

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2015

Hinkel & Cie GmbH

Königsallee 60

40212 Düsseldorf

BILANZ zum 31. Dezember 2015

Hinkel & Cie GmbH Vermögensverwaltung, Düsseldorf

AKTIVA

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|-------------------|----------------------|----------------|
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. Sachanlagen | 5.418,00 | | 2.251,00 |
| II. Finanzanlagen | <u>572.995,05</u> | 578.413,05 | 600.375,05 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 41.399,34 | | 24.435,29 |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 3.423,86 (EUR 12.101,28) | | | |
| II. Wertpapiere | 17.071,00 | | 0,00 |
| III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | <u>47.474,53</u> | 105.944,87 | 26.962,15 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | 684.357,92 | 654.023,49 |
| | | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

BILANZ zum 31. Dezember 2015

Hinkel & Cie GmbH Vermögensverwaltung, Düsseldorf

PASSIVA

| | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|----------------------|----------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 40.000,00 | 40.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | 14.000,00 | 14.000,00 |
| III. Gewinnvortrag | 76.119,54 | 44.312,28 |
| IV. Jahresüberschuss | 50.806,99 | 32.908,66 |
| B. Rückstellungen | 54.548,00 | 30.999,00 |
| C. Verbindlichkeiten | 448.883,39 | 491.803,55 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 448.883,39 (EUR 491.803,55) | | |
| | _____ | _____ |
| | 684.357,92 | 654.023,49 |
| | ===== | ===== |

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Hinkel & Cie GmbH Vermögensverwaltung, Düsseldorf

| | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1. Rohergebnis | 194.698,25 | 131.425,00 |
| 2. sonstige betriebliche Aufwendungen | 114.227,56 | 71.609,53 |
| 3. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 1.543,00 | 0,00 |
| 4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 36,24 | 564,85 |
| 5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>28.886,54</u> | <u>29.766,00</u> |
| 6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 53.163,39 | 30.614,32 |
| 7. außerordentliche Erträge - davon Erträge aus der Anwendung der Übergangs- vorschriften BilMoG EUR 0,00 (EUR 16.115,42) | <u>0,00</u> | 17.226,34 |
| 8. außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 17.226,34 |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 2.356,40 | 14.932,00 |
| 10. Jahresüberschuss | <u><u>50.806,99</u></u> | <u><u>32.908,66</u></u> |

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2015

Hinkel & Cie GmbH Vermögensverwaltung, Düsseldorf

AKTIVA

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|---|------------------|----------------------|----------------|
| Sachanlagen | | | | |
| 380 | Sonstige Transportmittel | 4.067,00 | | 0,00 |
| 420 | Büroeinrichtung | 1.350,00 | | 2.250,00 |
| 421 | Laptop | <u>1,00</u> | 5.418,00 | 1,00 |
| Finanzanlagen | | | | |
| 510 | Beteiligung ARTUS Asset Management AG | | 572.995,05 | 600.375,05 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 1400 | Forderungen aus Lieferungen u. Leistung | 9.579,50 | | 0,00 |
| 1501 | Forderung Körperschaftsteuer | 0,00 | | 5.319,88 |
| 1502 | Forderung Gewerbesteuer | 0,00 | | 7.300,00 |
| 1507 | Forderungen gegen Aboris UG | 10.000,00 | | 7.000,00 |
| 1508 | Forderungen gegen sonstige Ges.er, g1J | 3.423,86 | | 4.801,28 |
| 1576 | Abziehbare Vorsteuer 19% | 7.615,99 | | 3.896,69 |
| 1776 | Umsatzsteuer 19% | 24.167,66- | | 24.970,76- |
| 1780 | Umsatzsteuervorauszahlungen | 25.761,19 | | 12.519,14 |
| 1790 | Umsatzsteuer Vorjahr | 3.046,50 | | 8.569,06 |
| 1791 | Umsatzsteuer frühere Jahre | <u>6.139,96</u> | 41.399,34 | 0,00 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 3.423,86 (EUR 12.101,28) | | | | |
| 1502 | Forderung Gewerbesteuer | | | |
| 1508 | Forderungen gegen sonstige Ges.er, g1J | | | |
| Wertpapiere | | | | |
| 1348 | Sonstige Wertpapiere | | 17.071,00 | 0,00 |
| Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | | | |
| 1200 | VR Bank 66 66 66 58 00 | 15.240,17 | | 169,70 |
| 1210 | Bank 1 | 0,51 | | 17.000,51 |
| 1215 | Commerzbank | <u>32.233,85</u> | 47.474,53 | 9.791,94 |
| Summe Aktiva | | | 684.357,92 | 654.023,49 |

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2015

Hinkel & Cie GmbH Vermögensverwaltung, Düsseldorf

PASSIVA

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|---|-----------------|----------------------|----------------|
| Gezeichnetes Kapital | | | | |
| 800 | Gezeichnetes Kapital | | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Kapitalrücklage | | | | |
| 840 | Kapitalrücklage | | 14.000,00 | 14.000,00 |
| Gewinnvortrag | | | | |
| 860 | Gewinnvortrag vor Verwendung | | 76.119,54 | 44.312,28 |
| Jahresüberschuss | | | | |
| | Jahresüberschuss | | 50.806,99 | 32.908,66 |
| Rückstellungen | | | | |
| 957 | Gewerbesteuerrückstellung | 14.757,00 | | 3.250,00 |
| 963 | Körperschaftsteuerrückstellung | 11.741,00 | | 5.199,00 |
| 965 | Rückstellungen für Personalkosten | 0,00 | | 14.000,00 |
| 966 | Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht | 5.500,00 | | 5.500,00 |
| 970 | Sonstige Rückstellungen | 16.000,00 | | 0,00 |
| 977 | Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung | <u>6.550,00</u> | 54.548,00 | 3.050,00 |
| Verbindlichkeiten | | | | |
| 635 | Darlehen MDBC UG | 300.000,00 | | 300.000,00 |
| 730 | Verbindlichkeiten K. Hinkel | 23.000,00 | | 29.564,04 |
| 731 | Verbindlichkeiten H.Hinkel | 7.750,00 | | 10.750,00 |
| 732 | Darlehen M. Plank | 7.750,00 | | 11.000,00 |
| 733 | Verbindlichkeit K. Hinkel | 7.750,00 | | 11.000,00 |
| 736 | Darlehen Markus Plank II | 10.000,00 | | 0,00 |
| 737 | Darlehen Hans Hinkel II | 10.000,00 | | 0,00 |
| 738 | Darlehen Klau Hinkels II | 10.000,00 | | 0,00 |
| 739 | Darlehen Marius Hörner II | 10.000,00 | | 0,00 |
| 1600 | Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen | 59.940,65 | | 1.655,05 |
| 1705 | Verbindlichkeit aus Anteilskauf | 0,00 | | 124.880,00 |
| 1740 | Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt | 0,00 | | 1.815,18 |
| 1741 | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer | <u>2.692,74</u> | 448.883,39 | 1.139,28 |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 448.883,39 (EUR 491.803,55) | | | | |
| 635 | Darlehen MDBC UG | | | |
| 730 | Verbindlichkeiten K. Hinkel | | | |
| 731 | Verbindlichkeiten H.Hinkel | | | |
| 732 | Darlehen M. Plank | | | |
| 733 | Verbindlichkeit K. Hinkel | | | |
| 736 | Darlehen Markus Plank II | | | |
| 737 | Darlehen Hans Hinkel II | | | |
| 738 | Darlehen Klau Hinkels II | | | |
| 739 | Darlehen Marius Hörner II | | | |
| 1600 | Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen | | | |
| 1705 | Verbindlichkeit aus Anteilskauf | | | |
| 1740 | Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt | | | |
| 1741 | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer | | | |
| Summe Passiva | | | 684.357,92 | 654.023,49 |

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Hinkel & Cie GmbH Vermögensverwaltung, Düsseldorf

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|---|-------------------|----------------------|------------------|
| Rohergebnis | | | | |
| 2510 | Betriebsfremde Erträge | 0,01 | | 0,00 |
| 8010 | Erlöse V Bank | 72.785,74 | | 61.935,00 |
| 8015 | Erlöse Consulting Leistungen | 0,00 | | 33.040,00 |
| 8020 | Erlöse 19 % | 54.412,50 | | 36.450,00 |
| 8120 | Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 1a UStG | <u>67.500,00</u> | 194.698,25 | 0,00 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | |
| 2020 | Periodenfremde Aufwendungen | 854,46- | | 0,00 |
| 2176 | Nicht abziehbare Vorsteuer 19% | 4.047,00- | | 0,00 |
| 4124 | Geschäftsführergehälter GmbH-Gesells. | 24.345,54- | | 40.800,00- |
| 4210 | Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter | 6.000,00- | | 16.200,00- |
| 4380 | Beiträge | 184,20- | | 184,80- |
| 4396 | Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld | 0,00 | | 92,00- |
| 4600 | Werbekosten | 11.000,00- | | 0,00 |
| 4650 | Bewirtungskosten | 1.829,94- | | 0,00 |
| 4654 | Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten | 784,26- | | 0,00 |
| 4660 | Reisekosten K.Hinkel | 4.665,60- | | 3.587,70- |
| 4661 | Reisekosten M.Plank | 3.293,20- | | 2.868,14- |
| 4663 | Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten | 2.237,70- | | 2.152,20- |
| 4830 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 1.123,00- | | 900,00- |
| 4900 | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 109,82- | | 223,91- |
| 4909 | Fremdleistungen und Fremdarbeiten | 0,00 | | 1.800,00- |
| 4950 | Rechts- und Beratungskosten | 13.459,60- | | 2.610,77- |
| 4970 | Nebenkosten des Geldverkehrs | 372,90- | | 190,01- |
| 4980 | Sonstiger Betriebsbedarf | <u>39.920,34-</u> | 114.227,56- | 0,00 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | | |
| 2620 | Erträge Wertpapiere/Ausleihungen FAV | | 1.543,00 | 0,00 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | | | |
| 2650 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 36,24 | 564,85 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | |
| 2100 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 28.886,54- | 29.766,00- |
| außerordentliche Erträge | | | | |
| 2500 | Außerordentliche Erträge | 0,00 | | 1.110,92 |
| 2593 | Ao Ertrag aus Wertpapieren UV BilMoG | <u>0,00</u> | 0,00 | 16.115,42 |
| davon Erträge aus der Anwendung der Übergangsvorschriften BilMoG EUR 0,00 (EUR 16.115,42) | | | | |
| 2593 | Ao Ertrag aus Wertpapieren UV BilMoG | | | |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | | |
| 2200 | Körperschaftsteuer | 8.092,00- | | 7.176,00- |
| 2203 | Körperschaftsteuer für Vorjahre | 522,00 | | 0,00 |
| Übertrag | | <u>7.570,00-</u> | <u>53.163,39</u> | <u>40.664,66</u> |

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Hinkel & Cie GmbH Vermögensverwaltung, Düsseldorf

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|----------|---|------------------|----------------------|------------------|
| Übertrag | | 7.570,00- | 53.163,39 | 40.664,66 |
| | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | |
| 2208 | Solidaritätszuschlag | 445,00- | | 396,00- |
| 2280 | GewSt-Nachzahlung Vorjahre | 695,00- | | 0,00 |
| 2282 | GewSt-Erstattung Vorjahre | 14.655,60 | | 0,00 |
| 4320 | Gewerbsteuer | <u>8.302,00-</u> | 2.356,40- | <u>7.360,00-</u> |
| | Jahresüberschuss | | | |
| | Jahresüberschuss | | <u>50.806,99</u> | <u>32.908,66</u> |

KONTOKORRENT zum 31.12.2015**Hinkel & Cie GmbH Vermögensverwaltung, Düsseldorf**

DEBITORENAUFSTELLUNG

Debitoren mit Soll-Saldo

| Konto Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|-------------------|-----------------|----------------------|----------------|
| 10110 | 4.819,50 | | 0,00 |
| 10120 | <u>4.760,00</u> | 9.579,50 | 0,00 |
| | | <u>9.579,50</u> | <u>0,00</u> |
| | | ===== | ===== |

KONTOKORRENT zum 31.12.2015**Hinkel & Cie GmbH Vermögensverwaltung, Düsseldorf**

KREDITORENAUFSTELLUNG

Kreditoren mit Haben-Saldo

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|-------|---------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| 70035 | | 6.167,18 | | 0,00 |
| 70040 | Hinkel Hans | 285,38 | | 0,00 |
| 70041 | | 1.730,13 | | 0,00 |
| 70042 | | 292,97 | | 0,00 |
| 70050 | Steuerkanzlei Suffa | 149,94 | | 1.655,05 |
| 70060 | Carus Consulting UG | 47.410,00 | | 0,00 |
| 70069 | MDBC Consulting UG | 2.250,00 | | 0,00 |
| 71000 | Divers | <u>1.655,05</u> | 59.940,65 | 0,00 |
| | | | <u>59.940,65</u> | <u>1.655,05</u> |

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2015

Hinkel & Cie GmbH Vermögensverwaltung, Düsseldorf

| | Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2015 | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | kumulierte Abschreibungen 31.12.2015 | Zuschreibungen Geschäftsjahr | Buchwert 31.12.2015 |
|---------------------------------------|--|----------|-----------|-------------|--|---------------------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| A. Anlagevermögen | | | | | | | |
| I. Sachanlagen | | | | | | | |
| Sonstige Transportmittel | 0,00 | 4.290,00 | 0,00 | 0,00 | 223,00 | 0,00 | 4.067,00 |
| Büroeinrichtung | 2.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900,00 | 0,00 | 1.350,00 |
| Laptop | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| | 2.251,00 | 4.290,00 | 0,00 | 0,00 | 1.123,00 | 0,00 | 5.418,00 |
| II. Finanzanlagen | | | | | | | |
| Beteiligung ARTUS Asset Management AG | 600.375,05 | 0,00 | 27.380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 572.995,05 |
| Summe Anlagevermögen | 602.626,05 | 4.290,00 | 27.380,00 | 0,00 | 1.123,00 | 0,00 | 578.413,05 |