BW	0,50				0,50
420046	7 Drehsessel CT 91811, Schüssler	28.06.2001	AHK	2.863,75				2.863,75
		Linear	Abschr.	2.863,25				2.863,25
		08/00 / 20,00	BW	0,50				0,50
420047	Schreibtisch VIVA 48225, Schüssler	28.06.2001	AHK	609,59				609,59
		Linear	Abschr.	609,09				609,09
		13/00 / 15,38	BW	0,50				0,50
420048	Schreibisch VIVA 48297, Schüssler	28.06.2001	AHK	609,59				609,59
		Linear	Abschr.	609,09				609,09
		13/00 / 15,38	BW	0,50				0,50
420049	2 Beistellcontainer Mod.47114, Schüssler	28.06.2001	AHK	964,30				964,30
		Linear	Abschr.	963,80				963,80
		13/00 / 15,38	BW	0,50				0,50
420050	Hängeregistratur, Schüssler	28.06.2001	AHK	617,64				617,64
		Linear	Abschr.	617,14				617,14
		13/00 / 15,38	BW	0,50				0,50
Übertrag		Ansch-/Herst-K		21.294,85				21.294,85
		Abschreibung		21.283,35				21.283,35
		Buchwerte		11,50				11,50

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

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
420	Büroeinrichtung								
Übertrag		Ansch-/Herst-K			21.294,85				21.294,85
		Abschreibung			21.283,35				21.283,35
		Buchwerte			11,50				11,50
420051	7 Flügeltürenschränke, Schüssler	28.06.2001		AHK	3.145,60				3.145,60
		Linear		Abschr.	3.145,10				3.145,10
		13/00 / 15,38		BW	0,50				0,50
420052	Mobilcontainer Mod.50561, Schüssler	28.06.2001		AHK	517,94				517,94
		Linear		Abschr.	517,44				517,44
		13/00 / 15,38		BW	0,50				0,50
420053	Stehleuchte, Schüssler	28.06.2001		AHK	562,73				562,73
		Linear		Abschr.	562,23				562,23
		05/00 / 20,00		BW	0,50				0,50
420054	2 Dauphinessel, Schüssler	28.06.2001		AHK	1.541,47				1.541,47
		Linear		Abschr.	1.540,97				1.540,97
		08/00 / 20,00		BW	0,50				0,50
420055	Beistellschrank, Schüssler	28.06.2001		AHK	456,33				456,33
		Linear		Abschr.	455,83				455,83
		10/00 / 20,00		BW	0,50				0,50
420059	8 Stuhlessel Leder, Möbel Meyer	11.10.2001		AHK	3.394,98				3.394,98
		Linear		Abschr.	3.394,48				3.394,48
		08/00 / 20,00		BW	0,50				0,50
420062	2 Schreibtische mit Zubehör, Schüssler	24.10.2001		AHK	2.045,17				2.045,17
		Linear		Abschr.	2.044,67				2.044,67
		13/00 / 15,38		BW	0,50				0,50
420075	3 Integraltische 120° links, Schüss- ler	13.12.2001		AHK	2.258,89				2.258,89
		Linear		Abschr.	2.258,39				2.258,39
		13/00 / 15,38		BW	0,50				0,50
420077	Flügeltürenschränk, Schüssler	13.12.2001		AHK	471,28				471,28
		Linear		Abschr.	470,78				470,78
		13/00 / 15,38		BW	0,50				0,50
420079	Kompaktisch Integra 90 °, Schüss- ler	13.12.2001		AHK	543,25				543,25
		Linear		Abschr.	542,75				542,75
		13/00 / 15,38		BW	0,50				0,50
420080	Beistellcontainer 12 HE, Schüssler	13.12.2001		AHK	477,04				477,04
		Linear		Abschr.	476,54				476,54
		13/00 / 15,38		BW	0,50				0,50
Übertrag		Ansch-/Herst-K			36.709,53				36.709,53
		Abschreibung			36.692,53				36.692,53
		Buchwerte			17,00				17,00

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
420	Büroeinrichtung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		36.709,53 36.692,53 17,00				36.709,53 36.692,53 17,00
420081	Flügeltürenschränk, Schüssler	13.12.2001 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	471,28 470,78 0,50				471,28 470,78 0,50
420082	Glasrahmenschränk, Schüssler	13.12.2001 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	532,13 531,63 0,50				532,13 531,63 0,50
420083	Aktengarderobenschränk, Schüssler	13.12.2001 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	458,25 457,75 0,50				458,25 457,75 0,50
420084	Kompakttisch Integra 90°, Schüssler	13.12.2001 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	543,25 542,75 0,50				543,25 542,75 0,50
420085	Kompakttisch Integra 90°, Schüssler	13.12.2001 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	543,25 542,75 0,50				543,25 542,75 0,50
420086	Viva Freiformtisch, Schüssler	13.12.2001 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	623,03 622,53 0,50				623,03 622,53 0,50
420095	Bild "Zeche Hermann"	17.05.2001 Linear 10/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	528,92 527,92 1,00				528,92 527,92 1,00
420114	10 Drehsessel Mod.Cronos, Schüssler	07.11.2002 Linear 06/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	4.579,20 4.578,70 0,50				4.579,20 4.578,70 0,50
420119	Konferenztisch, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	1.455,42 1.454,92 0,50				1.455,42 1.454,92 0,50
420122	Einrichtung Besprechungsraum, Hauschopp	21.03.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	17.241,38 17.240,88 0,50				17.241,38 17.240,88 0,50
420128	2 Rollcontainer GE47085, Schüssler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	1.177,26 1.176,76 0,50				1.177,26 1.176,76 0,50
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		64.862,90 64.839,90 23,00				64.862,90 64.839,90 23,00

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
420	Büroeinrichtung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K		64.862,90				64.862,90
		Abschreibung		64.839,90				64.839,90
		Buchwerte		23,00				23,00
420129	Rundeck links Basistischd, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	460,70 460,20 0,50				460,70 460,20 0,50
420130	Besprechungsansatz VIVA Tisch, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	460,70 460,20 0,50				460,70 460,20 0,50
420131	2 Integraltische GE 48192, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	1.817,55 1.817,05 0,50				1.817,55 1.817,05 0,50
420132	3 Drehsessel Mod.Cronos CT 91811, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	2.006,10 2.005,60 0,50				2.006,10 2.005,60 0,50
420133	Besuchersessel Cronos CT91101, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	533,77 533,27 0,50				533,77 533,27 0,50
420134	Schreibtisch VIVA Mod.48319, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	823,95 823,45 0,50				823,95 823,45 0,50
420135	2 Integraltische GE48192, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	2.028,90 2.028,40 0,50				2.028,90 2.028,40 0,50
420136	2 VIVA Tische Mod.48234, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	2.028,90 2.028,40 0,50				2.028,90 2.028,40 0,50
420137	4 Drehsessel Mod. CT91811, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	2.674,80 2.674,30 0,50				2.674,80 2.674,30 0,50
420138	Flügeltürenschränk Mod.40076	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	590,70 590,20 0,50				590,70 590,20 0,50
420139	Beistellregal GE 40248, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	409,60 409,10 0,50				409,60 409,10 0,50
Übertrag		Ansch-/Herst-K		78.698,57				78.698,57
		Abschreibung		78.670,07				78.670,07
		Buchwerte		28,50				28,50

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
420	Büroeinrichtung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		78.698,57 78.670,07 28,50				78.698,57 78.670,07 28,50
420140	Flügeltürenschrack GE 40056, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	520,20 519,70 0,50				520,20 519,70 0,50
420141	3 LIMA Schreibtische Mod.52848, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	1.734,60 1.734,10 0,50				1.734,60 1.734,10 0,50
420142	LIMA Konferenztisch, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	628,95 628,45 0,50				628,95 628,45 0,50
420143	Tisch rund Mod.BO 03191, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	450,45 449,95 0,50				450,45 449,95 0,50
420144	2 Dauphin Besucherstühle, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	1.500,90 1.500,40 0,50				1.500,90 1.500,40 0,50
420145	Medienwand, Schüsseler	14.04.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	1.775,93 1.775,43 0,50	1.775,93- 1.775,43- 0,50-			0,00 0,00 0,00
420148	Schreibtisch Mod. 49788, Schüsseler	14.05.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	894,10 893,60 0,50				894,10 893,60 0,50
420149	Rollcontainer, Schüsseler	14.05.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	407,89 407,39 0,50				407,89 407,39 0,50
420150	TEC-Rack Mod.48656, Schüsseler	14.05.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	496,16 495,66 0,50				496,16 495,66 0,50
420151	Flügeltürenschrack Mod.40057, Schüsseler	14.05.2003 Linear 13/00 / 15,38	AHK Abschr. BW	427,50 427,00 0,50				427,50 427,00 0,50
420153	Bindegerät ibiMaster 400e, Brauch	22.07.2003 Linear 06/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	650,00 649,50 0,50				650,00 649,50 0,50
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		88.185,25 88.151,25 34,00	1.775,93- 1.775,43- 0,50-			86.409,32 86.375,82 33,50

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
420	Büroeinrichtung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung		88.185,25 88.151,25	1.775,93- 1.775,43-			86.409,32 86.375,82
		Buchwerte		34,00	0,50-			33,50
420161	Airwell Klimagerät, COOP	09.09.2003 Linear 11/00 / 18,18	AHK Abschr. BW	671,23 670,73 0,50				671,23 670,73 0,50
420170	Einrichtung Geschäftsführerbüros, K&R Immobilien	30.01.2004 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	18.636,80 18.636,30 0,50				18.636,80 18.636,30 0,50
420179	Arte Aktenschrank- zusammenstellung, Fa.Hauschopp	11.12.2004 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	1.478,97 1.478,47 0,50				1.478,97 1.478,47 0,50
420180	Viana Schrankzusammenstellung, Fa.Hauschopp	11.12.2004 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	1.851,23 1.850,73 0,50				1.851,23 1.850,73 0,50
420181	Viana Schrankzusammenstellung, Fa.Hauschopp	11.12.2004 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	822,45 821,95 0,50				822,45 821,95 0,50
420182	Viana Schrankzusammenstellung, Fa.Hauschopp	11.12.2004 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	1.535,96 1.535,46 0,50				1.535,96 1.535,46 0,50
420213	IBM Memory Kit 16GB, 4 Stück, pL Coteam GmbH	06.01.2012 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	4.880,00 4.879,50 0,50	4.880,00- 4.879,50- 0,50-			0,00 0,00 0,00
420216	Massagegerät für MA, hhp AG	22.04.2012 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.188,24 2.792,24 396,00	3.188,24- 319,00 3.111,24- 77,00-		319,00	0,00 0,00 0,00
420221	Apple MacBook Air 1, Bense GmbH	10.07.2014 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.369,38 1.368,88 0,50	1.369,38- 1.368,88- 0,50-			0,00 0,00 0,00
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-			0,00 0,00 0,00
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-			0,00 0,00 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung		126.226,45 125.791,45	14.820,49- 319,00 14.740,99-		319,00	111.405,96 111.369,46
		Buchwerte		435,00	79,50-		319,00	36,50

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

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
420	Büroeinrichtung								
Übertrag		Ansch-/Herst-K			126.226,45	14.820,49-			111.405,96
		Abschreibung			125.791,45	319,00			111.369,46
						14.740,99-			
		Buchwerte			435,00	79,50-		319,00	36,50
420224	PC Intel Core i5Proz., think about IT GmbH	07.10.2014		AHK	1.013,01	1.013,01-			0,00
		Linear		Abschr.	1.012,51	1.012,51-			0,00
		03/00 / 33,33		BW	0,50	0,50-			0,00
420225	WatchGuard XTM 515, Cenesco GmbH	30.06.2014		AHK	5.095,00	5.095,00-			0,00
		Linear		Abschr.	5.094,50	5.094,50-			0,00
		03/00 / 33,33		BW	0,50	0,50-			0,00
420226	Lenovo ThinkPad T450+Samsung 250GB 850 Evo Solid State Disk	18.03.2015		AHK	1.015,00	1.015,00-			0,00
		Linear		Abschr.	1.014,50	1.014,50-			0,00
		03/00 / 33,33		BW	0,50	0,50-			0,00
420227	Lenovo ThinkPad T450+Samsung 250GB 850 Evo Solid State Disk	02.03.2015		AHK	1.039,00	1.039,00-			0,00
		Linear		Abschr.	1.038,50	1.038,50-			0,00
		03/00 / 33,33		BW	0,50	0,50-			0,00
420228	MIFcom GmbH, 1 MIFcom Komplett-PC	27.05.2015		AHK	1.500,00	1.500,00-			0,00
		Linear		Abschr.	1.499,50	1.499,50-			0,00
		03/00 / 33,33		BW	0,50	0,50-			0,00
420229	FUJITSU fi-7160 Scanner A4, Drucker und Scanner	25.11.2015		AHK	707,67	707,67-			0,00
		Linear		Abschr.	707,17	707,17-			0,00
		03/00 / 33,33		BW	0,50	0,50-			0,00
420230	ASUS Z170-A, SSD 250 GB,Intel Core i7, Alternate GmbH	29.01.2016		AHK	1.226,63	1.226,63-			0,00
		Linear		Abschr.	1.226,13	1.226,13-			0,00
		03/00 / 33,33		BW	0,50	0,50-			0,00
420231	IpasMobil PC One 10 Tab mit Software IPASWIN, Mitterhauser	29.03.2016		AHK	2.990,00	2.990,00-			0,00
		Linear		Abschr.	2.989,50	2.989,50-			0,00
		03/00 / 33,33		BW	0,50	0,50-			0,00
420232	MB 12.0 SPACE GRAY (MacBook), Apple Distribution Internation	13.02.2017		AHK	1.663,03	1.663,03-			0,00
		Linear		Abschr.	1.662,53	1.662,53-			0,00
		03/00 / 33,33		BW	0,50	0,50-			0,00
420234	RDX Backupsystem (div.Speicher- medien f. Datenarch.) ICN GmbH	30.05.2017		AHK	801,22	801,22-			0,00
		Linear		Abschr.	800,72	800,72-			0,00
		03/00 / 33,33		BW	0,50	0,50-			0,00
420235	iPhone X Silver, Apple Distribu- tion International	08.12.2017		AHK	1.200,00	1.200,00-			0,00
		Linear		Abschr.	1.199,50	1.199,50-			0,00
		03/00 / 33,33		BW	0,50	0,50-			0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K			144.477,01	33.071,05-			111.405,96
		Abschreibung			144.036,51	319,00			111.369,46
						32.986,05-			
		Buchwerte			440,50	85,00-		319,00	36,50

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
420	Büroeinrichtung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung		144.477,01 144.036,51	33.071,05- 319,00 32.986,05-			111.405,96 111.369,46
		Buchwerte		440,50	85,00-		319,00	36,50
420236	Unique 1, Bild auf Leinwand	11.03.2018 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.126,89 320,89 806,00	113,00		113,00	1.126,89 433,89 693,00
420237	Montblanc Füllfederhalter	10.03.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	675,00 674,50 0,50				675,00 674,50 0,50
420238	Fujitsu Tablet STYLISTIC, ICN GmbH	20.06.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	2.200,00 1.895,00 305,00	2.200,00- 304,50 2.199,50-		304,50	0,00 0,00 0,00
420239	MacBook: Apple MPXQ2D/A MB Pro 13", Media Markt	04.06.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.259,66 1.085,66 174,00	1.259,66- 173,50 1.259,16-		173,50	0,00 0,00 0,00
420240	FUJITSU Lifebook E558 I5-825U, ICN GmbH	29.06.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.400,06 1.207,06 193,00	1.400,06- 192,50 1.399,56-		192,50	0,00 0,00 0,00
420241	IPad Pro 12,9-IN WI-FI 512GB , Apple	27.08.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.163,03 938,03 225,00	1.163,03- 224,50 1.162,53-		224,50	0,00 0,00 0,00
420242	Fujitsu Lifebook U758 39,6cm, ICN GmbH	30.11.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	3.578,42 2.585,42 993,00	3.578,42- 992,50 3.577,92-		992,50	0,00 0,00 0,00
420243	1 Acer H7550ST DLP Projektor, Amazon	17.12.2018 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	705,04 490,04 215,00	705,04- 214,50 704,54-		214,50	0,00 0,00 0,00
420244	Fujitsu Esprimo P558/E85, ICN GmbH+Co.KG	25.01.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.292,04 862,04 430,00	1.292,04- 429,50 1.291,54-		429,50	0,00 0,00 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung		157.877,15 154.095,15	44.669,30- 2.963,50 44.580,80-		2.963,50	113.207,85 112.477,85
		Buchwerte		3.782,00	88,50-		2.963,50	730,00

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
420	Büroeinrichtung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung		157.877,15 154.095,15	44.669,30- 2.963,50 44.580,80-			113.207,85 112.477,85
		Buchwerte		3.782,00	88,50-		2.963,50	730,00
420245	IPAD Pro 12.9 WF CL inkl. Zubehör, Apple	14.01.2019 Linear	AHK Abschr.	2.035,25 1.357,25	2.035,25- 677,50 2.034,75-			0,00 0,00
		03/00 / 33,33	BW	678,00	0,50-		677,50	0,00
420246	Fujitsu LIFEBOOK U758 non touch, ICN GmbH + Co.KG	29.03.2019 Linear	AHK Abschr.	2.073,26 1.267,26	691,00			2.073,26 1.958,26
		03/00 / 33,33	BW	806,00			691,00	115,00
420247	6 x Fujitsu LIFEBOOK U758 non touch, ICN GmbH + Co.KG	22.08.2019 Linear	AHK Abschr.	8.516,05 4.022,05	2.838,00			8.516,05 6.860,05
		03/00 / 33,33	BW	4.494,00			2.838,00	1.656,00
420248	Fujitsu LIFEBOOK U759 non touch, ICN GmbH + Co.KG	30.09.2019 Linear	AHK Abschr.	1.516,72 675,72	506,00			1.516,72 1.181,72
		03/00 / 33,33	BW	841,00			506,00	335,00
420249	Fujitsu LIFEBOOK U758 Core i7, ICN GmbH + Co.KG	11.10.2019 Linear	AHK Abschr.	2.956,00 1.232,00	985,00			2.956,00 2.217,00
		03/00 / 33,33	BW	1.724,00			985,00	739,00
420250	Fujitsu LIFEBOOK U759 non touch, ICN GmbH + Co.KG	31.12.2019 Linear	AHK Abschr.	1.516,72 549,72	506,00			1.516,72 1.055,72
		03/00 / 33,33	BW	967,00			506,00	461,00
420251	Fujitsu Lifebook E559 I5-8250U (AN Simsch) ICN GmbH + Co. KG	19.02.2020 Linear	AHK Abschr.	1.496,63 457,63	499,00			1.496,63 956,63
		03/00 / 33,33	BW	1.039,00			499,00	540,00
420252	Fufitsu Lifebook U759 39 (AN Ortman), ICN GmbH + Co.KG	28.02.2020 Linear	AHK Abschr.	2.749,54 840,54	917,00			2.749,54 1.757,54
		03/00 / 33,33	BW	1.909,00			917,00	992,00
420253	Fujitsu Lifebook U759 39 (AN Flachs), ICN GmbH + Co.KG	28.02.2020 Linear	AHK Abschr.	2.749,55 840,55	917,00			2.749,55 1.757,55
		03/00 / 33,33	BW	1.909,00			917,00	992,00
420254	Fujitsu Lifebook U759 39 (AN Hegenkötter), ICN GmbH + Co.KG	31.03.2020 Linear	AHK Abschr.	2.727,04 758,04	909,00			2.727,04 1.667,04
		03/00 / 33,33	BW	1.969,00			909,00	1.060,00
420255	Fujitsu Lifebook E459 I5, ICN GmbH + Co.KG	29.05.2020 Linear	AHK Abschr.	1.415,80 315,80	472,00			1.415,80 787,80
		03/00 / 33,33	BW	1.100,00			472,00	628,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung		187.629,71 166.411,71	46.704,55- 12.881,00 46.615,55-			140.925,16 132.677,16
		Buchwerte		21.218,00	89,00-		12.881,00	8.248,00

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 der	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
420	Büroeinrichtung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung		187.629,71 166.411,71	46.704,55- 12.881,00 46.615,55-			140.925,16 132.677,16
		Buchwerte		21.218,00	89,00-		12.881,00	8.248,00
420256	Fujitsu Lifebook U759 I5 (AN Madankan), ICN GmbH + Co.KG	22.07.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.603,83 268,83 1.335,00	535,00		535,00	1.603,83 803,83 800,00
420257	Fujitsu Lifebook U7510 I5 (AN Hizaoui), ICN GmbH + Co.KG	31.07.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.604,31 268,31 1.336,00	535,00		535,00	1.604,31 803,31 801,00
420258	Wollteppich Floreale 160x220 cm, Bohle	28.07.2020 Linear 09/00 / 11,11	AHK Abschr. BW	937,07 53,07 884,00	104,00		104,00	937,07 157,07 780,00
420259	Fujitsu Lifebook U931 OX (AN Lorei), ICN GmbH + Co.KG	21.08.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.963,32 273,32 1.690,00	654,00		654,00	1.963,32 927,32 1.036,00
420261	FUJITSU Lifebook E459 I5 (AN Holborn), ICN GmbH + Co.KG	29.10.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.300,53 109,53 1.191,00	433,00		433,00	1.300,53 542,53 758,00
420263	7 Stck. Fujitsu Lifebook U7510 (für Entw. u. Berater), ICN	31.12.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	9.689,79 270,79 9.419,00	3.230,00		3.230,00	9.689,79 3.500,79 6.189,00
420264	5 Stck. Fujitsu Lifebook U7510 (für Entw. u. Berater), ICN	31.12.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	11.008,18 306,18 10.702,00	3.670,00		3.670,00	11.008,18 3.976,18 7.032,00
420265	Fujitsu Lifebook U7510 (AN Degener), ICN GmbH + Co.KG	31.12.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.564,83 44,83 1.520,00	522,00		522,00	1.564,83 566,83 998,00
420266	Hauschopp Sessel	18.03.2021 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW		806,97 68,97 806,97		68,97	806,97 68,97 738,00
420267	Hauschopp Sessel	18.03.2021 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW		806,97 68,97 806,97		68,97	806,97 68,97 738,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung		217.301,57 168.006,57	1.613,94 46.704,55- 22.701,94 46.615,55-		22.701,94	172.210,96 144.092,96
		Buchwerte		49.295,00	1.613,94 89,00-		22.701,94	28.118,00

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
420	Büroeinrichtung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K		217.301,57	1.613,94			172.210,96
		Abschreibung		168.006,57	46.704,55- 22.701,94			144.092,96
		Buchwerte		49.295,00	1.613,94 89,00-		22.701,94	28.118,00
420268	Inter-Tech IPC 4U-4088-S mit Software, Network Concepts	11.05.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	9.562,31 2.125,31 7.437,00	3.188,00		3.188,00	9.562,31 5.313,31 4.249,00
420269	Fujitsu Lifebook U7510 (AN Herr Kreuz), ICN GmbH + Co. KG	30.11.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.545,86 86,86 1.459,00	515,00		515,00	1.545,86 601,86 944,00
420270	HP ProBook X360 435 G7 (für Büro Nr. 204), ICN GmbH & Co. KG	21.01.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		1.603,16 535,16 1.603,16		535,16	1.603,16 535,16 1.068,00
420271	Fujitsu Lifebook U7510 I7 (AN Sono Willbrand), ICN GmbH & Co	31.01.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		2.482,90 828,90 2.482,90		828,90	2.482,90 828,90 1.654,00
420272	Fujitsu Lifebook U7510 I5 (AN V. Heimer), ICN GmbH & Co. KG	31.01.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		1.564,83 522,83 1.564,83		522,83	1.564,83 522,83 1.042,00
420273	Fujitsu Lifebook (AN V. Lovisa), ICN GmbH & Co. KG	25.02.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		1.567,83 479,83 1.567,83		479,83	1.567,83 479,83 1.088,00
420274	3 Stck. Fujitsu Lifebook U7510 I5 (für Werkstudenten), ICN	31.03.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		4.722,12 1.312,12 4.722,12		1.312,12	4.722,12 1.312,12 3.410,00
420275	MacBookPro 13.3 SPG, Apple	12.04.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		1.217,65 305,65 1.217,65		305,65	1.217,65 305,65 912,00
420276	Fujitsu Celsius W580 (CAD Workstation Projekt Leipa), ICN KG	26.05.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		2.464,44 548,44 2.464,44		548,44	2.464,44 548,44 1.916,00
Summe	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K		228.409,74	17.236,87			198.942,06
		Abschreibung		170.218,74	46.704,55- 30.937,87			154.541,06
		Buchwerte		58.191,00	17.236,87 89,00-		30.937,87	44.401,00

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

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
451	Mietereinbauten								
451002	Zufahrt, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	2.880,55 2.880,05 0,50					2.880,55 2.880,05 0,50
451003	Parkplätze, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	658,65 658,15 0,50					658,65 658,15 0,50
451004	Fahnenmaste, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	2.871,43 2.870,93 0,50					2.871,43 2.870,93 0,50
451005	Klimaanlage, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.302,98 1.302,48 0,50					1.302,98 1.302,48 0,50
451006	Alarmanlage, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	271,35 270,85 0,50					271,35 270,85 0,50
451007	Trennwände, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	406,85 406,35 0,50	406,85- 406,35- 0,50-				0,00 0,00 0,00
451008	Trennwände Toiletten, Brockhaus AG	28.02.2003 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.615,36 1.614,86 0,50					1.615,36 1.614,86 0,50
451010	Klimageräte CW56KLX, K&R Immobilien	11.03.2004 Linear 11/00 / 9,09	AHK Abschr. BW	4.745,00 4.744,50 0,50					4.745,00 4.744,50 0,50
451012	E-Ladesäule, Stadtwerke Lünen	23.06.2020 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	3.634,90 265,90 3.369,00	455,00				3.634,90 720,90 2.914,00
Summe	Mietereinbauten	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		18.387,07 15.014,07 3.373,00	406,85- 455,00 406,35- 0,50-			455,00	17.980,22 15.062,72 2.917,50

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.	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter							
480269	AT Deckenleuchte, Schürmann Leuchtenland GmbH	08.02.2021	AHK		510,08			0,00
		GWG/voll	Abschr.		510,08- 510,08			0,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00	510,08		510,08	0,00
480270	Drehstuhl, Büromöbel Blitz GmbH & Co. KG	03.03.2021	AHK		319,00			0,00
		GWG/voll	Abschr.		319,00- 319,00			0,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00	319,00		319,00	0,00
480271	Hauschopp Hocker	18.03.2021	AHK		195,88			0,00
		GWG/voll	Abschr.		195,88- 195,88			0,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00	195,88		195,88	0,00
480272	Hauschopp Hocker	18.03.2021	AHK		195,88			0,00
		GWG/voll	Abschr.		195,88- 195,88			0,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00	195,88		195,88	0,00
480273	Hauschopp Hocker	18.03.2021	AHK		195,89			0,00
		GWG/voll	Abschr.		195,89- 195,89			0,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00	195,89		195,89	0,00
480274	Bose Earbuds, Amazon	22.03.2021	AHK		175,63			0,00
		GWG/voll	Abschr.		175,63- 175,63			0,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00	175,63		175,63	0,00
480275	2 Stck. Ipad 8th Generation, Austi- nat GmbH	25.03.2021	AHK		1.145,84			0,00
		GWG/voll	Abschr.		1.145,84- 1.145,84			0,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00	1.145,84		1.145,84	0,00
480276	Geschirrspüler, ZK Küchen	08.06.2021	AHK		756,30			0,00
		GWG/voll	Abschr.		756,30- 756,30			0,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00	756,30		756,30	0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K			3.494,50			0,00
		Abschreibung			3.494,50- 3.494,50			0,00
		Buchwerte		0,00	3.494,50		3.494,50	0,00

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 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter							
Übertrag		Ansch-/Herst-K			3.494,50			0,00
		Abschreibung			3.494,50-			0,00
		Buchwerte		0,00	3.494,50		3.494,50	0,00
480279	Skulptur, Killinger GBR	25.06.2021	AHK		672,27			0,00
		GWG/voll	Abschr.		672,27-			0,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00	672,27		672,27	0,00
480280	BEKANT Schreibtisch, Ikea	04.12.2021	AHK		352,10			0,00
		GWG/voll	Abschr.		352,10-			0,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00	352,10		352,10	0,00
480282	2 Stck iPhone12 ProMax, Austinat	13.01.2021	AHK		1.263,46			0,00
		GWG/voll	Abschr.		1.263,46-			0,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00	1.263,46		1.263,46	0,00
480283	HP 27m Monitor, Amazon	01.02.2021	AHK		191,27			0,00
		GWG-Sofort	Abschr.		191,27-			0,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00	191,27		191,27	0,00
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K			5.973,60			0,00
		Abschreibung			5.973,60-			0,00
		Buchwerte		0,00	5.973,60		5.973,60	0,00

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

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)								
485055	Kyocera FS-2100DN Drucker	03.02.2015		AHK	414,00	414,00-			0,00
		GWG-Pool		Abschr.	414,00	414,00-			0,00
		05/00 / 20,00		BW	0,00				0,00
485056	Apple Store,iPhone 6 Space Gray 64GB-USA	18.02.2015		AHK	721,58	721,58-			0,00
		GWG-Pool		Abschr.	721,58	721,58-			0,00
		05/00 / 20,00		BW	0,00				0,00
485057	Media Markt,Bose 65950 Sound- link Bluetooth Minilautsprecher	27.06.2015		AHK	167,23	167,23-			0,00
		GWG-Pool		Abschr.	167,23	167,23-			0,00
		05/00 / 20,00		BW	0,00				0,00
485058	Telekom,Apple iPhone 6 Space- grau 128 GB	03.08.2015		AHK	361,30	361,30-			0,00
		GWG-Pool		Abschr.	361,30	361,30-			0,00
		05/00 / 20,00		BW	0,00				0,00
485059	STIHL Saughäcksler u.Blasgerät	15.10.2015		AHK	316,28	316,28-			0,00
		GWG-Pool		Abschr.	316,28	316,28-			0,00
		05/00 / 20,00		BW	0,00				0,00
485060	Appel iPhone 6s 64GB, Telekom	01.04.2016		AHK	168,03	168,03-			0,00
		GWG-Pool		Abschr.	168,03	168,03-			0,00
		05/00 / 20,00		BW	0,00				0,00
485061	Appel iPhone 6s 64GB, Telekom	01.04.2016		AHK	168,03	168,03-			0,00
		GWG-Pool		Abschr.	168,03	168,03-			0,00
		05/00 / 20,00		BW	0,00				0,00
485062	Montblanc iPhone Schutzhülle, Füllfeder Zentrale GmbH	27.04.2016		AHK	134,45	134,45-			0,00
		GWG-Pool		Abschr.	134,45	134,45-			0,00
		05/00 / 20,00		BW	0,00				0,00
485063	ICN,Brother HL-L5100DN Laser- drucker	07.12.2016		AHK	156,01	156,01-			0,00
		GWG-Pool		Abschr.	156,01	156,01-			0,00
		05/00 / 20,00		BW	0,00				0,00
485065	Dell U24 15 61,2 cm Monitor, heute kaufen.de	28.11.2016		AHK	252,02	252,02-			0,00
		GWG-Pool		Abschr.	252,02	252,02-			0,00
		05/00 / 20,00		BW	0,00				0,00
Summe	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	Ansch-/Herst-K			2.858,93	2.858,93-			0,00
		Abschreibung			2.858,93	2.858,93-			0,00
		Buchwerte			0,00				0,00

Anhang

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB unter der Beachtung der ergänzenden Bestimmungen für kleine Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: Orga Tech 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
-

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

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

Angaben zu Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr

Der Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt 0,00 EUR (Vorjahr: 0,00 EUR).

Angaben zu Forderungen gegenüber Gesellschafter / Geschäftsführer

Der Wert der Forderungen gegenüber Gesellschaftern / Geschäftsführern beläuft sich auf 0,00 EUR (Vorjahr: 0,00 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 0,00 EUR (Vorjahr: 0,00 EUR).

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte, ähnliche Rechte oder Sicherheiten der Kapitalgesellschaft gesichert sind, beträgt 0,00 EUR.

Angabe zu Restlaufzeitvermerken

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt 368.356,62 EUR (Vorjahr: 373.863,14 EUR).

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt 207.188,62 EUR (Vorjahr: 228.605,62 EUR).

Angaben zu Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

Der Betrag der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern beläuft sich auf 63.352,68 EUR (Vorjahr: 28.605,62 EUR).

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH, 44536 Lünen

Angaben zu eigenen Anteilen

Die Berichtsfirma hält zum 31.12.2021 45.000 eigene Geschäftsanteile zum Nennwert von jeweils 1,00 EUR. Sie wurden in 2019 und 2020 erworben.

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Erläuterung der Erträge und Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung

Im Berichtsjahr gab es keine Erträgen und Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung.

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 39.

Ausschüttungssperre

Der Gesamtbetrag, der gem. § 268 Abs. 8 HGB der Ausschüttungssperre unterliegt, beträgt EUR 1.426.169,73.

Unterschrift der Geschäftsführung

Ort, Datum

Unterschrift

Wolfgang Olschewski
Steuerberater

Ulmenstraße 45
44534 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 2021 bis 31. Dezember 2021 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, 15. Juli 2022

Wolfgang Olschewski
Steuerberater

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

Körperschaftsteuer 2021

in Euro

Finanzamt: Dortmund-Unna

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH

Steuernummer: 316/5760/1786

Kurzberechnung**Ermittlung des zu versteuernden Einkommens**

Vorläufiger Gewinn(+) / Verlust(-)	-62.160
+ Außerbilanzielle Korrekturen	20.763
= Einkünfte aus Gewerbebetrieb (Anlage GK)	-41.397
= Summe der Einkünfte	-41.397
- abziehbare Zuwendungen für steuerbegünstigte Zwecke (Spenden)	1.000
= zu versteuerndes Einkommen	-42.397

Ermittlung der Körperschaftsteuer-Rückstellung/Aktivierung

15,00 % aus Einkommensteil in Höhe von -42.397 (gemäß § 23 Abs. 1 KStG)	0
= festzusetzende Körperschaftsteuer	0
= berechnete Körperschaftsteuer-Rückstellung(+)/Aktivierung(-)	0
= Körperschaftsteuer-Nachzahlung(+)/Erstattung(-)	0

Ermittlung der Solidaritätszuschlag-Rückstellung/Aktivierung

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

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

Körperschaftsteuer 2021
in Euro

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Finanzamt: Dortmund-Unna
Steuernummer: 316/5760/1786

Kurzberechnung der Gewerbesteuer

Gewerbeertrag

Vorläufiger Gewinn(+) / Verlust(-)	-62.160
+ Außerbilanzielle Korrekturen	20.763
= Einkünfte aus Gewerbebetrieb (Anlage GK)	-41.397
= Gewinn(+) / Verlust(-) gemäß § 7 GewStG	-41.397
+ Summe der Hinzurechnungen	0
- Summe der Kürzungen	1.000
= Gewerbeertrag(+) / Gewerbeverlust(-)	-42.397
= steuerpflichtiger Gewerbeertrag	0

Gewerbesteuer-Rückstellung/Aktivierung gesamt

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

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

Umsatzsteuer 2021
in Euro

OrgaTech Solution Engineering Consulting GmbH Finanzamt: Dortmund-Unna
Steuernummer: 316/5760/1786

Berechnung der Umsatzsteuer 2021

Steuerpflichtige Umsätze

Steuerpflichtige Umsätze zu 19 %

Lieferungen und sonstige Leistungen	1.956.495	371.734,05
Summe steuerpflichtiger Umsätze zu 19 %/ Summe Umsatzsteuer	1.956.495	371.734,05

Umsätze zu anderen Steuersätzen **-291** **-46,57**

Umsatzsteuer **371.687,48**

Inneregemeinschaftliche Erwerbe

Steuerpflichtige inneregemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	2.061	391,59
Summe der Umsatzsteuer auf inneregemeinschaftliche Erwerbe		391,59

Umsatzsteuer, die vom Leistungsempfänger geschuldet wird

Stpfl. Sonstige Leistungen eines im übrigen Gemein- schaftsgebiet ansässigen Unternehmers	3.520	668,80
Andere Leistungen	2.760	524,48
Summe der vom Leistungsempfänger geschuldeten Umsatzsteuer		1.193,28

Zwischensumme **373.272,35**

Abziehbare Vorsteuerbeträge

Vorsteuerbeträge aus Rechnungen von anderen Unternehmern	162.306,93
Vorsteuerbeträge aus dem inneregemeinschaftlichen Erwerb von Gegenständen	391,77
Vorsteuerbeträge aus Leistungen i.S. § 13b UStG	1.193,28
Summe der abziehbaren Vorsteuerbeträge	163.891,98

Verbleibende Umsatzsteuer/verbleibender Überschuss (minus) **209.380,37**

Vorauszahlungssoll 2021 202.994,01

Abschlusszahlung/Erstattungsanspruch (minus) **6.386,36**

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 vertragähnliche 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 (S 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. Offensichtliche 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 Bedarfsfalle 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 Auslagenersatz)

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 (§ 812 Abs. 2 und § 832 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 Veranlagungszeitpunkte - 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 Haftpflicht-versicherer 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.

