

# **Zwischenabschluss**

zum 30. Juni 2024

**ARI Motors GmbH**  
**Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge**

Lausicker Straße 20

04552 Borna

Müller & Schulz

Steuerberaterinnen

Markt 8

04552 Borna

## Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Zwischenabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - der Firma

ARI Motors GmbH  
Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge

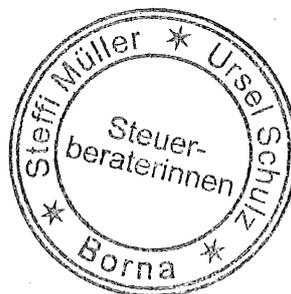
für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis 30.06.2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns erstellte Lohn- und Gehaltsbuchführung, das geführte Anlagenverzeichnis und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Zwischenabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren 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.

Borna, den 26. September 2024

*i. V. Müller-Schulz*

Müller & Schulz  
Steuerberaterinnen







## Zwischenbilanz zum 30.06.2024

## ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

AKTIVA	Geschäftsjahr		Vorjahr	PASSIVA	
	EUR	EUR		EUR	EUR
Übertrag	3.225.385,43	4.575.518,34	Übertrag	3.191.877,43	4.566.496,78
			D. Passive latente Steuern	33.508,00	9.021,56
	<u>3.225.385,43</u>	<u>4.575.518,34</u>		<u>3.225.385,43</u>	<u>4.575.518,34</u>

Borna, den 26. September 2024

## Kontennachweis zur Zwischenbilanz zum 30.06.2024

## ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte</b>			
144	EDV-Software, selbst geschaffen		<b>508.862,51</b>	626.325,51
	<b>Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken</b>			
235	Grundstückswert bebauter Grundstücke		<b>72.833,42</b>	69.179,42
	<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>			
520	Pkw	104.044,65		12.918,27
540	Lkw	884,50		1.415,20
560	Sonstige Transportmittel	80.400,07		11.116,79
630	Betriebsausstattung	2.827,27		0,00
675	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	14,00		14,00
690	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>13.067,20</u>		<u>1.803,86</u>
			<b>201.237,69</b>	27.268,12
	<b>geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>			
710	Geschäfts-,Fabrik-u.and. Bauten im Bau		<b>10.125,00</b>	10.125,00
	<b>fertige Erzeugnisse und Waren</b>			
1140	Bestand Waren		<b>2.592.880,00</b>	2.265.843,00
	<b>geleistete Anzahlungen</b>			
1180	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	10.000,00		22.585,00
1186	Geleistete Anzahlungen 19% Vorsteuer	<u>1.680,67</u>		<u>0,00</u>
			<b>11.680,67</b>	22.585,00
	<b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>			
1190	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		<b>1.823.854,82-</b>	0,00
	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>			
1200	Forderungen aus L+L		<b>1.527.992,23</b>	1.255.177,68
	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1300	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		133,28
1308	Forderungen gegen GmbH-Ges.er, b1J	0,00		15,90
1340	Forderg. gg. Personal Lohn- und Gehalt	24,02		0,00
1341	Forderungen gegen Personal (bis 1Jahr)	0,00		95,00
1350	Kautionen	8.674,09		8.674,09
1360	Darlehen (sonstige VermG)	0,00		24.435,57
1361	Darlehen Rlz bis 1 J. (sonstige VermG)	41.010,12		0,00
1369	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	2.001,57		1.331,06
1370	Durchlaufende Posten	4.921,90		0,00
1371	Verr.	2.671,86		2.267,97
1434	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	1.633,12		536,57
		<u>60.936,68</u>		<u>37.489,44</u>
Übertrag			<b>3.101.756,70</b>	4.276.503,73

## Kontennachweis zur Zwischenbilanz zum 30.06.2024

## ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		60.936,68	<b>3.101.756,70</b>	4.276.503,73 37.489,44
	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1435	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	2.138,00		6.511,00
1450	Körperschaftsteuerrückforderung	0,00		7.366,00
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	0,00		199.535,96
3845	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>456,10</u>		<u>0,00</u>
			<b>63.530,78</b>	<u>250.902,40</u>
	<b>davon gegen Gesellschafter EUR 0,00 (EUR 15,90)</b>			
1308	Forderungen gegen GmbH-Ges.er, b1J			
	<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut- haben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			
1600	Kasse	1.390,86		1.287,67
1800	Bank	57.460,95		4.726,18
1810	Bank 1	65,79		144,41
1820	Bank 2	<u>188,60</u>		<u>0,00</u>
			<b>59.106,20</b>	<u>6.158,26</u>
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		<b>991,75</b>	41.953,95
			<u><b>3.225.385,43</b></u>	<u><b>4.575.518,34</b></u>

## Kontennachweis zur Zwischenbilanz zum 30.06.2024

## ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Gezeichnetes Kapital</b>				
2900	Gezeichnetes Kapital		<b>25.000,00</b>	25.000,00
<b>nicht eingeforderte ausstehende Einlagen</b>				
2910	Ausstehende Einlage nicht eingefordert		<b>500,00-</b>	500,00-
<b>Kapitalrücklage</b>				
2920	Kapitalrücklage		<b>60.000,00</b>	60.000,00
<b>Gewinnvortrag</b>				
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung	31.777,07		0,00
2978	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>0,00</u>		<u>5.671,84-</u>
			<b>31.777,07</b>	5.671,84-
<b>Jahresüberschuss</b>				
	Jahresüberschuss		<b>27.855,74</b>	110.623,12
<b>Steuerrückstellungen</b>				
3816	Umsatzsteuer nicht fällig 19%		<b>238,87</b>	238,87
<b>sonstige Rückstellungen</b>				
3070	Sonstige Rückstellungen	8.280,27		7.194,71
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>6.600,00</u>		<u>5.700,00</u>
			<b>14.880,27</b>	12.894,71
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>				
3170	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(g.5J)		<b>155.000,00</b>	160.000,00
<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 155.000,00 (EUR 160.000,00)</b>				
3170	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(g.5J)			
<b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>				
3250	Erhalt.Anzahlungen auf Bestellungen	0,00		386.347,58
3270	Erhaltene Anzahlungen 16% USt	0,00		450.866,53
3272	Erhaltene Anzahlungen 19% USt	<u>0,00</u>		<u>1.781.410,21</u>
			<b>0,00</b>	2.618.624,32
<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 2.618.624,32)</b>				
3250	Erhalt.Anzahlungen auf Bestellungen			
3270	Erhaltene Anzahlungen 16% USt			
3272	Erhaltene Anzahlungen 19% USt			
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>				
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		<b>846.253,57</b>	1.004.198,40
Übertrag			<u><b>1.160.505,52</b></u>	<u>3.985.407,58</u>

## Kontennachweis zur Zwischenbilanz zum 30.06.2024

## ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			<b>1.160.505,52</b>	3.985.407,58
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 846.253,57 (EUR 1.004.198,40)</b>			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
1200	Forderungen aus L+L	9.425,79		749,00
1460	Geldtransit	0,00		950,00
3510	Verb..gg. Gesellsch. Tutisolo	0,00		79,45
3514	Verbt.gg. Gesellsch. 1-5 J Tutisolo	732.650,18		0,00
3515	Verb. gg. Gesellschafter 1 - 5 Jahre VXT	1.117.120,81		0,00
3561	Darlehen Rz bis 1 J. (sonstige VB)	15.157,71		15.045,21
3565	Darlehen VXT	0,00		329.000,00
3566	Darlehen Varengold	0,00		136.355,96
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	64.852,24		45.843,25
3725	Verbindlichk. Einbehaltung Arbeitnehmer	1.237,89		712,60
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	6.636,00		5.944,06
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	17.858,01		17.328,46
3770	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung	160,00		0,00
3817	USt im anderen EU-Land stpfl.Lieferung	592,54		499,88
3831	USt aus im Inland stpfl.EU-Lief.,nur OSS	70,91-		0,00
		<u>1.965.620,26</u>		<u>552.507,87</u>
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	224,17-		215,10-
1404	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	365.319,93-		346.950,57-
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	69.137,42-		79.563,80-
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	1.635,90-		7.647,50-
1433	Einfuhrumsatzsteuer	6.996,52-		1.796,01-
3800	Umsatzsteuer	6.972,74-		0,00
3804	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	365.319,93		346.950,57
3805	Umsatzsteuer 16%	0,00		4.703,59-
3806	Umsatzsteuer 19%	417.413,63		347.820,29
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	262.426,86-		232.731,77-
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	1.635,90		7.647,50
3841	Umsatzsteuer Vorjahr	5.904,27-		228,69-
		<u>65.751,65</u>		<u>28.581,33</u>
			<b>2.031.371,91</b>	<b>581.089,20</b>
	<b>davon gegenüber Gesellschaftern EUR 1.849.770,99 (EUR 79,45)</b>			
3510	Verb..gg. Gesellsch. Tutisolo			
3514	Verbt.gg. Gesellsch. 1-5 J Tutisolo			
3515	Verb. gg. Gesellschafter 1 - 5 Jahre VXT			
	<b>davon aus Steuern EUR 72.909,28 (EUR 35.025,27)</b>			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
Übertrag			<b>3.191.877,43</b>	4.566.496,78

## Kontennachweis zur Zwischenbilanz zum 30.06.2024

## ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			<b>3.191.877,43</b>	4.566.496,78
3817	USt im anderen EU-Land stpfl.Lieferung			
3831	USt aus im Inland stpfl.EU-Lief.,nur OSS			
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1404	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1433	Einfuhrumsatzsteuer			
3800	Umsatzsteuer			
3804	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
3805	Umsatzsteuer 16%			
3806	Umsatzsteuer 19%			
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
3841	Umsatzsteuer Vorjahr			
	<b>davon im Rahmen der sozialen Sicherheit</b>			
	<b>EUR 18.018,01 (EUR 17.328,46)</b>			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
3770	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem</b>			
	<b>Jahr EUR 181.600,92 (EUR 115.733,24)</b>			
1200	Forderungen aus L+L			
1460	Geldtransit			
3510	Verb..gg. Gesellsch. Tutisolo			
3561	Darlehen Rlz bis 1 J. (sonstige VB)			
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
3725	Verbindlichk. Einbehaltung Arbeitnehmer			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
3740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
3770	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung			
3817	USt im anderen EU-Land stpfl.Lieferung			
3831	USt aus im Inland stpfl.EU-Lief.,nur OSS			
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1404	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1433	Einfuhrumsatzsteuer			
3800	Umsatzsteuer			
3804	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
3805	Umsatzsteuer 16%			
3806	Umsatzsteuer 19%			
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
Übertrag			<b>3.191.877,43</b>	4.566.496,78

## Kontennachweis zur Zwischenbilanz zum 30.06.2024

## ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			<b>3.191.877,43</b>	4.566.496,78
3841	Umsatzsteuer Vorjahr			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 1.849.770,99 (EUR 465.355,96)</b>			
3514	Verbt.gg. Gesellsch. 1-5 J Tutisolo			
3515	Verb. gg. Gesellschafter 1 - 5 Jahre VXT			
3565	Darlehen VXT			
3566	Darlehen Varengold			
	<b>Passive latente Steuern</b>			
3065	Passive latente Steuern		<b>33.508,00</b>	9.021,56
			<b>3.225.385,43</b>	<b>4.575.518,34</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 30.06.2024

## ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<b>3.139.244,51</b>	1.904.137,66
<b>2. Gesamtleistung</b>		<b>3.139.244,51</b>	<b>1.904.137,66</b>
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	0,00		99,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>14.168,42</u>	<b>14.168,42</b>	<u>25.725,07</u>
			25.824,07
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.040.379,61		858.997,34
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>64.798,86</u>	<b>2.105.178,47</b>	<u>80.201,73</u>
			939.199,07
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	449.961,34		347.501,43
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	98.435,08		78.227,91
- davon für Altersversorgung EUR 4.752,00 (EUR 1.432,02)		<b>548.396,42</b>	<u>425.729,34</u>
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		<b>85.508,83</b>	66.916,83
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	33.987,61		29.217,70
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	15.008,13		8.866,40
c) Reparaturen und Instandhaltungen	323,00		98,99
d) Fahrzeugkosten	158.092,05		164.892,55
e) Werbe- und Reisekosten	77.930,55		88.661,82
f) Kosten der Warenabgabe	4.448,70		4.797,53
g) verschiedene betriebliche Kosten	68.227,78		68.753,61
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>6.269,45</u>	<b>364.287,27</b>	<u>2.453,60</u>
			367.742,20
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<b>6.001,45</b>	14.189,95
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<b>12.248,32</b>	3.107,22
- davon Aufwendungen aus der Zuführung und Auflösung von latenten Steuern EUR 11.938,00 (EUR 0,00)			
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>31.792,17</b>	<b>113.077,12</b>
Übertrag		<u>31.792,17</u>	<u>113.077,12</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 30.06.2024

ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		<b>31.792,17</b>	113.077,12
11. sonstige Steuern		<b>3.936,43</b>	2.454,00
<b>12. Jahresüberschuss</b>		<b><u>27.855,74</u></b>	<b><u>110.623,12</u></b>

Borna, den 26. September 2024

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 30.06.2024

## ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
4120	Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 1a UStG	21.707,00		50.113,62
4125	Steuerfr. EU-Lieferungen § 4 Nr. 1b UStG	260.445,28		107.587,38
4135	Steuerfr. EU-Lief.v.Neufahrzg.ohne UStID	97.738,00		0,00
4252	Polen OSS	355,82		434,83
4253	Österreich OSS	2.554,10		1.999,35
4336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	2.790,00		4.101,00
4338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	51.171,98		67.000,40
4400	Erlöse 19% USt	2.605.805,33		1.480.324,23
4401	Erlöse 19% USt Ersatzteile/Reparatur	107.209,04		147.732,66
4402	Erlöse 19% USt Miete	8.182,60		40.924,90
4403	Erlöse 19% USt EU (Privatpers.)	0,00		6.398,21
4404	Erlöse 19% USt	3.389,34-		0,00
4569	Provisionsumsätze 19% USt	0,00		63,03
4730	Gewährte Skonti	0,60-		0,00
4736	Gewährte Skonti 19 % USt	15.324,70-		2.541,95-
			<b>3.139.244,51</b>	<b>1.904.137,66</b>
<b>Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens</b>				
4849	Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn		<b>0,00</b>	99,00
<b>übrige sonstige betriebliche Erträge</b>				
4830	Sonstige betriebliche Erträge	6.145,20		15.299,01
4946	Verrechnete sonstige Sachbezüge	1.476,60		133,69
4947	Verrech. sonstige Sachbezüge Fzg 19% USt	6.546,62		6.603,45
4960	Periodenfremde Erträge	0,00		913,85
4970	Versich.entschädigung, Schadenersatz	0,00		2.775,07
			<b>14.168,42</b>	<b>25.725,07</b>
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>				
5100	Einkauf Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe	4.194,68		2.366,28
5349	Wareneingang ohne Vorsteuerabzug	17.542,74		13.472,66
5400	Wareneingang 19% Vorsteuer	55.752,60		154.454,52
5425	EU-Erwerb 19% Vorst./USt	1.857.072,16		1.773.528,26
5736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	0,00		0,02-
5840	Zölle und Einfuhrabgaben	4.880,43		188,64
5881	Bestandsveränderungen Waren	100.937,00		1.085.013,00-
			<b>2.040.379,61</b>	<b>858.997,34</b>
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>				
5906	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	23.112,14		7.312,63
5909	Fremdleistungen ohne Vorsteuer	33.076,72		32.639,10
5923	Sonstige Leistungen EU 19% Vorst./USt	8.010,00		37.750,00
5926	Leistungen ausländ.Untern.19% Vorst./USt	600,00		2.500,00
			<b>64.798,86</b>	<b>80.201,73</b>
Übertrag			<b>1.048.234,46</b>	<b>990.762,66</b>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 30.06.2024

**ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			<b>1.048.234,46</b>	990.762,66
	<b>Löhne und Gehälter</b>			
6010	Löhne	33.283,60		11.083,28
6011	LST	2.455,36		0,00
6018	Ausbildungsvergütung	9.600,00		12.280,00
6020	Gehälter	389.829,09		311.742,83
6027	Geschäftsführergehälter	8.240,00		0,00
6030	Aushilfslöhne	2.925,00		4.325,80
6040	Pauschale Steuer für Aushilfen	66,26		87,02
6060	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	542,00		17,38
6069	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	262,50		262,50
6072	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	8.828,55		9.393,08
6075	Zuschüsse BfA/sonst. Fördergelder AN	6.430,10-		1.850,00-
6080	Vermögenswirksame Leistungen	<u>359,08</u>		<u>159,54</u>
			<b>449.961,34</b>	347.501,43
	<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>			
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	100.359,84		78.711,24
6111	Erstattung LFZ	6.676,76-		2.491,35-
6130	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	0,00		576,00
6140	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>4.752,00</u>		<u>1.432,02</u>
			<b>98.435,08</b>	78.227,91
	<b>davon für Altersversorgung EUR 4.752,00 (EUR 1.432,02)</b>			
6140	Aufwendungen für Altersversorgung			
	<b>Abschreibungen</b>			
	<b>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>			
6201	Abschreibung selbst geschaffene imm. VG	58.731,49		58.731,49
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.283,89		1.111,67
6222	Abschreibungen auf Fahrzeuge	20.817,57		5.126,24
6260	Sofortabschreibung GWG	<u>4.675,88</u>		<u>1.947,43</u>
			<b>85.508,83</b>	66.916,83
	<b>Raumkosten</b>			
6305	Raumkosten	247,80		134,44
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	25.574,80		21.216,93
6311	Miete Coworking Flex Desk Arbeitsplatz	2.270,00		2.451,57
6315	Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	0,00		3,76
6318	Miet- und Pachtnebenkosten	5.055,44		4.751,16
6325	Gas, Strom, Wasser	84,04		0,00
6330	Reinigung	146,45		106,09
6335	Instandhaltung betrieblicher Räume	217,43		16,53
6345	Sonstige Raumkosten	324,45		362,17
6350	Grundstücksaufwendungen, betrieblich	<u>67,20</u>		<u>175,05</u>
			<b>33.987,61</b>	29.217,70
Übertrag			<b>380.341,60</b>	468.898,79

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 30.06.2024

**ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			<b>380.341,60</b>	468.898,79
<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>				
6400	Versicherungen	5.892,58		5.841,11
6420	Beiträge	142,16		100,00
6430	Sonstige Abgaben	854,97		238,82
6436	Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	<u>8.118,42</u>		<u>2.686,47</u>
			<b>15.008,13</b>	8.866,40
<b>Reparaturen und Instandhaltungen</b>				
6495	Wartungskosten für Hard- und Software		<b>323,00</b>	98,99
<b>Fahrzeugkosten</b>				
6500	Fahrzeugkosten	0,00		189,40
6520	Fahrzeug-Versicherungen	27.055,12		25.435,05
6530	Laufende Fahrzeug-Betriebskosten	61.020,97		54.741,27
6532	Laden E-Mobile	0,00		2,33
6540	Fahrzeug-Reparaturen	33.090,41		27.061,67
6550	Garagenmieten	854,44		1.470,00
6560	Mietleasing Kfz	21.231,89		36.120,46
6570	Sonstige Fahrzeugkosten	2.967,08		2.575,96
6580	Mautgebühren	2.008,87		661,11
6595	Fremdfahrzeugkosten	<u>9.863,27</u>		<u>16.635,30</u>
			<b>158.092,05</b>	164.892,55
<b>Werbe- und Reisekosten</b>				
6600	Werbekosten	68.437,36		77.860,55
6605	Streuartikel	22,33		0,00
6630	Repräsentationskosten	660,41		638,21
6640	Bewirtungskosten	285,63		71,53
6643	Aufmerksamkeiten/Bürobewirtung	718,99		979,72
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	132,10		30,65
6645	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	38,00		0,00
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	68,68		442,31
6660	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	2.635,17		2.608,09
6663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	99,14		1.536,76
6664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	<u>4.832,74</u>		<u>4.494,00</u>
			<b>77.930,55</b>	88.661,82
<b>Kosten der Warenabgabe</b>				
6710	Verpackungsmaterial	628,96		440,21
6740	Ausgangsfrachten	2.040,99		1.740,88
6770	Verkaufsprovisionen	<u>1.778,75</u>		<u>2.616,44</u>
			<b>4.448,70</b>	4.797,53
<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>				
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.104,60		13.957,03
6303	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	20.054,79		21.925,20
6800	Porto	149,70		73,70
6805	Telefon	4.344,99		4.072,14
		<u>26.654,08-</u>		<u>40.028,07-</u>
Übertrag			<b>124.539,17</b>	201.581,50