

# **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2022

**Perm GmbH**  
**Herstellung und Vertrieb von Hard- und Software**

Löhrstraße 45

56068 Koblenz

Finanzamt: Koblenz

Steuer-Nr: 22/127/31666

Bilanz zum 31.12.2022

Perm GmbH Herstellung und Vertrieb von Hard- und Software, Koblenz

## AKTIVA

|   | EUR        | EUR               |
|---|------------|-------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |            |                   |
| I. Sachanlagen  |            |                   |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken |            |                   |
| a) Bauten auf eigenen Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten                                      |            |                   |
| aa) Gebäude-Anteil  | 500.000,00 |                   |
| 2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   |            |                   |
| a) PKW  | 201.500,00 |                   |
| b) Geschäftsausstattung   | 85.000,00  |                   |
| c) Sammelposten GWG   | 1.465,35   |                   |
| d) Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 42.566,31  |                   |
|   |            | 830.531,66        |
| Summe Anlagevermögen  |            | 830.531,66        |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |            |                   |
| I. Vorräte  |            |                   |
| 1. fertige Erzeugnisse und Waren  |            | 53.900,00         |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   |            |                   |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   |            |                   |
| a) übrige Forderungen   | 37.621,19  |                   |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände  |            |                   |
| a) nicht zuordenbar   | 400,00     |                   |
|   |            | 38.021,19         |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                       |            |                   |
| 1. Kasse  | 5.328,03   |                   |
| 2. Guthaben bei Kreditinstituten  | 44.625,66  |                   |
|   |            | 49.953,69         |
| Summe Umlaufvermögen  |            | 141.874,88        |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |            | 52,54             |
|   |            | <b>972.459,08</b> |

Bilanz zum 31.12.2022

Perm GmbH Herstellung und Vertrieb von Hard- und Software, Koblenz

**PASSIVA**

|   | EUR       | EUR               |
|---|-----------|-------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                              |           |                   |
| I. Gezeichnetes Kapital                             |           | 874.045,40        |
| II. Jahresüberschuss                                |           | 3.116,94          |
| Summe Eigenkapital                                  |           | 877.162,34        |
| <b>B. Rückstellungen</b>                            |           |                   |
| 1. Steuerrückstellungen                             |           |                   |
| a) nicht zuordenbar                                 |           | 3.500,00          |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                         |           |                   |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     |           |                   |
| a) übrige   | 64.500,00 |                   |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen |           |                   |
| a) übrige Verbindlichkeiten                         | 5.370,43  |                   |
| 3. sonstige Verbindlichkeiten                       |           |                   |
| a) aus Steuern                                      | 5.092,59  |                   |
| b) gegenüber Mitarbeitern                           | 9.914,30  |                   |
| c) übrige sonstige Verbindlichkeiten                | 6.919,42  |                   |
|   |           | 91.796,74         |
|   |           | <b>972.459,08</b> |

Koblenz, den 31. Dezember 2022

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

## Perm GmbH Herstellung und Vertrieb von Hard- und Software, Koblenz

## AKTIVA

| Konto   | Bezeichnung                            | EUR              | EUR                      |
|---|--|------------------|--------------------------|
| <b>Sachanlagen</b>  |  |                  |                          |
| 240   | Geschäftsbauten (eigene Grundstücke)   | 500.000,00       |                          |
| 520   | Pkw                                    | 65.500,00        |                          |
| 530   | Lkw                                    | 136.000,00       |                          |
| 640   | Ladeneinrichtung                       | 85.000,00        |                          |
| 675   | Wirtschaftsgüter (Sammelposten)        | 1.465,35         |                          |
| 690   | Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung | <u>42.566,31</u> |                          |
|   |  |                  | 830.531,66               |
| <b>Vorräte</b>  |  |                  |                          |
| 1140  | Bestand Waren                          |                  | 53.900,00                |
| <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                |  |                  |                          |
| 1200  | Forderungen aus L+L                    | 37.621,19        |                          |
| 1300  | Sonstige Vermögensgegenstände          | <u>400,00</u>    |                          |
|   |  |                  | 38.021,19                |
| <b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b> |  |                  |                          |
| 1600  | Kasse                                  | 5.328,03         |                          |
| 1800  | Sparkasse Koblenz                      | 40.609,37        |                          |
| 1810  | PSD Bank Koblenz                       | <u>4.016,29</u>  |                          |
|   |  |                  | 49.953,69                |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |  |                  |                          |
| 1900  | Aktive Rechnungsabgrenzung             |                  | 52,54                    |
|   |  |                  | <u><u>972.459,08</u></u> |

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

Perm GmbH Herstellung und Vertrieb von Hard- und Software, Koblenz

## PASSIVA

| Konto | Bezeichnung   | EUR              | EUR                      |
|-------|---|------------------|--------------------------|
|       | <b>Gezeichnetes Kapital</b>                                 |                  |                          |
| 2900  | Gezeichnetes Kapital  |                  | 874.045,40               |
|       | <b>Jahresüberschuss</b>                                     |                  |                          |
|       | Jahresüberschuss  |                  | 3.116,94                 |
|       | <b>Rückstellungen</b>                                       |                  |                          |
| 3020  | Steuerrückstellungen  |                  | 3.500,00                 |
|       | <b>Verbindlichkeiten</b>                                    |                  |                          |
| 1460  | Geldtransit   | 5.419,42         |                          |
| 3160  | Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)                      | 64.500,00        |                          |
| 3300  | Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.                    | 5.370,43         |                          |
| 3500  | Sonstige Verbindlichkeiten                                  | 1.500,00         |                          |
| 3720  | Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt                       | 9.914,30         |                          |
| 3730  | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer                       | 1.165,90         |                          |
|       |   | <u>87.870,05</u> |                          |
| 1401  | Abziehbare Vorsteuer 7%                                     | 109,51-          |                          |
| 1406  | Abziehbare Vorsteuer 19%                                    | 7.159,45-        |                          |
| 3801  | Umsatzsteuer 7%   | 123,10           |                          |
| 3806  | Umsatzsteuer 19%  | <u>11.072,55</u> |                          |
|       |   | <u>3.926,69</u>  |                          |
|       |   |                  | <u>91.796,74</u>         |
|       | <b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>       |                  |                          |
|       | <b>EUR 27.296,74</b>  |                  |                          |
| 1460  | Geldtransit   |                  |                          |
| 3300  | Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.                    |                  |                          |
| 3500  | Sonstige Verbindlichkeiten                                  |                  |                          |
| 3720  | Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt                       |                  |                          |
| 3730  | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer                       |                  |                          |
| 1401  | Abziehbare Vorsteuer 7%                                     |                  |                          |
| 1406  | Abziehbare Vorsteuer 19%                                    |                  |                          |
| 3801  | Umsatzsteuer 7%   |                  |                          |
| 3806  | Umsatzsteuer 19%  |                  |                          |
|       | <b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</b> |                  |                          |
|       | <b>EUR 64.500,00</b>  |                  |                          |
| 3160  | Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)                      |                  |                          |
|       |   |                  | <u><u>972.459,08</u></u> |

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Perm GmbH Herstellung und Vertrieb von Hard- und Software, Koblenz**

|   | EUR             | EUR                    |
|---|-----------------|------------------------|
| 1. Rohergebnis  |                 | 27.647,78              |
| 2. Personalaufwand  |                 |                        |
| a) Löhne und Gehälter   | 13.860,20       |                        |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung<br>und für Unterstützung | <u>4.170,00</u> | 18.030,20              |
| 3. Abschreibungen   |                 |                        |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermö-<br>gens und Sachanlagen |                 | 1.078,00               |
| 4. sonstige betriebliche Aufwendungen   |                 | 2.395,71               |
| 5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   |                 | <u>1.051,03</u>        |
| <b>6. Ergebnis nach Steuern</b>   |                 | <b>7.194,90</b>        |
| 7. sonstige Steuern   |                 | <u>4.077,96</u>        |
| <b>8. Jahresüberschuss</b>  |                 | <b><u>3.116,94</u></b> |

Koblenz, den 31. Dezember 2022

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Perm GmbH Herstellung und Vertrieb von Hard- und Software, Koblenz**

| Konto | Bezeichnung  | EUR              | EUR                    |
|-------|--|------------------|------------------------|
|       | <b>Rohergebnis</b>   |                  |                        |
| 4301  | Erlöse Handbücher 7% USt   | 1.758,45         |                        |
| 4401  | Erlöse Hardware 19% USt  | 33.660,04        |                        |
| 4402  | Erlöse Software 19% USt  | 1.457,43         |                        |
| 4403  | Erlöse Zubehör 19% USt   | 5.887,11         |                        |
| 4736  | Gewährte Skonti 19 % USt   | 28,09-           |                        |
| 4760  | Gewährte Boni 19% USt  | 100,00-          |                        |
| 5301  | Wareneingang Handbücher 7% VSt   | 1.564,51-        |                        |
| 5401  | Wareneingang Hardware 19% VSt  | 11.124,57-       |                        |
| 5402  | Wareneingang Software 19% VSt  | 1.570,91-        |                        |
| 5403  | Wareneingang Zubehör 19% VSt   | 623,30-          |                        |
| 5736  | Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer   | 82,18            |                        |
| 5760  | Erhaltene Boni 19% Vorsteuer   | 200,00           |                        |
| 5800  | Bezugsnebenkosten  | <u>386,05-</u>   | 27.647,78              |
|       | <b>Löhne und Gehälter</b>  |                  |                        |
| 6010  | Löhne  | 3.500,20         |                        |
| 6020  | Gehälter   | <u>10.360,00</u> | 13.860,20              |
|       | <b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b> |                  |                        |
| 6110  | Gesetzliche Sozialaufwendungen   | 2.670,00         |                        |
| 6120  | Beiträge zur Berufsgenossenschaft  | <u>1.500,00</u>  | 4.170,00               |
|       | <b>Abschreibungen</b>  |                  |                        |
|       | <b>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>   |                  |                        |
| 6220  | Abschreibungen auf Sachanlagen   | 643,00           |                        |
| 6222  | Abschreibungen auf Kfz   | 69,00            |                        |
| 6264  | Abschreibungen auf WG Sammelposten   | <u>366,00</u>    | 1.078,00               |
|       | <b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>  |                  |                        |
| 6310  | Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter   | 590,00           |                        |
| 6530  | Laufende Kfz-Betriebskosten  | 33,45            |                        |
| 6560  | Mietleasing Kfz  | 290,08           |                        |
| 6600  | Werbekosten  | 533,70           |                        |
| 6800  | Porto  | 16,90            |                        |
| 6805  | Telefon  | 162,43           |                        |
| 6810  | Telefax und Internetkosten   | 12,77            |                        |
| 6815  | Bürobedarf   | 315,58           |                        |
| 6855  | Nebenkosten des Geldverkehrs   | 9,80             |                        |
| 6889  | Erlöse Sachanlageverkäufe Buchverlust  | 2.000,00-        |                        |
| 6895  | Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV  | <u>2.431,00</u>  | 2.395,71               |
|       | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>  |                  |                        |
| 7100  | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   |                  | 1.051,03               |
|       | <b>sonstige Steuern</b>  |                  |                        |
| 7650  | Sonstige Betriebssteuern   | 3.500,00         |                        |
| 7685  | Kfz-Steuern  | <u>577,96</u>    | 4.077,96               |
|       | <b>Jahresüberschuss</b>  |                  | <u><u>3.116,94</u></u> |

Kontokorrent zum 31.12.2022

Perm GmbH Herstellung und Vertrieb von Hard- und Software, Koblenz

KREDITORENAUFSTELLUNG  
KREDITOREN MIT HABEN-SALDO

| Konto | Bezeichnung                       | EUR           | EUR                    |
|-------|-----------------------------------|---------------|------------------------|
| 70002 | Kuoyu Deutschland AG              | 4.461,15      |                        |
| 70003 | Wanden KG                         | <u>909,28</u> |                        |
|       |                                   |               | 5.370,43               |
|       | <b>Kreditoren mit Haben-Saldo</b> |               | <u><b>5.370,43</b></u> |



Kontokorrent zum 31.12.2022

Perm GmbH Herstellung und Vertrieb von Hard- und Software, Koblenz

KREDITORENAUFSTELLUNG  
KREDITOREN MIT HABEN-SALDO

| Konto | Bezeichnung                       | EUR           | EUR                    |
|-------|-----------------------------------|---------------|------------------------|
| 70002 | Kuoyu Deutschland AG              | 4.461,15      |                        |
| 70003 | Wanden KG                         | <u>909,28</u> |                        |
|       |                                   |               | 5.370,43               |
|       | <b>Kreditoren mit Haben-Saldo</b> |               | <u><b>5.370,43</b></u> |