

Zwischenabschluss

zum 30. Juni 2023

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 01.01.2023 bis 30.06.2023 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns durchgeführten Tätigkeiten (Lohn- und Gehaltsbuchführung, lfd. Buchführung, Anlageverzeichnis) 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 07. November 2023

i.v. falk
Müller & Schulz
Steuerberaterinnen



Zwischenbilanz zum 30.06.2023

ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr		Vorjahr		Geschäftsjahr		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	626.325,51		0,00	nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	500,00-		500,00-
II. Sachanlagen				eingefordertes Kapital		24.500,00	24.500,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	69.179,42		76.214,92	II. Kapitalrücklage		60.000,00	60.000,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.268,12		29.287,34	III. Verlustvortrag		5.671,84	26.722,14
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.125,00		2.825,00	IV. Jahresüberschuss		110.623,12	86.893,87-
		106.572,54	108.327,26	nicht gedeckter Fehlbetrag		0,00	29.116,01
Summe Anlagevermögen	732.898,05		108.327,26	Summe Eigenkapital		189.451,28	0,00
B. Umlaufvermögen				B. Rückstellungen			
I. Vorräte				1. Steuerrückstellungen	238,87		238,87
1. fertige Erzeugnisse und Waren	2.265.843,00		1.993.975,40	2. sonstige Rückstellungen	12.894,71		3.200,00
	2.265.843,00		1.993.975,40			13.133,58	3.438,87
Übertrag	732.898,05		108.327,26	Übertrag	202.584,86		3.438,87

Zwischenbilanz zum 30.06.2023

ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

AKTIVA				PASSIVA			
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		
Übertrag	2.265.843,00	1.993.975,40	Übertrag	202.584,86	3.438,87		
2. geleistete Anzahlungen	22.585,00	279.868,19	C. Verbindlichkeiten				
	2.288.428,00	2.273.843,59	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	160.000,00	0,00		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 160.000,00 (EUR 0,00)				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.255.177,68	206.665,96	2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	2.618.624,32	2.112.368,84		
2. sonstige Vermögensgegenstände - davon gegen Gesellschafter EUR 15,90 (EUR 0,00)	250.902,40	107.698,35	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.618.624,32 (EUR 2.112.368,84)				
	1.506.080,08	314.364,31	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.004.198,40	254.441,30		
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	6.158,26	20.753,25	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.004.198,40 (EUR 254.441,30)				
Summe Umlaufvermögen	3.800.666,34	2.608.961,15	4. sonstige Verbindlichkeiten	581.089,20	381.278,04		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	41.953,95	5.122,63	- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 79,45 (EUR 148,33)				
			- davon aus Steuern EUR 35.025,27 (EUR 69.011,29)				
			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 17.328,46 (EUR 480,00)				
Übertrag	4.575.518,34	2.722.411,04	Übertrag	4.363.911,92	2.748.088,18		
				202.584,86	3.438,87		

Zwischenbilanz zum 30.06.2023

ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

AKTIVA				PASSIVA		
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	
Übertrag	4.575.518,34	2.722.411,04	Übertrag	4.363.911,92	2.748.088,18	
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	29.116,01	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 115.733,24 (EUR 296.429,43)			
			- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 465.355,96 (EUR 84.848,61)			
				4.363.911,92	2.748.088,18	
			D. Passive latente Steuern	9.021,56	0,00	
	4.575.518,34	2.751.527,05		4.575.518,34	2.751.527,05	

Borna, den 7. November 2023

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 30.06.2023

ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.904.137,66	1.217.959,23
2. Gesamtleistung		1.904.137,66	1.217.959,23
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	99,00		0,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>25.725,07</u>		<u>22.870,69</u>
		25.824,07	22.870,69
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	858.997,34		340.572,43
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>80.201,73</u>		<u>127.382,08</u>
		939.199,07	467.954,51
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	347.501,43		389.241,48
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	78.227,91		87.070,24
- davon für Altersversorgung EUR 1.432,02 (EUR 1.771,96)			
		<u>425.729,34</u>	<u>476.311,72</u>
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		66.916,83	10.048,12
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	29.217,70		22.268,47
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	8.866,40		4.059,58
c) Reparaturen und Instandhaltungen	98,99		56,00
d) Fahrzeugkosten	164.892,55		172.916,18
e) Werbe- und Reisekosten	88.661,82		90.801,55
f) Kosten der Warenabgabe	4.797,53		5.825,45
g) verschiedene betriebliche Kosten	68.753,61		56.289,97
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>2.453,60</u>		<u>190,50</u>
		367.742,20	352.407,70
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		14.189,95	16.612,57
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		3.107,22	2.257,17
10. Ergebnis nach Steuern		113.077,12	84.761,87-
Übertrag		<u>113.077,12</u>	<u>84.761,87-</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 30.06.2023

ARI Motors GmbH Produktion und Vertrieb E-Fahrzeuge, Borna

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		113.077,12	84.761,87-
11. sonstige Steuern		2.454,00	2.132,00
12. Jahresüberschuss		110.623,12	86.893,87-

Borna, den 7. November 2023