

**Ultimate.ai GmbH**

Berlin

**Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022**

## Bilanz

<b>Aktiva</b>		
	<b>31.12.2022 EUR</b>	<b>31.12.2021 EUR</b>
A. Anlagevermögen	206.310,00	196.388,50
I. Sachanlagen	206.310,00	196.388,50
B. Umlaufvermögen	1.633.885,46	1.036.373,49
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	982.733,34	826.804,09
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	651.152,12	209.569,40
<b>Aktiva</b>	<b>1.840.195,46</b>	<b>1.232.761,99</b>
<b>Passiva</b>		
	<b>31.12.2022 EUR</b>	<b>31.12.2021 EUR</b>
A. Eigenkapital	703.912,49	296.503,19
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag	272.966,67	62.465,57
III. Jahresüberschuss	405.945,82	209.037,62
B. Rückstellungen	482.345,85	152.645,46
C. Verbindlichkeiten	653.937,12	783.613,34
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	653.937,12	783.613,34
<b>Passiva</b>	<b>1.840.195,46</b>	<b>1.232.761,99</b>

## Anhang



## I. Allgemeine Angaben

<b>Firmenname laut Registergericht:</b>	<b>Ultimate.ai GmbH</b>
Firmensitz:	Berlin
Registereintrag:	Handelsregister
Registergericht:	Charlottenburg
Registernummer:	HRB 211267 B

Der Jahresabschluss der Ultimate.ai GmbH, Berlin, ist nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) und den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes (GmbHG) aufgestellt.

Angaben, die wahlweise in der Bilanz oder im Anhang gemacht werden können, sind insgesamt im Anhang aufgeführt.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach dem Gesamtkostenverfahren.

Aufgrund der Größenmerkmale des § 267 Abs. 1 HGB sind die Rechnungslegungsvorschriften für kleine Kapitalgesellschaften anzuwenden. Die größenabhängigen Erleichterungen gemäß §§ 274a, 276, 288 Abs. 1 HGB werden teilweise in Anspruch genommen.

Alle Posten der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung sind mit dem Vorjahr vergleichbar.

## II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend, welche im Vergleich zum Vorjahr unverändert sind. Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt unverändert unter Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB).

### Anlagevermögen

Die Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten bewertet, vermindert um planmäßige Abschreibungen entsprechend ihrer Nutzungsdauer. Es wird nach der linearen Methode abgeschrieben. Die zugrunde gelegten Nutzungsdauern orientieren sich an den steuerlichen Abschreibungstabellen. Die Nutzungsdauern betragen zwischen 3 und 15 Jahren.

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden bis zu einem Wert von EUR 800,00 im Jahr des Zuganges gemäß § 6 Abs. 2 EStG in voller Höhe abgeschrieben; ihr sofortiger Abgang wird unterstellt.

### Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zu Nennwerten bewertet. Erkennbare Risiken bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen sind durch Einzelwertberichtigungen berücksichtigt.

Forderungen und Verbindlichkeiten gegen dasselbe Unternehmen werden saldiert, sofern die Aufrechnungslage gem. § 387 BGB gegeben ist.

Guthaben bei Kreditinstituten werden mit dem Nennbetrag angesetzt.

### Rechnungsabgrenzungsposten

Ausgaben vor dem Bilanzstichtag werden in Höhe ihres Nominalbetrages als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen, sofern sie sich auf einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag beziehen.

### Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und passivierungspflichtigen ungewissen Verbindlichkeiten. Sie werden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt. Vom Abzinsungswahlrecht für kurzfristige Rückstellungen wurde kein Gebrauch gemacht.

### Verbindlichkeiten



Die Verbindlichkeiten sind mit den Erfüllungsbeträgen angesetzt.

#### Währungsumrechnung

Die Umrechnung der kurzfristigen Forderungen und Verbindlichkeiten in fremder Währung erfolgte im Zeitpunkt ihres Zugangs mit dem jeweiligen Devisenkassamittelkurs. Die Folgebewertung erfolgt gemäß § 256a HGB mit dem Devisenkassamittelkurs des Abschlussstichtages.

#### Erträge und Aufwendungen

Bei Dienstleistungsverträgen erfolgt die Umsatzrealisation im Zeitpunkt der Leistungserbringung. Aufwendungen werden in der Gewinn- und Verlustrechnung periodengerecht erfasst.

### **III. Angaben zur Bilanz sowie zur Gewinn- und Verlustrechnung**

Im Geschäftsjahr wurden erstmalig zur besseren Einsicht in die Vermögens- und Finanzlage Forderungen und Verbindlichkeiten saldiert, sofern die Aufrechnungslage gem. § 387 BGB gegeben ist. Zur besseren Vergleichbarkeit wurden die Vorjahresbeträge entsprechend angepasst.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und die Forderungen gegen verbundene Unternehmen haben wie im Vorjahr in vollem Umfang eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Die sonstigen Vermögensgegenstände enthalten wie im Vorjahr in Höhe von EUR 141.069,40 Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

Alle Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr. Die Verbindlichkeiten enthalten Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin in Höhe von EUR 301.977,75 (Vorjahr: EUR 470.924,52).

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen setzen sich, nach Wirtschaftsjahren dargestellt, wie folgt zusammen:

	<b>Verpflichtungen</b>	<b>Verpflichtungen</b>	<b>Verpflichtungen</b>	<b>Verpflichtungen</b>
	2023	2024 bis 2027	ab 2028	gesamt
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Miete	516	937	0	1.453

### **IV. Sonstige Angaben**

#### Mitarbeiter

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahr 2022 durchschnittlich 96 Angestellte (Vorjahr: 67 Angestellte).

#### Konzernzugehörigkeit

Die Gesellschaft wird in den Konzernabschluss der Ultimate Enterprises Oy, Helsinki/Finland (2634505-8), einbezogen.

#### Geschäftsführung

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Personen geführt:

Frau Sarah Al-Hussaini



Berlin, den 30. Mai 2023

*gez. Sarah Al-Hussaini, Geschäftsführer*

## sonstige Berichtsbestandteile

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 07.09.2023 festgestellt.