

Dipl.-Volksw.
Sabine Hammer-Stehnken
Steuerberaterin

Delphinweg 15
24159 Kiel

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2020

vilisto GmbH
Entwicklung und Vertrieb intelligenter Steuerungen

Schellerdamm 22-24

21079 Hamburg

Finanzamt: Hamburg-Harburg

Steuer-Nr: 47 766 01204

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

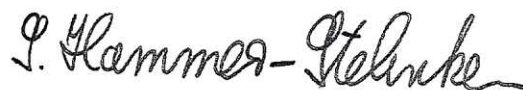
Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - des Unternehmens

vilisto GmbH
Entwicklung und Vertrieb intelligenter Steuerungen

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2020 bis 31.12.2020 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von mir geführten Bücher und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Kiel, den 22. Oktober 2021



Dipl.-Volksw.
Sabine Hammer-Stehnken
Steuerberaterin

vilisto GmbH Entwicklung und Vertrieb intelligenter Steuerungen, Hamburg

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen	197.758,00	172.632,96
B. Umlaufvermögen	610.178,52	722.001,37
C. Rechnungsabgrenzungsposten	13.155,59	4.773,98
	<u>821.092,11</u>	<u>899.408,31</u>

vilisto GmbH Entwicklung und Vertrieb intelligenter Steuerungen, Hamburg

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital	690.363,54	868.273,14
B. Rückstellungen	15.110,74	6.660,52
C. Verbindlichkeiten	115.617,83	24.474,65
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 94.805,07 (EUR 24.474,65)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 20.812,76 (EUR 0,00)		
	<hr/>	<hr/>
	821.092,11	899.408,31
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

vllisto GmbH Entwicklung und Vertrieb intelligenter Steuerungen, Hamburg

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2020	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwert 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	222.606,10	70.683,13	0,00	0,00	95.531,23	0,00	197.758,00
Summe Anlagevermögen	222.606,10	70.683,13	0,00	0,00	95.531,23	0,00	197.758,00

vilisto GmbH Entwicklung und Vertrieb intelligenter Steuerungen, Hamburg

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Anlagevermögen				
20	Gew. Schutzrechte, entgeltl. erworben	8.050,00		8.559,00
27	Nutzungsrecht	20.121,00		2.471,00
44	EDV-Software, selbst geschaffen	79.270,00		12.140,00
47	Rezepte, Verfahren, selbst geschaffen	6.928,00		2.082,00
48	Immat. Vermögensgegenst. in Entwicklung	0,00		88.523,96
400	Betriebsausstattung	60.733,00		41.651,00
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	9.972,00		294,00
485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>12.684,00</u>	197.758,00	16.912,00
Umlaufvermögen				
1100	Bank (Postbank)	303.176,54		53.196,76
1200	Bank GLS	129.242,24		498.396,85
1400	Forderungen aus L+L	80.706,45		22.318,02
1410	Forderungen aus L+L ohne Kontokorrent	261,92		0,00
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	11.368,00		203,88
1537	Forderungen gegen Personal (g. 1Jahr)	5.163,19		5.036,45
1544	Forderung gegenüber Bundesagentur	2.978,01		0,00
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	0,00		47,87
1568	Abziehbare Vorsteuer 5%	327,32		0,00
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	444,34		392,94
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	1.489,90		440,72
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	37.010,60		0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	27.305,63		66.694,98
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	500,89		375,04
1579	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 16%	1.568,17		0,00
1588	Einfuhrumsatzsteuer	4.392,21		2.510,51
1589	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 16%	417,40		0,00
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	4.641,91		0,00
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	1.681,09		0,00
1759	Voraus.Beitrag ggb. Sozialversich.träger	0,00		71,88
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	1.489,90-		440,72-
1775	Umsatzsteuer 16%	38.296,64-		0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	16.898,18-		39.154,42-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	13.797,74-		27.849,62-
1785	Umsatzsteuer nach § 13b UStG	1.568,17-		0,00
1786	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 16%	417,40-		0,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	500,89-		375,04-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	229,92		0,00
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	1.061,39		210,31
1791	Umsatzsteuer frühere Jahre	0,25-		0,05-
3980	Bestand Waren	<u>69.180,57</u>	610.178,52	139.925,01
Rechnungsabgrenzungsposten				
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		13.155,59	4.773,98
Summe Aktiva			<u>821.092,11</u>	<u>899.408,31</u>

vilisto GmbH Entwicklung und Vertrieb intelligenter Steuerungen, Hamburg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Eigenkapital				
	Jahresfehlbetrag			
800	Gezeichnetes Kapital	897.909,60-		438.023,26-
841	Kapitalrücklage/Anteile ü. Nennbetrag	64.033,00		64.033,00
842	Wandeldarlehen (Rangrücktritt)	1.550.086,00		1.550.086,00
868	Verlustvortrag vor Verwendung	720.000,00		0,00
		<u>745.845,86-</u>	690.363,54	307.822,60-
Rückstellungen				
970	Sonstige Rückstellungen	6.162,35		1.513,43
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	2.500,00		3.800,00
1765	Umsatzsteuer nicht fällig 16%	3.556,95		0,00
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>2.891,44</u>	15.110,74	1.347,09
Verbindlichkeiten				
1360	Geldtransit	0,00		185,14
1400	Forderungen aus L+L	0,02		0,00
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	45.527,29		10.634,24
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent	0,00		950,00
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00		99,88
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	13.560,69		0,00
1720	Erhaltene Anzahlungen (1-5 Jahre)	20.812,76		0,00
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	4.742,61		4.821,56
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	14.517,94		7.277,77
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	0,00		506,06
1759	Voraus.Beitrag ggb. Sozialversich.träger	<u>16.456,52</u>	115.617,83	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 94.805,07 (EUR 24.474,65)				
1360	Geldtransit			
1400	Forderungen aus L+L			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
1759	Voraus.Beitrag ggb. Sozialversich.träger			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 20.812,76 (EUR 0,00)				
1720	Erhaltene Anzahlungen (1-5 Jahre)			
Summe Passiva			<u>821.092,11</u>	<u>899.408,31</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

vilisto GmbH Entwicklung und Vertrieb intelligenter Steuerungen, Hamburg

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	351.678,25	229.682,48
2. sonstige Erträge	330.672,08	62.388,79
3. Materialaufwand	226.016,45	67.581,03
4. Personalaufwand	1.050.319,07	444.355,16
5. Abschreibungen	45.558,09	34.465,04
6. sonstige Aufwendungen	258.366,32	183.693,30
7. Jahresfehlbetrag	897.909,60	438.023,26

vilisto GmbH Entwicklung und Vertrieb intelligenter Steuerungen, Hamburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8100	Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 8 ff. UStG	170,00		
8125	Steuerfr. EU-Lieferungen § 4 Nr. 1b UStG	13.407,90		0,00
8200	Erlöse	135,24-		0,00
8336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	0,00		0,00
8338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	0,00		400,00
8340	Erlöse 16% USt	238.218,23		16.158,48
8341	Erlöse 16% USt	25.466,37		0,00
8400	Erlöse 19%/16% USt	76.476,39		0,00
8735	Gewährte Skonti 16 % USt	1.837,56-		213.124,00
8736	Gewährte Skonti 19 % USt	<u>87,84-</u>	351.678,25	0,00
sonstige Erträge				
2520	Periodenfremde Erträge	0,00		
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	126,74		63,27
2700	Sonstige Erträge betriebs/periodenfremd	190.751,64		36,87
8605	Zuschuss Kurzarbeitergeld	130.074,73		0,00
8610	Verrechnete sonstige Sachbezüge	287,55		0,00
8640	So.Erträge betriebl., regelm. 19%/16% USt	0,00		0,00
8995	Akt. Eigenleistung selbst gesch. imm.VG	<u>9.431,42</u>	330.672,08	42,02
				62.246,63
Materialaufwand				
3200	Wareneingang	35.076,86-		
3400	Wareneingang 19%/16% Vorsteuer	37.991,24-		16.565,84-
3401	Wareneingang 16% Vorsteuer	80.637,32-		155.634,12-
3425	EU-Erwerb 19%/16% Vorst./USt	942,78-		0,00
3736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	120,06		0,00
3737	Erhaltene Skonti 16% Vorsteuer	275,00		948,36
3800	Bezugsnebenkosten	317,98-		0,00
3850	Zölle und Einfuhrabgaben	700,89-		25,00-
3960	Bestandsveränderung RHB-Stoffe / Waren	<u>70.744,44-</u>	226.016,45-	689,22-
				104.384,79
Personalaufwand				
4100	Löhne und Gehälter	986.893,97-		
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	58.365,05-		442.354,50-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>5.060,05-</u>	1.050.319,07-	0,00
				2.000,66-
Abschreibungen				
4822	Abschreibung immaterielle VermG	1.559,00-		
4823	Abschreibung selbst geschaffene imm. VG	25.979,38-		5.270,56-
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	11.001,33-		14.053,43-
4855	Sofortabschreibung GWG	0,00		8.790,56-
4860	Abschreibungen auf aktivierte GWG	2.790,38-		2.090,49-
4862	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>4.228,00-</u>	45.558,09-	32,00-
				4.228,00-
sonstige Aufwendungen				
2020	Periodenfremde Aufwendungen	489,22-		
2110	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	300,00-		100,00-
2382	Zuwendungen, Spenden mildtätige Zwecke	50,00-		2.411,11-
4200	Raumkosten	3.001,31-		0,00
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	71.575,52-		2.065,78-
4250	Reinigung	5.307,70-		45.734,43-
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	0,00		4.371,47-
4360	Versicherungen	1.348,35-		265,39-
4380	Beiträge	<u>722,00-</u>		1.070,82-
				476,68-
Übertrag		82.794,10-	639.543,28-	310.825,64-

Handelsrecht

vilisto GmbH Entwicklung und Vertrieb intelligenter Steuerungen, Hamburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		82.794,10-	639.543,28-	310.825,64-
	sonstige Aufwendungen			
4390	Sonstige Abgaben	1.337,99-		331,86-
4595	Fremdfahrzeugkosten	6.762,31-		2.349,55-
4600	Werbekosten	28.783,96-		18.293,36-
4601	Personalaquise	475,88-		0,00
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	0,00		8,39-
4640	Repräsentationskosten	0,00		184,68-
4650	Bewirtungskosten	11,26-		262,56-
4653	Aufmerksamkeiten	23,81-		0,00
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	4,83-		112,48-
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	5.032,88-		1.154,43-
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	2.910,95-		8.896,51-
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	217,47-		236,54-
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	3.686,75-		2.998,13-
4710	Verpackungsmaterial	170,50-		123,90-
4760	Verkaufsprovisionen	0,00		4.520,23-
4805	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	67,37-		829,93-
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.564,34-		13.272,03-
4901	Forschung & Entwicklung	40.293,45-		0,00
4902	Umzugskosten	4.450,00-		0,00
4909	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	0,00		1.500,00-
4910	Porto	1.256,72-		311,58-
4920	Telefon	2.703,94-		151,18-
4925	Telefax und Internetkosten	1.285,16-		1.586,74-
4930	Bürobedarf	1.798,24-		1.556,87-
4935	EDV-Kosten	292,93-		597,00-
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	23,76-		0,00
4945	Fortbildungskosten	3.503,65-		573,74-
4950	Rechts- und Beratungskosten	27.219,41-		47.329,03-
4960	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	720,00-		1.688,54-
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	27.410,67-		6.655,55-
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	90,90-		500,00-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.283,36-		891,93-
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	3.289,01-		8.330,77-
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>4.900,72-</u>	258.366,32-	1.950,11-
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		897.909,60-	438.023,26-

29.10.2021



GB08-21

vilisto
einfach. Wohlfühlklima

vilisto GmbH
Schellendam 22-24
21079 Hamburg

+49 40 / 3346 812 00
info@vilisto.de

www.Händelsrecht