

# **Jahresabschluss zum 31.12.2018**

**EA Europäischer Austausch gGmbH  
Stefanie Schiffer  
Erkelenzdamm 59  
D – 10999 Berlin**

**Dipl.oec.Wolfgang Andreas Steuerberater  
Hackenbergstraße 27  
12489 Berlin**

EA Europäischer Austausch gGmbH  
Erkelenzdam 59  
10999 Berlin

## **HAUPTTEIL**

**EA Europäischer Austausch gGmbH**  
**Erkelenzdammm 59**  
**10999 Berlin**

**Auftrag und Auftragsdurchführung**

Der Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses (Bilanz zum 31.12.2018, Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2018 bis 31.12.2018) wurde mir von der Geschäftsführerin Frau Schiffer im November 2019 erteilt.

Die Buchführung wurde vom Auftraggeber vorgelegt. Sie wurde mit Hilfe eines EDV-Systems erstellt. Der Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses beinhaltet nicht die Prüfung der Buchführung.

Die Durchführung des Auftrages erfolgte im Monat November 2019.

Eine Vollständigkeitserklärung, in der die Geschäftsführerin versichert, dass alle zur Erstellung des Abschlusses erforderlichen Nachweise und Auskünfte zur Verfügung gestellt bzw. erteilt wurden, habe ich zu meinen Arbeitspapieren genommen. Ebenso sind nach dieser Erklärung nach Ablauf des Geschäftsjahres keine Vorgänge von besonderer Bedeutung aufgetreten.

Meine Verantwortlichkeit richtet sich nach den Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatergesellschaften, die als Anlage beigelegt sind.  
Auskünfte erteilte Frau Schiffer als Geschäftsführerin und Frau Plätke (Buchhaltung).

**Rechtliche Verhältnisse**

Firma:	EA Europäischer Austausch gGmbH
Rechtsform:	Gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz:	Berlin
Ort der Geschäftsleitung:	10999 Berlin, Erkelenzdammm 59
Gesellschaftsvertrag:	vom 28.04.2005, eingetragen am 23.06.2005
Eintragung ins Handelsregister:	Handelsregister Charlottenburg HRB 97418 B
Gegenstand des Unternehmens:	Förderung der Volks- und Berufsbildung auf dem Gebiet der Demokratie und Menschenrechte. Der Völkerverständigung und der internationalen Gesinnung.
Geschäftsjahr:	01.01.2018 bis 31.12.2018
Stammkapital:	25.000 €
Gesellschafter:	Frau Stefanie Schiffer zu 100 %
Geschäftsführung/Vertretung:	Frau Stefanie Schiffer, Berlin Mit der Befugnis die Gesellschaft allein zu vertreten mit der Befugnis Rechtsgeschäfte mit sich selbst oder als Vertreter Dritter abzuschließen

**Steuerliche Verhältnisse:**

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

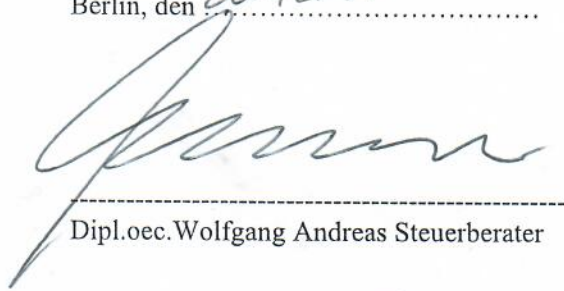
St. Nr.: 27/613/01425

Steuerbescheide : Für das Jahr 2017 vom 09.05.2019

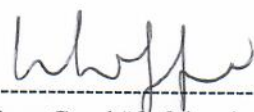
### Bescheinigung

„Vorstehender Jahresabschluss wurde von mir auf der Grundlage der mir vorgelegten Bücher und Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte der EA Europäischer Austausch gGmbH erstellt. Die Buchführung und das Inventar habe ich auf ihre Plausibilität beurteilt. Dabei sind mir keine Sachverhalte bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses sprechen.“

Berlin, den 20.12.19 .....

  
-----  
Dipl.oec.Wolfgang Andreas Steuerberater



  
-----  
Stefanie Schiffer – Geschäftsführerin

EA Europäischer Austausch gGmbH  
Erkelenzdam 59  
10999 Berlin

## **ERLÄUTERUNGSTEIL**

## Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2018

### AKTIVA

II. Schecks, Kassenbestand,  
Bundesbank- und Postbankguthaben,  
Guthaben bei Kreditinstituten

EUR	91.694,85
(Vorjahr)	270.630,27)

Der Kassenbestand wurde anhand des Kassenbuches nachgewiesen. Der Bankbestand stimmt mit den Kontoauszügen auf den 31.12.2018 überein.

### PASSIVA

D. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

EUR	107.569,61
(Vorjahr)	807.566,44)

Hier wurden Erlöse des Jahres 2018 von Zuwendungsgebern u.a. passiviert die dem Jahr 2019 zuzurechnen sind. ( Abgrenzung von Förderprojekten auf den 31.12.2018)

**EA Europäischer Austausch gGmbH  
Erkelenzdamm 59  
10999 Berlin**

**BILANZ**

**zum 31.12.2018**

**und**

**Gewinn- und Verlustrechnung**

**für die Zeit vom**

**01.01.2018 bis 31.12.2018**

## Bilanz zum 31.12.2018

AKTIVA	Geschäftsjahr EUR	EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
<b>I. Sachanlagen</b>			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.090,00	4.090,00	7.588,13
<b>II. Finanzanlagen</b>			
1. Darlehen	23.528,84	23.528,84	28.097,61
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	152.548,50		702.231,78
2. sonstige Vermögensgegenstände	12.817,19	165.365,69	29.532,46
<b>II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>		<b>91.694,85</b>	<b>270.630,27</b>
<b>Summe AKTIVA</b>		<b>284.679,38</b>	<b>1.038.080,25</b>



**Bilanz zum 31.12.2018**

	Geschäftsjahr EUR	EUR	Vorjahr EUR
<b>PASSIVA</b>			
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag		62.332,51	62.332,51
III. Jahresüberschuss		-3.638,94	39.982,92
Summe Eigenkapital		123.676,49	127.315,43
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. sonstige Rückstellungen		15.043,15	50.000,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. sonstige Verbindlichkeiten	26.727,75	26.727,75	53.123,18
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	132,38	132,38	75,20
3. Verbindlichkeiten gegenüber Partnern	11.530,00	11.530,00	
<b>D. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
1. sonstige RAP	107.569,61	107.569,61	807.566,44
<b>Summe PASSIVA</b>		<b>284.679,38</b>	<b>1.038.080,25</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom  
01.01.2018 bis 31.12.2018**

	Geschäftsjahr	
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		998.834,12
2. sonstige betriebliche Erträge		
3. Personalaufwand		-440.904,22
a) Löhne und Gehälter		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
4. Abschreibungen		
a) Abschr. auf imm. Verm.gegenst. des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwend. für die Ingangs. und Erweit.des Geschäftsbetriebs		-3.392,00
b) Sofortabschreibung – geringwertige Wirtschaftsgüter		-724,03
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		-557.684,04
6. Sonstige Zinsen u ähnliche Erträge		231,23
<b>7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>-3.638,94</b>
<b>8. Jahresüberschuss</b>		<b>-3.638,94</b>