
Jahresabschluss

zum

31.12.2019

**Al-Ayn gGmbH
für Waisenkinder im Irak
Harzer Str. 51**

12059 Berlin

Finanzamt für Körperschaften I

Steuer-Nr.: 27/611/05209

Bilanz zum 31.12.2019

Al-Ayn Social Care gGmbH, Harzer Str. 51, 12059 Berlin

	Geschäftsjahr 2019	
	EUR	EUR
AKTIVA		
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		4.321,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte	95,20	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.187,52	
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>272.326,83</u>	<u>279.609,55</u>
Summe AKTIVA		<u><u>283.930,55</u></u>

Bilanz zum 31.12.2019

Al-Ayn Social Care gGmbH, Harzer Str. 51, 12059 Berlin

	Geschäftsjahr 2019	
	EUR	EUR
PASSIVA		
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	
II. Gewinnvortrag	295.066,83	
III. Jahresfehlbetrag	<u>-44.257,18</u>	275.809,65
B. Rückstellungen		4.100,74
C. Verbindlichkeiten		4.020,16
Summe P A S S I V A		<u><u>283.930,55</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Al-Ayn Social Care gGmbH, Harzer Str. 51, 12059 Berlin

	Geschäftsjahr 2019	
	EUR	EUR
1. Rohergebnis		268.055,84
2. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	192.186,10	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>44.600,35</u>	236.786,45
3. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.916,96
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>72.371,61</u>
5. Ergebnis nach Steuern		-44.019,18
6. sonstige Steuern		238,00
7. Jahresfehlbetrag		<u><u>-44.257,18</u></u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2019

Al-Ayn Social Care gGmbH, Harzer Str. 51, 12059 Berlin

	Geschäftsjahr 2019	
	EUR	EUR
AKTIVA		
Sachanlagen		
400 Betriebsausstattung	2.112,00	
485 Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>2.209,00</u>	4.321,00
Vorräte		
1518 Geleistete Anzahlungen 19 % Vorsteuer		95,20
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1365 Paypal	1.380,25	
1525 Kautionen	5.536,11	
1600 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>271,16</u>	7.187,52
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
1000 Kasse Berlin	6.454,12	
1100 Postbank #911237107	170.905,58	
1200 GLS BANK #117652500	<u>94.967,13</u>	272.326,83
Summe AKTIVA		<u>283.930,55</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2019

Al-Ayn Social Care gGmbH, Harzer Str. 51, 12059 Berlin

	Geschäftsjahr 2019	
	EUR	EUR
PASSIVA		
Gezeichnetes Kapital		
800 Gezeichnetes Kapital		25.000,00
Gewinnvortrag		
860 Gewinnvortrag vor Verwendung		295.066,83
Jahresfehlbetrag		
		-44.257,18
Rückstellungen		
970 Sonstige Rückstellungen	292,74	
977 Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungskosten	<u>3.808,00</u>	4.100,74
Verbindlichkeiten		
730 Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	2.205,81	
1600 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	432,00	
1740 Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	689,37	
1741 Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer	172,86	
1742 Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit	<u>520,12</u>	4.020,16
Summe P A S S I V A		<u><u>283.930,55</u></u>

Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Al-Ayn Social Care gGmbH, Harzer Str. 51, 12059 Berlin

	Geschäftsjahr 2019	
	EUR	EUR
Rohergebnis		
2735 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	635,46	
3100 Weiterleitung Spendengelder	-525.497,08	
3200 Wareneingang	-2.557,32	
8200 Spendenbeiträge	795.474,78	268.055,84
Löhne und Gehälter		
4110 Löhne	43.685,20	
4120 Gehälter	123.846,90	
4190 Aushilfslöhne	24.375,00	
4199 Pauschale Steuer für Aushilfen	279,00	192.186,10
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
4130 Gesetzliche soziale Aufwendungen	44.476,24	
4138 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	124,11	44.600,35
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
4830 Abschreibungen, Anlagevermögen (ohne Afa auf Kfz und Gebäude)	1.601,00	
4862 Abschreibungen auf Sammelposten Wirtschaftsgüter	1.315,96	2.916,96
sonstige betriebliche Aufwendungen		
4210 Miete (unbewegliche Wirtschaftsgüter)	8.400,00	
4211 Miete Düsseldorf	6.552,00	
4212 Miete München	16.680,00	
4240 Gas, Strom, Wasser	165,00	
4241 Düsseldorf	238,22	
4242 Strom München	272,00	
4260 Instandhaltung betrieblicher Räume	1.304,79	
4360 Versicherungen	1.066,61	
4380 Beiträge	198,22	
4390 Sonstige Abgaben	606,91	
4530 Laufende Kfz-Betriebskosten	1.837,46	
4570 Mietleasing Kfz	2.084,55	
4580 Sonstige Kfz-Kosten	1.912,89	
4595 Fremdfahrzeugkosten	522,00	
4600 Werbekosten	3.157,35	
4640 Repräsentationskosten	250,45	
4660 Reisekosten Arbeitnehmer	1.825,71	
4666 Reisekosten Arbeitnehmer Übernachtungsaufwand	302,50	
4670 Reisekosten Unternehmer	3.106,20	
4710 Verpackungsmaterial	124,95	
4900 SMS Spendengebühr	70,00	
Übertrag	50.877,81	28.352,43

Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Al-Ayn Social Care gGmbH, Harzer Str. 51, 12059 Berlin

	Geschäftsjahr 2019	
	EUR	EUR
Übertrag	50.677,81	28.352,43
4906 Ausgaben vom Personal bezahl	2.212,73	
4910 Porto	924,37	
4920 Telefon	682,98	
4921 Telefon	1.049,46	
4925 Telefax und Internetkosten	1.481,92	
4930 Bürobedarf	759,83	
4950 Rechts- und Beratungskosten	5.808,88	
4955 Buchführungskosten	2.822,68	
4957 Abschluss- und Prüfungskosten	1.904,00	
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	769,34	
4971 Nebenkosten des Geldverkehrs	472,67	
4980 Sonstiger Betriebsbedarf	<u>2.804,94</u>	72.371,61
sonstige Steuern		
4510 Kfz-Steuern		238,00
Jahresfehlbetrag		-44.257,18

Anhang zum Geschäftsjahr 2019

A. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

B. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

- I. Bilanzierungsmethoden
- II. Bewertungsmethoden

C. Angaben zu Bilanzposten

- I. Sachanlagen
- II. Vorräte
- III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks
- IV. Gezeichnetes Kapital
- V. Rückstellungen
- VI. Verbindlichkeiten

D. Sonstige Angaben

- I. Firma und Gegenstand des Unternehmens
- II. Haftungsverhältnisse
- III. Geschäftsführungsorgane

A. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

- 1) Die Gliederung der Bilanz entspricht den Bestimmungen des § 266 HGB mit den Erleichterungsvorschriften für kleine Kapitalgesellschaften. Die Bilanz ist in Kontoform aufgestellt.
- 2) Die Gesellschaft wurde im Berichtsjahr gegründet. Vorjahreswerte waren daher nicht auszuweisen.
- 3) Die Posten der Aktivseite sind nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet.
- 4) Das Anlage- und Umlaufvermögen, das Eigenkapital, die Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten sind in der Bilanz gesondert ausgewiesen und hinreichend gegliedert.
- 5) Dem Anlagevermögen sind nur Gegenstände zugeordnet, die dem Geschäftsbetrieb dauernd zu dienen geeignet und bestimmt sind.
- 6) Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern sind in der Bilanz nicht gesondert ausgewiesen. Der Ausweis erfolgte in der Bilanz unter den Posten „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“ bzw. „Verbindlichkeiten“.

B. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

I. Bilanzierungsmethoden

- 1) Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Aufwendungen und Erträge enthalten, soweit gesetzlich nichts anderes bestimmt ist.
- 2) Die Bilanzierungsverbote nach § 248 Abs. 1 und § 248 Abs. 2 HGB wurden beachtet.
- 3) Rückstellungen sind nur im Rahmen des § 249 Abs. 1 + 2 gebildet.
- 4) Rechnungsabgrenzungsposten wurden nur im Rahmen der Bestimmungen des § 250 HGB gebildet.
- 5) Soweit Haftungsverhältnisse i.S.d. § 251 HGB bestehen, sind diese gemäß § 268 Abs. 7 HGB im Anhang angegeben.

II. Bewertungsmethoden

- 1) Die angewandten Bewertungsmethoden orientieren sich an den steuerrechtlichen Bestimmungen.

- 2) Die Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln bewertet worden. Es ist vorsichtig bewertet worden. Namentlich sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind berücksichtigt, selbst wenn diese erst zwischen Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind.
- 3) Gewinne wurden nur berücksichtigt, soweit diese am Abschlussstichtag realisiert waren. Aufwendungen und Erträge sind unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss erfasst.
- 4) Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Für Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten zwischen 150,00 € und 1.000,00 € wurden gemäß § 6 Abs. 2a EStG ein Sammelposten gebildet, der jährlich mit 20% gewinnmindernd aufgelöst wird.
- 5) Die Forderungen aus Lieferung und Leistung sind grundsätzlich mit dem Nennbetrag angesetzt.
- 6) Das gezeichnete Kapital ist zum Nennbetrag angesetzt.
- 7) Die sonstigen Rückstellungen wurden nach übliche kaufmännischer Schätzung ermittelt.
- 8) Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

C. Angaben zu Bilanzposten

I. **Sachanlagen**

Die Gliederung und Entwicklung der Sachanlagen ist dem Anlagespiegel zu entnehmen.

Vorräte

II. Die Vorräte beinhalten eine geleistete Anzahlung.

II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben,

Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Der Kassenbestand sowie die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nominalwert angesetzt.

IV. **Gezeichnetes Kapital**

Das satzungsgemäße Kapital der Gesellschaft von 25.000,00 € ist voll eingezahlt.

V. **Rückstellungen**

Bei den Rückstellungen handelt es sich um Buchhaltungs-, Jahresabschluss- und Veröffentlichungskosten.

VI. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestanden am Bilanzstichtag nicht. Sicherungsrechte am Gesellschaftsvermögen zu Gunsten Dritter sind nicht bestellt.

D. Sonstige Angaben

I. Firma und Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft wurde am 27.05.2015 unter der Firma Al-Ayn gGmbH für Waisenkinder im Irak gegründet. Sitz der Gesellschaft ist Berlin. Das Stammkapital beträgt 25.000,00 €. Die Stammeinlagen wurden zu je 50% von Herrn Amjed Riyadh Abbas und Herrn Mohamed Amer übernommen. Der Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Toleranz und der Völkerverständigung, Bildung und Erziehung, Kinder und Jugendhilfe. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts „steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.

II. Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse i.S.d. § 251 HGB bestanden am Bilanzstichtag nicht.

III. Geschäftsführungsorgane

Außer dem Geschäftsführer waren im Berichtsjahr keine weiteren Organe bestellt. Im Berichtsjahr wurden die Geschäfte von Frau Ibtihaj Mohammad Jurmut geführt.