

Sozietät Gehrman  
Steuerberater

Hindenburgstrasse 38  
30175 Hannover

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2018

**Energieheld GmbH**  
**Internetportal zur Information ü. Energieeffizienz**

Schwarzer Bär 2

30449 Hannover

Finanzamt: Hannover-Nord

Steuer-Nr: 25/203/61977

## BILANZ zum 31. Dezember 2018

## Energieheld GmbH Internetportal zur Information ü. Energieeffizienz, Hannover

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		5.924,00	4.163,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.971,00	6.793,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	150.863,60		121.207,83
2. sonstige Vermögensgegenstände			
a) Umsatzsteuerforderungen	9.856,62		4.120,49
b) Forderungen gegen Sozialversicherungsträger	12,00		1.598,31
c) übrige sonstige Vermögensgegenstände/nicht zuordenbare sonstige Vermögensgegenstände	<u>4.174,43</u>	164.906,65	3.738,75
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1. Kasse	1.482,15		1.242,62
2. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>112.687,79</u>	114.169,94	17.011,43
<b>C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>		1.225,49	720,00
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		177.430,30	201.565,19
		<u>469.627,38</u>	<u>362.160,62</u>

## BILANZ zum 31. Dezember 2018

## Energieheld GmbH Internetportal zur Information ü. Energieeffizienz, Hannover

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital		29.296,00	29.296,00
II. Kapitalrücklage		447.441,01	447.441,01
III. Verlustvortrag		678.302,20-	432.402,26-
IV. Jahresüberschuss		24.134,89	245.899,94-
nicht gedeckter Fehlbetrag		177.430,30	201.565,19
		<hr/>	<hr/>
buchmäßiges Eigenkapital		0,00	0,00
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	15.952,00		15.952,00
2. sonstige Rückstellungen	<u>57.093,00</u>	73.045,00	4.075,29
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.232,69		11.125,35
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	316.157,16		307.414,35
3. sonstige Verbindlichkeiten			
a) sonstige Verbindlichkeiten aus Steuern	27.528,12		15.505,91
b) sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	8.572,97		8.087,72
c) übrige sonstige Verbindlichkeiten	<u>500,13</u>	363.991,07	0,00
<b>D. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>		32.591,31	0,00
		<hr/>	<hr/>
		469.627,38	362.160,62
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Energieheld GmbH Internetportal zur Information ü. Energieeffizienz, Hannover

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>			
<b>a) in Umsatzerlöse enthaltener Bruttowert</b>			
<b>aa) Erlöse aus Leistungen nach § 13b UStG</b>			
Erlöse aus Leistungen nach § 13b UStG		177.264,74	20.000,00
<b>ab) sonstige Umsatzerlöse, nicht steuerbar</b>			
Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG		3.330,00	848,25
<b>ac) Umsatzerlöse Regelsteuersatz</b>			
Erlöse 19% USt	0,00		2.400,00-
Erlöse 19% USt - U1 Projektierung	176.897,08		252.716,43
Erlöse 19% USt - U2 Leadverkauf	140.946,99		175.916,78
Erlöse 19% USt - U3 Content Marketing	56.192,39		76.631,89
Erlöse 19% USt - U4 White Label	10.950,00		11.849,30
Erlöse 19% USt - U5 SaaS-Implementation	85.810,63		33.569,84
Erlöse 19% USt - U6 SaaS-MRR	335.169,65		32.424,02
Erlöse 19% USt - U7 Website	0,00		300,00
Erlöse 19% USt - U9 Sonstige	32.307,41		9.162,71
Erlöse 19% USt - U10 Beratungsverträge	302,52		1.373,60
Erlöse 19% USt - U11 Energieausweis	<u>69,00</u>	838.645,67	253,96
<b>b) in Umsatzerlöse verrechnete Erlösschmälerungen und sonstige direkt mit dem Umsatz verbundene Steuern</b>			
<b>ba) Erlösschmälerungen aus Leistungen nach § 13b UStG</b>			
Gewährte Skonti Leistungen §13b UStG		0,01-	0,00
<b>bb) Erlösschmälerungen Regelsteuersatz</b>			
Gewährte Skonti 19% USt		<u>43,25-</u>	<u>0,01-</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>		1.019.197,15	612.646,77
<b>3. sonstige betriebliche Erträge</b>			
<b>a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>			
Erträge Auflösung von Rückstellungen		0,00	30,00
<b>b) Zuschüsse und Zulagen</b>			
Investitionszulage		64.664,43	47.120,62
<b>c) Versicherungsentschädigungen und Schadensersatzleistungen</b>			
Erstattungen AufwendungsausgleichsG		15.510,98	5.650,58
Übertrag		1.099.372,56	665.447,97
			Steuerrecht

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Energieheld GmbH Internetportal zur Information ü. Energieeffizienz, Hannover

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		1.099.372,56	665.447,97
<b>4. Personalaufwand</b>			
<b>a) Löhne und Gehälter</b>			
<b>aa) Vergütungen an Gesellschafter-Geschäftsführer</b>			
Geschäftsführergehälter GmbH-Gesells.		82.014,01	0,00
<b>ab) Sachbezüge</b>			
Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN		0,00	529,80
<b>ac) freiwillige Zuwendungen</b>			
Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	0,00		42,33
Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	326,61		269,56
Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	<u>2.154,00</u>	2.480,61	2.008,20
<b>ad) übrige Löhne und Gehälter</b>			
Löhne und Gehälter	26.921,99		54.809,10
Gehälter	512.675,70		444.431,68
Geschäftsführergehälter	0,00		49.212,00
Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>12,60</u>	539.610,29	66,50
<b>b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>			
<b>ba) soziale Abgaben</b>			
Gesetzliche Sozialaufwendungen	185.237,53		110.572,11
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	3.700,00		1.764,30
Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	<u>4.496,05</u>	193.433,58	1.258,05
<b>bb) Aufwendungen für Unterstützung</b>			
Aufwendungen für Unterstützung		6.605,00	5.130,83
<b>5. Abschreibungen</b>			
<b>a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>			
<b>aa) auf andere immaterielle Vermögensgegenstände</b>			
Abschreibung immaterielle VermG		1.339,00	736,00
<b>auf Sachanlagen</b>			
<b>ab) Sofortabschreibung GWG</b>			
Sofortabschreibung GWG		1.820,08	1.797,44
Übertrag		272.069,99	7.179,93-

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Energieheld GmbH Internetportal zur Information ü. Energieeffizienz, Hannover

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		272.069,99	7.179,93-
<b>ac) nicht zuordenbare Abschreibungen auf Sachanlagen</b>			
Abschreibungen auf Sachanlagen	2.458,19		2.242,76
Abschreibungen auf Kfz	<u>863,00</u>	3.321,19	576,00
<b>6. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
<b>a) Miet- und Pachtaufwendungen für unbewegliche Wirt- schaftsgüter</b>			
<b>aa) übrige/nicht zuordenbare Miete und Pacht für unbe- wegliche Wirtschaftsgüter</b>			
Miete Büro Hannover		27.711,29	29.385,46
<b>b) Aufwendungen für Energie</b>			
Gas, Strom, Wasser		3.002,54	964,71
<b>c) Aufwendungen für Leasing</b>			
<b>ca) Leasing für bewegliche Wirtschaftsgüter</b>			
Mietleasing Kfz		1.045,82	0,00
<b>d) Aufwand für Fremdreparaturen und Instandhaltung (ohne Grundstücke)</b>			
Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen	186,71		0,00
Wartungskosten für Hard- und Software	<u>3.103,10</u>	3.289,81	267,72
<b>e) Versicherungsprämien, Gebühren und Beiträge</b>			
Versicherungen	5,50		0,00
Beiträge	1.070,34		800,64
Sonstige Abgaben	<u>69,96</u>	1.145,80	69,96
<b>f) Aufwendungen für den Fuhrpark</b>			
Kfz-Versicherungen	1.133,03		737,28
Laufende Kfz-Betriebskosten	1.064,21		400,68
Kfz-Reparaturen	292,08		0,00
Sonstige Kfz-Kosten	0,00		14,12
Fremdfahrzeugkosten	<u>0,00</u>	2.489,32	47,97
<b>g) Werbeaufwand</b>			
Werbekosten	23.322,69		35.610,98
Streuartikel	<u>998,52</u>	24.321,21	273,94
Übertrag		205.743,01	78.572,15-

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Energieheld GmbH Internetportal zur Information ü. Energieeffizienz, Hannover

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		205.743,01	78.572,15-
<b>h) beschränkt abziehbare Betriebsausgaben</b>			
<b>ha) Bewirtungsaufwendungen, abziehbar</b>			
Bewirtungskosten		323,13	1.182,21
<b>hb) Bewirtungsaufwendungen, nicht abziehbar</b>			
Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten		120,17	506,66
<b>hc) sonstige beschränkt abziehbare Betriebsausgaben</b>			
Zuwendungen, Spenden mildtätige Zwecke		0,00	602,00
<b>i) Reisekosten Arbeitnehmer</b>			
Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		7.847,58
Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	4.521,97		0,00
Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	<u>813,96</u>	5.335,93	0,00
<b>j) Aufwendungen für Konzessionen und Lizenzen</b>			
Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen		1.417,97	1.009,51
<b>k) Aufwendungen für Kommunikation</b>			
Porto	195,60		269,32
Telefon	3.621,23		3.479,65
Telefax und Internetkosten	<u>10.365,29</u>	14.182,12	6.095,43
<b>l) Rechts- und Beratungskosten</b>			
Rechts- und Beratungskosten	37.694,46		13.728,65
Buchführungskosten	8.241,50		8.844,00
Abschluss- und Prüfungskosten	<u>3.701,00</u>	49.636,96	2.028,00
<b>m) Fortbildungskosten</b>			
Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	0,00		282,69
Fortbildungskosten	<u>447,88</u>	447,88	333,87
<b>n) übliche Abschreibungen auf Forderungen</b>			
Forderungsverluste 19% USt		29.610,19	8.527,31
<b>o) Kurs-/Währungsverluste</b>			
Aufwendungen aus Währungsumrechnungen		0,00	0,92
<b>p) andere ordentliche/nicht zuordenbare sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
Periodenfremde Aufwendungen	5.458,56		0,00
Reinigung	4.217,11		4.345,44
Repräsentationskosten	6.419,99		5.080,59
Fremdleistungen und Fremdarbeiten	<u>27.288,30</u>		61.437,56
Übertrag	43.383,96-	104.668,66	204.173,54-
			Steuerrecht

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Energieheld GmbH Internetportal zur Information ü. Energieeffizienz, Hannover

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	43.383,96-	104.668,66	204.173,54-
<b>p) andere ordentliche/nicht zuordenbare sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
Bürobedarf	985,63		1.185,78
Nebenkosten des Geldverkehrs	822,20		631,92
Sonstiger Betriebsbedarf	3.084,21		4.804,77
Werkzeuge und Kleingeräte	<u>0,00</u>	48.276,00	492,54
<b>q) andere sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
Sonstige betriebliche Aufwendungen		23.148,35	30.850,26
<b>7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
<b>a) Zinsen auf Einlagen bei Kreditinstituten und auf Forderungen an Dritte</b>			
<b>aa) nicht zuordenbare Zinsen</b>			
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		239,64	15,45
<b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
<b>a) Zinsen</b>			
<b>aa) übrige Zinsen für Gesellschafterdarlehen</b>			
Zinsen für Gesellschafterdarlehen		485,25	457,78
<b>ab) übrige Zinsaufwendungen</b>			
Zinsaufwendungen an verb. Unternehmen		<u>8.742,81</u>	<u>3.197,80</u>
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>		24.255,89	245.778,94-
<b>10. sonstige Steuern</b>			
Kfz-Steuern		121,00	121,00
<b>11. Jahresüberschuss</b>			
Jahresüberschuss		<u>24.134,89</u>	<u>245.899,94-</u>



## **ANHANG**

zum

31. Dezember 2018

### **Energieheld GmbH**

Internetportal zur Information ü. Energieeffizienz  
Schwarzer Bär 2

30449 Hannover

### **Sozietät Gehrmann**

Steuerberater

Hindenburgstrasse 38

30175 Hannover

## Anhang

### Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB unter der Beachtung der ergänzenden Bestimmungen für kleine Kapitalgesellschaften aufgestellt.

#### Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht:	Energieheld GmbH
Firmensitz laut Registergericht:	Hannover
Registereintrag:	Handelsregister
Registergericht:	Hannover
Register-Nr.:	208456

### Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

#### Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Forderungen wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

#### Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht

statt.

## **Angaben zur Bilanz**

### **Angabe zu Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr**

Der Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt EUR 2.750,00 (Vorjahr: EUR 2.400,00).

### **Angabe zu Restlaufzeitvermerken**

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt EUR 130.329,12 (Vorjahr: EUR 110.784,86).

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt EUR 233.661,95 (Vorjahr: EUR 231.348,47).

## **Sonstige Angaben**

### **Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer**

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 24,00.

### **Unterschrift der Geschäftsführung**

Hannover, 19. Juni 2019

Ort, Datum

gez. Michael Kessler

gez. Philipp Lyding

Unterschrift