

K & K
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Bayerische Str. 5
10707 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2019

Biohacks GmbH
Handel mit div. Lebensmitteln, Marketingdienstl.

Rather Straße 25

40476 Düsseldorf

Finanzamt: Düsseldorf-Nord

Steuer-Nr: 105/5806/4924

BILANZ

Biohacks GmbH Handel mit div. Lebensmitteln, Marketingdienstl., Düsseldorf

zum

31. Dezember 2019

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.630,00		1.630,00	I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Sachanlagen	<u>4.153,00</u>	5.783,00	<u>4.401,00</u>	II. Gewinnvortrag	21.003,55	5.197,78
			6.031,00	III. Jahresfehlbetrag	72.003,34-	15.805,77
				nicht gedeckter Fehlbetrag	25.999,79	0,00
B. Umlaufvermögen				buchmäßiges Eigenkapital	0,00	46.003,55
I. Vorräte	48.667,45		38.473,23	B. Rückstellungen	13.210,06	17.344,57
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	56.288,94		81.452,61	C. Verbindlichkeiten	229.684,48	106.783,64
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>105.456,36</u>		<u>43.907,04</u>			
		210.412,75	163.832,88			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		699,00	267,88			
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		25.999,79	0,00			
		<u>242.894,54</u>	<u>170.131,76</u>		<u>242.894,54</u>	<u>170.131,76</u>

ANLAGENSPIEGEL

Biohacks GmbH Handel mit div. Lebensmitteln, Marketingdienstl., Düsseldorf

zum

31. Dezember 2019

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 31.12.2019	kumulierte Abschreibungen 01.01.2019	Abschreibungen Geschäftsjahr	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2019	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwert 31.12.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen												
I. Immaterielle Vermögens- gegenstände	1.630,00	0,00	0,00	0,00	1.630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.630,00
II. Sachanlagen	6.041,17	5.000,00	0,00	0,00	11.041,17	1.640,17	5.248,00	0,00	0,00	6.888,17	0,00	4.153,00
Summe Anlagevermögen	7.671,17	5.000,00	0,00	0,00	12.671,17	1.640,17	5.248,00	0,00	0,00	6.888,17	0,00	5.783,00

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Biohacks GmbH Handel mit div. Lebensmitteln, Marketingdienstl., Düsseldorf

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis		365.911,62	412.394,87
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	139.587,29		66.546,85
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>29.996,06</u>	169.583,35	<u>12.635,45</u> 79.182,30
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		5.870,10	6.033,50
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		259.364,54	304.694,58
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	2,80
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.775,75	0,07
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>1.986,78-</u>	<u>6.681,45</u>
8. Ergebnis nach Steuern		71.695,34-	15.805,77
9. sonstige Steuern		308,00	0,00
10. Jahresfehlbetrag		<u>72.003,34</u>	<u>15.805,77-</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

Biohacks GmbH Handel mit div. Lebensmitteln, Marketingdienstl., Düsseldorf

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände				
25	Ähnliche Rechte und Werte		1.630,00	1.630,00
Sachanlagen				
320	Pkw	1.765,00		0,00
400	Betriebsausstattung	1.021,00		1.701,00
420	Büroeinrichtung	<u>1.367,00</u>		<u>2.700,00</u>
			4.153,00	4.401,00
Vorräte				
3980	Bestand Waren		48.667,45	38.473,23
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1360	Geldtransit	1.139,00		0,00
1400	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	23.895,16		69.072,51
1504	Forderungen gg. Geschäftsf.(g.1J)	2.000,00		2.000,00
1507	Forderungen gegen sonstige Ges.er, b1J	3.384,97		0,00
1530	Forderung gg. Personal Lohn- u. Gehalt	450,00		450,00
1540	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	2.014,00		0,00
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	1.394,99		235,81
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	3.679,00		0,00
1551	Darlehen bis 1 Jahr	0,00		4.600,00
1570	Abziehbare Vorsteuer	0,00		646,85
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	7.110,47		8.134,36
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	89,75		41,50
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	33.347,09		23.532,05
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	8.421,29		22.975,11
1595	Forderungen gg. verbundene UN(b. 1 J)	1.200,00		0,00
1610	Auslagen	1.263,38		0,00
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	34,00		0,00
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	6.144,02		0,00
1771	Umsatzsteuer 7%	32.274,52-		33.627,05-
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	89,75-		41,50-
1776	Umsatzsteuer 19%	6.264,30-		406,37-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	5.959,10		3.532,84
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	8.421,29-		22.975,11-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	0,00		2.027,23
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	3.067,06		1.254,41
1791	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>1.254,48-</u>		<u>0,03-</u>
			56.288,94	81.452,61
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
1000	Kasse	24.479,01		11.503,09
1200	Fidor Bank DE79 7002 2200 0020 0420 28	30.828,12		30.139,94
1201	Commerzbank DE73 3004 0000 0101 7458 00	3.436,41		1.756,82
1202	Stripe Payments UK Ltd	14,91		15,48
1203	Commerzbank DE46 3004 0000 0101 7458 01	46.022,75		0,00
1210	Paypal	<u>675,16</u>		<u>491,71</u>
			105.456,36	43.907,04
Übertrag			216.195,75	169.863,88

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019**Biohacks GmbH Handel mit div. Lebensmitteln, Marketingdienstl., Düsseldorf**

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			216.195,75	169.863,88
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		699,00	267,88
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
	Kapitalfehlbetrag		25.999,79	0,00
	Summe Aktiva		<u>242.894,54</u>	<u>170.131,76</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

Biohacks GmbH Handel mit div. Lebensmitteln, Marketingdienstl., Düsseldorf

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
800	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
Gewinnvortrag				
860	Gewinnvortrag vor Verwendung		21.003,55	5.197,78
Jahresfehlbetrag				
	Jahresfehlbetrag		72.003,34-	15.805,77
nicht gedeckter Fehlbetrag				
	Kapitalfehlbetrag		25.999,79	0,00
Rückstellungen				
956	Gewerbsteuerrückstellung § 4 Abs. 5b	1.558,00		5.205,40
963	Körperschaftsteuerrückstellung	5.372,06		5.372,06
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	2.200,00		2.200,00
1761	Umsatzsteuer nicht fällig 7%	4.080,00		4.485,18
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>0,00</u>		<u>81,93</u>
			13.210,06	17.344,57
Verbindlichkeiten				
731	Verbindlichkeit.gg. J. Morgan	5.000,00		5.000,00
1361	Verrechnung amazon	2.593,37		2.003,97
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	63.621,62		95.964,52
1610	Auslagen	0,00		34,95
1705	Darlehen	154.687,50		0,00
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	1.800,09		0,00
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	1.981,90		3.410,22
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	<u>0,00</u>		<u>369,98</u>
			229.684,48	106.783,64
Summe Passiva			<u>242.894,54</u>	<u>170.131,76</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Biohacks GmbH Handel mit div. Lebensmitteln, Marketingdienstl., Düsseldorf

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Rohergebnis				
2660	Erträge aus der Währungsumrechnung	0,50		0,00
2700	Sonstige Erträge betriebs/periodenfremd	0,00		39,50
3100	Fremdleistungen	60,00-		0,00
3300	Wareneingang 7% Vorsteuer	99.813,31-		114.898,74-
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer	102,05-		1.785,73-
3736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	220,73		215,03
3950	Bestandsveränderungen Waren	0,00		31.867,68
3960	Bestandsveränd.RHB-Stoffe/bezogene Ware	10.194,22		0,00
8125	Steuerfreie EU-Lieferungen §4, 1b UStG	0,00		432,00
8300	Erlöse 7% USt	458.637,69		228.351,99
8301	Erlöse 7% USt	39,20-		19.728,18
8302	Erlöse 7% USt	0,00		2.058,64
8303	Erlöse 7% USt	0,00		107.903,70
8304	Erlöse 7% USt	0,00		136.539,67
8400	Erlöse 19% USt	201,90		0,00
8401	Erlöse 19% USt	0,00		911,58
8402	Erlöse 19% USt	0,00		1.567,36
8610	Verrechnete sonstige Sachbezüge	0,00		450,00
8731	Gewährte Skonti 7% USt	3.328,86-		0,00
8750	Gewährte Boni 7% USt	0,00		152,59-
8780	Gewährte Rabatte 7% USt	<u>0,00</u>		<u>833,40-</u>
			365.911,62	412.394,87
Löhne und Gehälter				
4100	Löhne und Gehälter	91.913,25-		23.024,43-
4124	Geschäftsführergehälter GmbH-Gesells.	62.400,00-		62.200,00-
4155	Zuschüsse Agenturen für Arbeit	24.069,16		19.748,58
4194	Pauschale Steuern Minijobber	183,20-		21,00-
4195	Löhne für Minijobs	<u>9.160,00-</u>		<u>1.050,00-</u>
			139.587,29-	66.546,85-
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	23.490,88-		10.697,09-
4131	Umlage nach dem LFZG	3.371,70-		1.320,35-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	111,03-		60,00-
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	349,57-		251,41-
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	<u>2.672,88-</u>		<u>306,60-</u>
			29.996,06-	12.635,45-
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	2.013,00-		1.640,17-
4832	Abschreibungen auf Kfz	3.235,00-		0,00
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>622,10-</u>		<u>4.393,33-</u>
			5.870,10-	6.033,50-
Übertrag			190.458,17	327.179,07

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Biohacks GmbH Handel mit div. Lebensmitteln, Marketingdienstl., Düsseldorf

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			190.458,17	327.179,07
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
2150	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	0,72-		3,18-
2309	Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	4.600,00-		0,00
2381	Zuwendg.Spenden wissensch./kult. Zweck	777,00-		0,00
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	17.135,00-		11.700,00-
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	419,76-		0,00
4280	Sonstige Raumkosten	640,69-		0,00
4360	Versicherungen	1.422,04-		970,55-
4380	Beiträge	3.478,00-		648,83-
4390	Sonstige Abgaben	771,00-		855,81-
4520	Kfz-Versicherungen	2.025,07-		0,00
4530	Laufende Kfz-Betriebskosten	1.267,88-		0,00
4540	Kfz-Reparaturen	1.061,58-		0,00
4580	Sonstige Kfz-Kosten	158,40-		0,00
4595	Fremdfahrzeugkosten	1.027,95-		2.511,15-
4600	Werbekosten	70.767,94-		88.648,70-
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	0,00		18,17-
4640	Repräsentationskosten	422,31-		299,30-
4650	Bewirtungskosten	1.545,13-		1.805,14-
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	640,44-		773,63-
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		837,60-
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	27.740,31-		6.104,67-
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0,00		1.220,68-
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	1.027,44-		1.664,16-
4710	Verpackungsmaterial	50.467,80-		39.480,52-
4730	Ausgangsfrachten	3.264,82-		21.961,52-
4760	Verkaufsprovisionen	4,50-		16.625,83-
4780	Fremdarbeiten (Vertrieb)	15.835,58-		82.357,39-
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	803,28-		984,38-
4910	Porto	2.159,79-		615,49-
4920	Telefon	1.180,10-		167,36-
4925	Telefax und Internetkosten	8,00-		43,32-
4926	Software Abos, Web- und Filehosting	11.436,93-		5.471,87-
4930	Bürobedarf	1.269,21-		529,35-
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	324,11-		149,32-
4945	Fortbildungskosten, Unternehmer-Coaching	727,33-		100,00-
4950	Rechts- und Beratungskosten	24.993,57-		4.495,75-
4955	Buchführungskosten	3.942,00-		4.682,20-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	200,00-		4.226,80-
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	300,00-		564,31-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	811,22-		693,24-
4971	Gebühren Zahlungsservices	674,57-		481,73-
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	4.033,07-		2.830,34-
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	0,00		172,29-
			259.364,54-	304.694,58-
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	2,80
Übertrag			68.906,37-	22.487,29

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Biohacks GmbH Handel mit div. Lebensmitteln, Marketingdienstl., Düsseldorf

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			68.906,37-	22.487,29
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2103	Abzugsföh. and. Nebenleist. zu Steuern	138,50		0,00
2104	Nicht abzugsföh.and.Nebenleist.z.Steuern	25,00-		0,00
2105	Zinsaufw. § 233a AO nicht abzugsföhig	32,00-		0,00
2110	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	169,75-		0,07-
2120	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	<u>4.687,50-</u>		<u>0,00</u>
			4.775,75-	0,07-
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200	Körperschaftsteuer	0,00		3.488,00-
2203	Körperschaftsteuer für Vorjahre	1.604,00-		188,79
2204	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	3.488,00		0,00
2208	Solidaritötszuschlag	0,00		191,84-
2209	Solidaritötszuschlag für Vorjahre	88,22-		0,00
2210	Solidaritötszuschl.-Erstattung Vorjahre	191,00		0,00
2281	GewSt-Nachzahlung/-Erstattung VJ §4/5b	0,00		382,60
4320	Gewerbesteuer	<u>0,00</u>		<u>3.573,00-</u>
			1.986,78	6.681,45-
	sonstige Steuern			
4510	Kfz-Steuern		308,00-	0,00
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		<u>72.003,34-</u>	<u>15.805,77</u>