

Werner Schindler
Steuerberater

MommSENstr. 11
12203 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2022

1892ste Schiffsbetriebs GmbH & Co. KGaA
Erwer, Betrie und Verwaltung eines Binnenschiffes

Saatwinkler Damm 70

13627 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/545/50032

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung mit Plausibilitätsbeurteilungen

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

1892ste Schiffsbetriebs GmbH & Co. KGaA
Betrieb und Verwaltung eines Binnenschiffes

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 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, wohl aber auf Plausibilität beurteilt 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. Zur Beurteilung der Plausibilität der mir vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, an deren Zustandekommen ich nicht mitgewirkt habe, habe ich Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Hierbei sind mir keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der mir vorgelegten Unterlagen und des auf dieser Grundlage von mir erstellten Jahresabschlusses sprechen.

Berlin, den 11. November 2025



Bilanz zum 31.12.2022

1892ste Schiffsbetriebs GmbH & Co. KGaA Erwer, Betrie und Verwaltung eines Binnenschiffes, Berlin

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen	167.343,00	151.895,00
B. Umlaufvermögen	7.271,22	4.217,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	1.052,09
	<u>174.614,22</u>	<u>157.164,09</u>

Bilanz zum 31.12.2022

1892ste Schiffsbetriebs GmbH & Co. KGaA Erwer, Betrie und Verwaltung eines Binnenschiffes, Berlin

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital	60.598,69	72.348,29
B. Rückstellungen	60.870,00	59.370,00
C. Verbindlichkeiten	53.145,53	24.184,32
- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 2.067,08 (EUR 2.067,08)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 39.090,57 (EUR 10.129,36)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 14.054,96 (EUR 14.054,96)		
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	1.261,48
	<u>174.614,22</u>	<u>157.164,09</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

1892ste Schiffsbetriebs GmbH & Co. KGaA Erwer, Betrie und Verwaltung eines Binnenschiffes, Berlin

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	0,00	6.218,48
2. Sonstige Erträge	1.261,48	1.480,36
3. Abschreibungen	10.127,00	10.127,00
4. Sonstige Aufwendungen	2.884,08	18.030,89
5. Jahresfehlbetrag	<u>11.749,60</u>	<u>20.459,05</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

1892ste Schiffsbetriebs GmbH & Co. KGaA Erwer, Betrie und Verwaltung eines Binnenschiffes, Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Anlagevermögen				
240	Schiffsanlage "Hertha"		167.343,00	151.895,00
Umlaufvermögen				
1200	Hypo Vereinsbank 22628879	982,20		313,71
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	2.562,86		2.568,35
1590	Durchlaufende Posten			1.334,94
		<u>3.545,06</u>		<u>4.217,00</u>
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	4.881,65		0,00
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>1.155,49-</u>		<u>0,00</u>
		<u>3.726,16</u>		<u>0,00</u>
			<u>7.271,22</u>	<u>4.217,00</u>
Rechnungsabgrenzungsposten				
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	1.052,09
			<u><u>174.614,22</u></u>	<u><u>157.164,09</u></u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

1892ste Schiffsbetriebs GmbH & Co. KGaA Erwer, Betrie und Verwaltung eines Binnenschiffes, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Eigenkapital				
	Jahresfehlbetrag	11.749,60-		20.459,05-
800	Gezeichnetes Kapital	84.352,99		84.352,99
840	Kapitalrücklage	332.926,01		332.926,01
868	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>344.930,71-</u>		<u>324.471,66-</u>
			60.598,69	72.348,29
Rückstellungen				
970	Sonstige Rückstellungen	58.320,00		58.320,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>2.550,00</u>		<u>1.050,00</u>
			60.870,00	59.370,00
Verbindlichkeiten				
730	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern	2.067,08		2.067,08
1590	Durchlaufende Posten	0,00		0,00
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent	6.625,24		6.625,24
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	30.398,25		0,00
1702	Sonstige Verbindlichkeiten (1-5 J)	1.547,00		1.547,00
1703	Sonstige Verbindlichkeiten (g. 5 J)	<u>12.507,96</u>		<u>12.507,96</u>
		53.145,53		22.747,28
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	0,00		1.437,04
			53.145,53	24.184,32
davon gegenüber Gesellschaftern				
EUR 2.067,08 (EUR 2.067,08)				
730	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern			
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem				
Jahr EUR 39.090,57 (EUR 10.129,36)				
730	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern			
1590	Durchlaufende Posten			
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1790	Umsatzsteuer Vorjahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als				
einem Jahr EUR 14.054,96 (EUR 14.054,96)				
1702	Sonstige Verbindlichkeiten (1-5 J)			
1703	Sonstige Verbindlichkeiten (g. 5 J)			
Rechnungsabgrenzungsposten				
990	Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	1.261,48
			<u>174.614,22</u>	<u>157.164,09</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

1892ste Schiffsbetriebs GmbH & Co. KGaA Erwer, Betrie und Verwaltung eines Binnenschiffes, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8400	Erlöse 19% USt		0,00	6.218,48
Sonstige Erträge				
2736	Erträge Herabsetzung Verbindlichkeit		1.261,48	1.480,36
Abschreibungen				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen		10.127,00	10.127,00
Sonstige Aufwendungen				
2020	Periodenfremde Aufwendungen	0,00		131,00
4360	Versicherungen	1.052,09		1.911,17
4380	Beiträge	0,00		144,09
4396	Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	0,00		141,50
4600	Werbekosten	0,00		230,24
4805	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	0,00		12.200,57
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00		604,10
4950	Rechts- und Beratungskosten	0,00		713,27
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	1.500,00		200,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	214,11		318,56
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	117,88		1.436,39
			2.884,08	18.030,89
Jahresfehlbetrag			11.749,60	20.459,05