

Value Phone GmbH

Bilanz zum 31.Dezember 2016

AKTIVA				PASSIVA			
	EUR	31.12.2016 EUR	Vorjahr EUR		EUR	31.12.2016 EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
1. Selbst geschaffene immaterielle Vermögensgegenstände	388.834,74		458.860,97	ausst.,nicht eingeford. Einlagen	-12.500,00		-12.500,00
2. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und Lizenzen	8.592,85		10.364,51	eingefordertes Kapital		12.500,00	12.500,00
		397.427,59	469.225,48	II Gewinn-/Verlustvortrag (+/-)		-632.855,03	-697.380,34
II. Sachanlagen				III Jahresüberschuß/-fehlbetrag (+/-)		142.685,60	64.636,44
Betriebs- und Geschäftsausstattung		4,00	328,64	IV Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		477.669,43	620.243,90
III. Finanzanlagen				B. Rückstellungen			
Beteiligungen		0,00	0,00	1. Sonstige Rückstellungen		166.511,95	296.685,92
		397.431,59	469.554,12	C. Verbindlichkeiten			
B. Umlaufvermögen				1. Bankverbindlichkeiten	700,11		
I. Vorräte		0,00	147.025,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	256.851,38		19.692,13
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				3. Sonstige Verbindlichkeiten	2.226.975,84		2.082.116,14
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	543.651,79		108.096,00			2.484.527,33	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	789.443,15		751.856,77	D. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00
		1.333.094,94	859.952,77				
III. Wertpapiere		0,00	0,00	Summe Passiva		2.651.039,28	2.398.494,19
IV. Kassenbestand, Guthaben b. Kreditinstituten u. Schecks		306.173,09	33.347,47				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	10.585,55				
D. Aktive latente Steuern		136.670,23	257.785,38				
E. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		477.669,43	620.243,90				
Summe Aktiva		2.651.039,28	2.398.494,19				

ValuePhone GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016

	01.01.-31.12.2016 EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse	1.956.430,93 €	1.415.494,58 €
Bestandsveränderung	-147.025,00 €	147.025,00 €
andere aktivierte Eigenleistung	0,00 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	32.461,83 €	39.569,05 €
Aufwendungen bezogene Leistungen	-823,47 €	0,00 €
Personalaufwand	-1.242.079,17 €	-1.235.531,86 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-72.720,52 €	-68.455,64 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-222.244,70 €	-240.786,34 €
	303.999,90 €	57.314,79 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	37.660,91 €	35.760,16 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-78.027,70 €	-78.510,29 €
	-40.366,79 €	-42.750,13 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	263.633,11 €	14.564,66 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-120.947,51 €	49.960,65 €
Sonstige Steuern		733,21 €
Jahresfehlbetrag (Vj: Jahresüberschuss)	142.685,60 €	65.258,52 €

Valuephone GmbH Schöneck

Anhang für das Geschäftsjahr 2016

A. Allgemeine Angaben

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorgaben des Handelsgesetzbuches und des GmbH-Gesetzes erstellt. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

B. Bilanzierung und Bewertung

Von dem Wahlrecht zur Aktivierung selbst erstellter immaterieller Vermögensgegenstände wurde Gebrauch gemacht.

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen entsprechend den amtlichen (steuerlichen) AfA-Tabellen angesetzt.

Die Bewertungsfreiheit für geringwertige Wirtschaftsgüter (Abschreibung im Jahr der Anschaffung) wurde für Anschaffungen im Jahr 2016 in Anspruch genommen. Vom 01.01.2008 bis zum 31.12.2011 wurde gemäß § 6 Abs.2 a EStG ein Jahressammelposten gebildet.

Die Forderungen (sämtlich kurzfristig) sowie die Guthaben bei Kreditinstituten werden mit dem Nennwert angesetzt. Die Forderungen gegen Gesellschafter sind gleichzeitig sonstige Forderungen.

Das gezeichnete Kapital (Stammkapital) entspricht dem Gesellschaftsvertrag und dem Handelsregistereintrag.

Die Gesellschaft ist bilanziell überschuldet. Gemäß § 19 Abs. 2 InsO liegt eine materielle Überschuldung nicht vor, da die Fortführung des Unternehmens nach den Umständen überwiegend wahrscheinlich ist. Für die Fa. Valuephone GmbH wurde ein Geschäftsplan vorgestellt, der eine positive Fortführungsprognose erlaubt.

Die Rückstellungen sind so bemessen, dass sie den voraussichtlichen Verpflichtungen und erkennbaren Risiken Rechnung tragen.

Verbindlichkeiten (sämtlich kurzfristig) sind mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

C. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Das gezeichnete Kapital von 25.000 Euro wurde mit dem Nennbetrag angesetzt. Die nicht eingeforderten ausstehenden Einlagen von 12.500 Euro wurden vom gezeichneten Kapital offen abgesetzt.

Nach § 268 Abs. 8 HGB unterliegt ein Gesamtbetrag von 524.412,53 Euro der Ausschüttungssperre.

Dieser Betrag resultiert aus der Aktivierung von selbst geschaffenen immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens.

D. Sonstige Angaben

Geschäftsführung

Als Geschäftsführer sind bestellt:

- Herr Stefan Krueger, Schöneck

Vorschlag für die Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Jahresüberschuss in Höhe von EUR 142.685,60 mit dem Verlustvortrag aus den Vorjahren (EUR 632.855,03) zu verrechnen. Der verbleibende Verlustvortrag in Höhe von EUR 490.169,43 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Schöneck, den 29.12.2017

Stephan Kronmüller
(Geschäftsführer)