

AsOne Indo-German Tax GmbH StbGes.

Am Seedamm 44  
60489 Frankfurt am Main

# **J A H R E S A B S C H L U S S**

zum 31.12.2021

## **Sphinx Worldbiz GmbH**

De-Saint-Exupéry-Str. 10

60549 Frankfurt am Main

Finanzamt: Frankfurt am Main V-Höchst

Steuernummer: 04724364185

**Inhaltsverzeichnis**

<b>Bescheinigung</b>	<b>3</b>
<b>Bilanz</b>	<b>4</b>
<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>	<b>6</b>
<b>Kontennachweis Bilanz / GuV</b>	<b>7</b>
<b>Rechtliche Verhältnisse</b>	<b>10</b>
<b>Debitorenaufstellung</b>	<b>11</b>
<b>Kreditorenaufstellung</b>	<b>12</b>

**Bescheinigung**

Ich habe auftragsgemäß den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – des Auftraggebers

Sphinx Worldbiz GmbH  
De-Saint-Exupéry-Str. 10  
60549 Frankfurt am Main

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften [und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags / der Satzung] 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 Gesellschaftsvertrags / der Satzung] 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 sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Frankfurt am Main, den 13.07.2023

\_\_\_\_\_  
(Unterschrift)

## A K T I V A

Geschäftsjahr  
Euro

## A. Umlaufvermögen

91.733,68

- davon eingeforderte, noch ausstehende  
Einlagen Euro 7.500,00

B. Nicht durch Eigenkapital gedeckter  
Fehlbetrag942,6992.676,37

**P A S S I V A****Geschäftsjahr  
Euro**

<b>A. Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Rückstellungen</b>	<b>18.112,94</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>	<b>74.563,43</b>
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 74.563,43	
	<b>92.676,37</b>

---

	<b>Geschäftsjahr Euro</b>
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>218.083,28</b>
<b>2. Materialaufwand</b>	<b>33.791,69</b>
<b>3. Personalaufwand</b>	<b>99.082,39</b>
<b>4. sonstige Aufwendungen</b>	<b>40.904,80</b>
<b>5. Jahresüberschuss</b>	<b><u>44.304,40</u></b>

Frankfurt am Main, den 13.07.2023

---

Unterschrift

**AKTIVA**Geschäftsjahr  
Euro**Umlaufvermögen**

0830 Unpaid Capital -due from Shareholders	7.500,00
1200 Deutsche Bank	23.331,52
1400 Sundry Debtors	54.374,00
1525 Security Deposit	3.334,38
1540 Advance Trade Tax	448,00
1549 Advance Corporate Tax	1.078,29
1571 Input VAT 7%	41,62
1576 Input VAT 19%	3.162,84
1577 Input VAT § 13b UStG 19%	5.851,34
1776 Output VAT 19%	-13.569,97
1787 Output VAT - §13b UStG 19%	-5.851,34
1789 VAT paid -Current Year	14.213,63
1790 VAT paid -Earlier Years	-2.180,63
	<u>91.733,68</u>

**davon eingeforderte, noch ausstehende Einlagen**

0830 Unpaid Capital -due from Shareholders	7.500,00
--	----------

**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**

942,69

**Summe Aktiva**92.676,37

**PASSIVA**Geschäftsjahr  
Euro**Eigenkapital**

nicht gedeckter Fehlbetrag	942,69
Jahresüberschuss	44.304,40
0800 Capital	25.000,00
0820 Unpaid Capital	-7.500,00
0868 Losses b/f	-62.747,09
	<u>0,00</u>

**Rückstellungen**

0965 Provisions towards Employees	10.200,00
0970 Provision-German Acctg., B/S &Tax Return	7.912,94
	<u>18.112,94</u>

**Verbindlichkeiten**

1600 Sundry Creditors	63.855,70
1740 Salary payable	4.364,48
1741 Wage Tax payable	990,33
1742 Social Security Payable	2.594,93
1791 VAT -Nov+Dec.	2.757,99
	<u>74.563,43</u>

**davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr**

1600 Sundry Creditors	63.855,70
1740 Salary payable	4.364,48
1741 Wage Tax payable	990,33
1742 Social Security Payable	2.594,93
1791 VAT -Nov+Dec.	2.757,99
	<u>74.563,43</u>

**Summe Passiva**92.676,37

	Geschäftsjahr Euro
<b>Umsatzerlöse</b>	
8338 Sales Revenue -Outside EU	104.306,00
8339 Sales-Revenue (EU) -VAT Free	52.493,60
8400 Sales Revenue -19% USt	61.283,68
	<u>218.083,28</u>
<b>Materialaufwand</b>	
3100 Outside Services	2.995,20
3123 Outside Services-within EU 19% In/Output	9.384,49
3125 Outside Services Non-EU In/Output VAT19%	21.412,00
	<u>33.791,69</u>
<b>Personalaufwand</b>	
4120 Salaries & Wages	82.325,39
4130 Employer Contribution to Social Security	16.757,00
	<u>99.082,39</u>
<b>sonstige Aufwendungen</b>	
2400 Bad Debts w.o.	11.130,00
4210 Office Rent	9.767,91
4360 Insurance	1.117,16
4380 Subscriptions	416,12
4630 Gifts to clients-Tax deductib §37b EStG	594,61
4655 Non-deductible Expenses	148,50
4660 Travel Expenses	3.058,40
4900 Misc. Expenses	160,92
4920 Telefon	828,34
4930 Office Expenses	68,45
4950 Legal & Consultancy	2.699,69
4955 German Acctg, Payroll, Financials, Tax R	10.358,51
4970 Bank Charges	556,19
	<u>40.904,80</u>
<b>Jahresüberschuss</b>	<u><u>44.304,40</u></u>

**Rechtliche Verhältnisse**

Firmenname laut Registergericht:	Sphinx Worldbiz GmbH
Ort des Firmensitzes:	60549 Frankfurt am Main
Registereintrag:	Handelsregister Abteilung B
Registergericht:	Frankfurt am Main
Register-Nr.:	111380

## DEBITORENAUFSTELLUNG, Debitoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro
11802	Sphinx Worldbiz Ltd, Noida, India	54.374,00
	Konten: 1	<u>54.374,00</u>

## KREDITORENAUFSTELLUNG, Kreditoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro
71801	Sphinx Worldbiz Ltd., Noida, India	63.855,70
	Konten: 1	<u>63.855,70</u>