

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
Erkelenzdamm 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, Erkelenzdamm 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

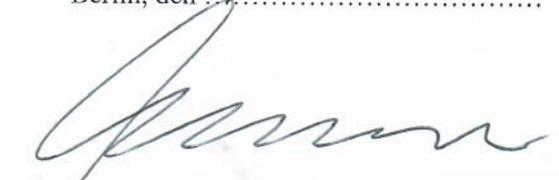
St. Nr.: 27/613/01425

Steuerbescheide : Für das Jahr 2017 vom 09.05.2019

Bescheinigung

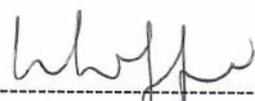
„Vorstehender Jahresabschluss wurde von mir auf der Grundlage der mir vorgelegten Bücher und Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte der EA Europäischer Austausch gGmbH erstellt. Die Buchführung und das Inventar habe ich auf ihre Plausibilität beurteilt. Dabei sind mir keine Sachverhalte bekannt 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 |
|--|----------------------|-------------------|---------------------|
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. Sachanlagen | | | |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.090,00 | 4.090,00 | 7.588,13 |
| II. Finanzanlagen | | | |
| 1. Darlehen | 23.528,84 | 23.528,84 | 28.097,61 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 152.548,50 | | 702.231,78 |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | 12.817,19 | 165.365,69 | 29.532,46 |
| II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten | | 91.694,85 | 270.630,27 |
| Summe AKTIVA | | 284.679,38 | 1.038.080,25 |

Bilanz zum 31.12.2018

| | Geschäftsjahr EUR | EUR | Vorjahr EUR |
|---|----------------------|-------------------|---------------------|
| PASSIVA | | | |
| A. Eigenkapital | | | |
| 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. Rückstellungen | | | |
| 1. sonstige Rückstellungen | | 15.043,15 | 50.000,00 |
| C. Verbindlichkeiten | | | |
| 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 | |
| D. Passive Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| 1. sonstige RAP | 107.569,61 | 107.569,61 | 807.566,44 |
| Summe PASSIVA | | 284.679,38 | 1.038.080,25 |

**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 |
| 7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | -3.638,94 |
| 8. Jahresüberschuss | | -3.638,94 |