

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2021

HateAid gGmbH

Greifswalder Straße 4

10405 Berlin

Bilanz zum 31.12.2021

HateAid gGmbH

Berlin

| AKTIVA | | | | PASSIVA | | | |
|---|------------------|-------------------|-------------------|--|-------------------|-----|-------------------|
| | EUR | EUR | Vorjahr EUR | | EUR | EUR | Vorjahr EUR |
| A. Anlagevermögen | | | | A. Eigenkapital | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | I. Gezeichnetes Kapital | 25.000,00 | | 25.000,00 |
| entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 41.607,00 | 64.347,00 | II. Gewinnrücklagen | | | |
| | | | | andere Gewinnrücklagen | 103.126,67 | | 103.126,67 |
| II. Sachanlagen | | | | III. Bilanzgewinn | 6.185,63 | | 40.668,33- |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 81.169,99 | | 77.737,99 | - davon Verlustvortrag EUR -40.668,33 (EUR 103.126,67) | | | |
| 2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | <u>45.570,22</u> | | <u>0,00</u> | Summe Eigenkapital | 134.312,30 | | 87.458,34 |
| | | 126.740,21 | <u>77.737,99</u> | B. Sonderposten aus Zuwendungen zum Anlagevermögen | 127.358,32 | | 77.141,00 |
| Summe Anlagevermögen | | 168.347,21 | <u>142.084,99</u> | C. Rückstellungen | | | |
| | | | | sonstige Rückstellungen | 326.576,20 | | 75.501,50 |
| | | | | | | | |
| Übertrag | | 168.347,21 | <u>142.084,99</u> | Übertrag | 588.246,82 | | <u>240.100,84</u> |

Bilanz zum 31.12.2021

HateAid gGmbH

Berlin

AKTIVA

PASSIVA

| | EUR | EUR | Vorjahr EUR | | EUR | EUR | Vorjahr EUR |
|--|------------------|---------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Übertrag | | 168.347,21 | 142.084,99 | Übertrag | | 588.246,82 | 240.100,84 |
| B. Umlaufvermögen | | | | D. Verbindlichkeiten | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 1.871,66 | | 0,00 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 5.473,75 | | 0,00 | - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.871,66 (EUR 0,00) | | | |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | <u>41.434,48</u> | | <u>131.536,18</u> | 2. Verbindlichkeiten aus bedingt rückzahlungspflichtigen Zuwendungen | 466.233,40 | | 394.811,55 |
| | | 46.908,23 | 131.536,18 | - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 466.233,40 (EUR 394.811,55) | | | |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | 989.644,97 | <u>434.689,27</u> | 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 87.464,45 | | 22.200,18 |
| Summe Umlaufvermögen | | 1.036.553,20 | <u>566.225,45</u> | - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 87.464,45 (EUR 22.200,18) | | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 404,07 | 3.461,86 | 4. sonstige Verbindlichkeiten | 61.488,15 | | 54.659,73 |
| | | | | - davon aus Steuern EUR 8.683,66 (EUR 7.942,09) | | | |
| | | | | - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 9.900,98 (EUR 1.089,74) | | | |
| | | | | | <u>617.057,66</u> | | <u>471.671,46</u> |
| Übertrag | | 1.205.304,48 | 711.772,30 | Übertrag | | 588.246,82 | 240.100,84 |

Bilanz zum 31.12.2021

HateAid gGmbH

Berlin

| AKTIVA | | | | PASSIVA | | | |
|----------|---------------------|-----|-------------------|--|---------------------|-------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR | Vorjahr EUR | | EUR | EUR | Vorjahr EUR |
| Übertrag | 1.205.304,48 | | 711.772,30 | Übertrag | 617.057,66 | 588.246,82 | 240.100,84 471.671,46 |
| | | | | - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 21.318,98 (EUR 14.490,56) | | | |
| | | | | - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 40.169,17 (EUR 40.169,17) | | | |
| | | | | | 617.057,66 | | 471.671,46 |
| | 1.205.304,48 | | 711.772,30 | | 1.205.304,48 | | 711.772,30 |
| | 1.205.304,48 | | 711.772,30 | | 1.205.304,48 | | 711.772,30 |

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

HateAid gGmbH

Berlin

| | EUR | Vorjahr EUR |
|--|----------------------|-------------------|
| 1. Erträge aus dem Verbrauch von zweckgebundenen Zuwendungen und andere Erlöse | 1.935.508,25 | 810.650,24 |
| 2. zweckentsprechende Mittelverwendung (Personal- und Sachkosten) | 2.191.275,22- | 801.250,04- |
| 3. Bruttoergebnis vom Umsatz | 255.766,97- | 9.400,20 |
| 4. Vertriebskosten | 17.658,94- | 72.273,32- |
| 5. allgemeine Verwaltungskosten | 256.348,50- | 166.666,78- |
| 6. sonstige betriebliche Erträge und freie Spenden | 581.264,16 | 189.021,69 |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 4.635,79- | 150,12- |
| 9. Ergebnis nach Steuern | 46.853,96 | 40.668,33- |
| 10. Jahresüberschuss | 46.853,96 | 40.668,33- |
| 11. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr | 0,00 | 103.126,67 |
| 12. Verlustvortrag aus dem Vorjahr | 40.668,33- | 0,00 |
| 13. Einstellungen in Gewinnrücklagen in andere Gewinnrücklagen | 0,00 | 103.126,67- |
| 14. Bilanzgewinn | 6.185,63 | 40.668,33- |

Anlagenspiegel zum 31.12.2021

HateAid gGmbH

Berlin

| | Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2021 EUR | Zugänge Abgänge- EUR | Umbuchungen EUR | kumulierte Abschreibungen 31.12.2021 EUR | Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 EUR | Buchwert 31.12.2021 EUR | Buchwert 31.12.2020 EUR |
|--|---|----------------------------|--------------------|---|--|-------------------------------|-------------------------------|
|--|---|----------------------------|--------------------|---|--|-------------------------------|-------------------------------|

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

| | | | | | | | |
|--|-----------|--|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 68.219,84 | | | 26.612,84 | 22.740,00 | 41.607,00 | 64.347,00 |
|--|-----------|--|--|-----------|-----------|-----------|-----------|

| | | | | | | | |
|--|------------------|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Summe Immaterielle Vermögensgegenstände | 68.219,84 | | | 26.612,84 | 22.740,00 | 41.607,00 | 64.347,00 |
|--|------------------|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|

II. Sachanlagen

| | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 97.381,35 | 50.443,62 | 1.337,94 | 67.992,91 | 48.349,56 | 81.170,00 | 77.738,00 |
| 2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 0,00 | 45.570,22 | | 0,00 | | 45.570,22 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Summe Sachanlagen | 97.381,35 | 96.013,84 | 1.337,94 | 67.992,91 | 48.349,56 | 126.740,22 | 77.738,00 |
|--------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|

| | | | | | | | |
|-----------------------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Summe Anlagevermögen | 165.601,19 | 96.013,84 | 1.337,94 | 94.605,75 | 71.089,56 | 168.347,22 | 142.085,00 |
|-----------------------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|

HateAid gGmbH, Berlin

Anhang für das Geschäftsjahr 2021

I. Allgemeine Angaben

Die HateAid gGmbH hat ihren Sitz in Berlin. Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Berlin (Charlottenburg) unter HRB 203883 B geführt.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 ist nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt worden.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Umsatzkostenverfahren (§ 275 Abs. 3 HGB) gewählt.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB und hat Erleichterungen bei der Aufstellung des Jahresabschlusses teilweise in Anspruch genommen.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Bei der Bewertung wurde von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit ausgegangen.

Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Aufwendungen und Erträge enthalten, soweit gesetzlich nichts anderes bestimmt ist. Posten der Aktivseite sind nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet worden.

Das Anlage- und Umlaufvermögen, das Eigenkapital, die Rückstellungen, die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten sind in der Bilanz gesondert ausgewiesen und hinreichend aufgegliedert.

Die in der Bilanz ausgewiesenen Vermögensgegenstände wurden einzeln bewertet (§ 252 Abs. 1 Nr. 3 HGB).

Aktiva

Anlagevermögen

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bewertet und werden linear über die erwartete Nutzungsdauer planmäßig abgeschrieben.

Die Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet. Die Abschreibungen auf Sachanlagen werden linear vorgenommen.

Die Abschreibungszeiträume basieren auf der jeweils voraussichtlichen Nutzungsdauer. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die unterjährig erworben wurden, werden zeitanteilig abgeschrieben.

Bei den Anschaffungskosten wurden Anschaffungsnebenkosten und Anschaffungskostenminderungen berücksichtigt. Die im Geschäftsjahr angeschafften geringwertigen Wirtschaftsgüter bis zu einem Wert in Höhe von € 800,00 wurden in Übereinstimmung mit den steuerlichen Vorschriften gemäß § 6 Abs. 2 EStG in voller Höhe als Betriebsausgaben abgesetzt.

Umlaufvermögen

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Der Kassenbestand sowie die Guthaben bei Kreditinstituten werden zum Nennwert am Bilanzstichtag bilanziert.

Rechnungsabgrenzungsposten

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten betrifft Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tage darstellen; die Auflösung des Postens erfolgt linear entsprechend dem Zeitablauf

Passiva

Eigenkapital

Das Gezeichnete Kapital ist zum Nennwert angesetzt.

Sonderposten aus Zuwendungen zum Anlagevermögen

Für zuwendungsfinanziertes Anlagevermögen wird ein Sonderposten geführt, der sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelte:

| | <u>01.01.2021</u> | <u>Zuführung</u> | <u>Verbrauch</u> | <u>31.12.2021</u> |
|--|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | € | € | € | € |
| Sonderposten zuwendungsfinanziertes Anlagevermögen | <u>77.141,00</u> | <u>83.367,19</u> | <u>33.149,87</u> | <u>127.358,32</u> |

Sonstige Rückstellungen

Die Sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen mit den Erfüllungsbeträgen, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig sind.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Innerhalb der Sonstigen Verbindlichkeiten werden Verbindlichkeiten aus bedingt rückzahlungspflichtigen Zuwendungen ausgewiesen. Es handelt sich um vereinnahmte Mittel für satzungsmäßige Zwecke, die am Bilanzstichtag noch nicht verwendet waren.

III. Sonstige Angaben

Belegschaft

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahresdurchschnitt 36,75 Mitarbeiter.

Anna-Lena von Hodenberg



.....