



Jahresabschluss 31.05.2024

FN 462619y

FIRMA

Jellinek Transport GmbH

Für die Zuordnung im Firmenbuch ist nicht der Firmenwortlaut, sondern ausschließlich die übermittelte Firmenbuchnummer maßgeblich.

GESCHÄFTSJAHR

vom 01.06.2023 bis 31.05.2024

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Einordnung mittel

VORANGEGANGENES GESCHÄFTSJAHR

vom 01.06.2022 bis 31.05.2023

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

PDF GENERIERT AM

25.03.2025

UNTERZEICHNET VON

Mark Mayer, geb 17.01.1982

am 28.02.2025

PRÜFWERT: a2228ba40f5c16025a83c51391563eea

Hinweis zum Bestätigungsvermerk

Der beigeschlossene Bestätigungsvermerk bezieht sich ausschließlich auf den vom Abschlussprüfer oder Revisionsverband geprüften und von sämtlichen gesetzlichen Vertretern unterzeichneten Jahresabschluss.

Bilanz

	in EUR	Vorjahr in TEUR
AKTIVA	7.587.061,72	7.348
Anlagevermögen	1.057.914,58	1.288
Immaterielle Vermögensgegenstände	3.811,58	16
Sachanlagen	1.054.103,00	1.272
Bauten	26.128,67	30
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.027.974,33	1.243
Umlaufvermögen	6.512.241,34	6.049
Vorräte	454.084,92	256
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.144.235,18	2.838
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.913.921,24	2.955
Rechnungsabgrenzungsposten	3.502,40	0
Aktive latente Steuern	13.403,40	11
PASSIVA	7.587.061,72	7.348
Eigenkapital	4.605.049,42	3.852
eingefordertes Stammkapital	35.000,00	35
Stammkapital	35.000,00	35
davon eingezahlt	35.000,00	35
Kapitalrücklagen	1.108.773,29	1.109
Gewinnrücklagen	75.473,63	75
Bilanzgewinn	3.385.802,50	2.633
davon Gewinnvortrag	2.632.708,09	1.842
Rückstellungen	815.412,28	1.034
Rückstellungen für Abfertigungen	191.596,27	203
laut UGB nicht ausweispflichtiger Rest	623.816,01	831
Verbindlichkeiten	2.166.600,02	2.463

Gewinn- und Verlustrechnung

in EUR

Vorjahr in TEUR

nach dem Gesamtkostenverfahren

Rohergebnis	7.939.957,71	8.903
sonstige betriebliche Erträge	480.606,79	329
Erträge aus dem Abgang vom Anlagevermögen mit Ausnahme der Finanzanlagen	36.300,00	13
übrige	444.306,79	316
Personalaufwand	-5.296.881,34	-5.189
Löhne	-3.389.173,20	-3.497
Gehälter	-712.262,64	-645
soziale Aufwendungen	-1.195.445,50	-1.047
davon Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekassen	-62.721,32	82
davon Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	-1.044.360,20	-1.027
Abschreibungen	-452.391,02	-576
auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-452.391,02	-576
davon außerplanmäßige Abschreibung	-37.689,35	-37
sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.184.671,02	-3.554
davon Steuern, soweit sie nicht unter "Steuern vom Einkommen und vom Ertrag" fallen	-184.762,65	-191
Zwischensumme - Betriebserfolg	-513.378,88	-88
Erträge aus Beteiligungen	1.219.485,04	1.146
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	23.245,46	1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-7.982,42	-2
Zwischensumme - Finanzerfolg	1.234.748,08	1.146
Ergebnis vor Steuern	721.369,20	1.058
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	31.725,21	-267
Ergebnis nach Steuern	753.094,41	791
JAHRESÜBERSCHUSS	753.094,41	791
GEWINNVORTRAG AUS DEM VORJAHR	2.632.708,09	1.842
BILANZGEWINN	3.385.802,50	2.633

Anlagenpiegel

	Teil 1		Anschaffungs- und Herstellungskosten			in EUR	
	Stand 01.06.2023	Zugänge	davon aktivierte Zinsen für Fremdkapital	Umbuchungen	Abgänge	Stand 31.05.2024	
Anlagevermögen	8.224.754,42	231.130,01	0,00	0,00	353.689,35	8.102.195,08	
Immaterielle Vermögensgegenstände	79.620,40	0,00	0,00	0,00	0,00	79.620,40	
Sachanlagen	8.145.134,02	231.130,01	0,00	0,00	353.689,35	8.022.574,68	
Bauten	53.057,36	0,00	0,00	0,00	0,00	53.057,36	
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.092.076,66	231.130,01	0,00	0,00	353.689,35	7.969.517,32	

Anlagenpiegel

Teil 2

Kumulierte Wertberichtigungen (Abschreibungen)

in EUR

	Kumulierte Wertberichtigungen 01.06.2023	laufende Abschreibungen	laufende Zuschreibungen	Wertberichtigungen auf Zugänge
Anlagevermögen	6.936.578,83	452.391,02	0,00	0,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	63.936,01	11.872,81	0,00	0,00
Sachanlagen	6.872.642,82	440.518,21	0,00	0,00
Bauten	23.105,72	3.822,97	0,00	0,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.849.537,10	436.695,24	0,00	0,00

Anlagenspiegel

Teil 3

Kumulierte Wertberichtigungen (Abschreibungen)

in EUR

	Wertberichtigungen auf Umbuchungen	Wertberichtigungen auf Abgänge	Kumulierte Wertberichtigungen 31.05.2024
Anlagevermögen	0,00	344.689,35	7.044.280,50
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	75.808,82
Sachanlagen	0,00	344.689,35	6.968.471,68
Bauten	0,00	0,00	26.928,69
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	344.689,35	6.941.542,99

Anlagenspiegel

Teil 4

Nettobuchwerte

in EUR

	Buchwert 01.06.2023	Buchwert 31.05.2024
Anlagevermögen	1.288.175,59	1.057.914,58
Immaterielle Vermögensgegenstände	15.684,39	3.811,58
Sachanlagen	1.272.491,20	1.054.103,00
Bauten	29.951,64	26.128,67
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.242.539,56	1.027.974,33

Verbindlichkeitspiegel

Teil 1

in EUR

	Gesamt	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit zwischen 1 und 5 Jahren	Restlaufzeit über 5 Jahre
Verbindlichkeiten	2.166.600,02	2.166.600,02	0,00	0,00

Verbindlichkeitspiegel

Teil 2

in EUR

	dinglich gesicherter Betrag	Art und Form der Sicherung	passive Antizipationen
Verbindlichkeiten	0,00		0,00

Forderungenspiegel

Teil 1

in EUR

	Stand 31.05.2024	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit über 1 Jahr	wechselfällig verbrieft
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.144.235,18	3.144.235,18	0,00	0,00

Forderungenspiegel

Teil 2

in EUR

	aktivierte Antizipationen	Pauschalwert- berichtigung
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00

Rückstellungenspiegel

Teil 1

in EUR

	Stand 01.06.2023	Dotierung	Verwendung	Auflösung	Stand 31.05.2024
Rückstellungen	1.033.553,14	319.396,01	537.536,87	0,00	815.412,28
Rückstellungen für Abfertigungen	202.791,47	0,00	11.195,20	0,00	191.596,27

Rücklagenspiegel

Teil 1

in EUR

	Stand 01.06.2023	Zuführung	Verwendung	Auflösung	Stand 31.05.2024
Kapitalrücklagen	1.108.773,29	0,00	0,00	0,00	1.108.773,29
Gewinnrücklagen	75.473,63	0,00	0,00	0,00	75.473,63

1. Anhang

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Allgemeine Grundsätze

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 189 ff des Unternehmensgesetzbuchs (UGB) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, sowie unter Beachtung der Generalnorm, ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln, aufgestellt.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses wurde der Grundsatz der Vollständigkeit entsprechend den gesetzlichen Regelungen eingehalten.

Bei der Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden wurde der Grundsatz der Einzelbewertung beachtet und eine Fortführung des Unternehmens unterstellt.

Dem Vorsichtsprinzip wurde dadurch Rechnung getragen, dass nur die am Abschlussstichtag verwirklichten Gewinne ausgewiesen wurden. Alle erkennbaren Risiken und drohenden Verluste wurden - soweit gesetzlich geboten - berücksichtigt.

Anlagevermögen

Immaterielles Anlagevermögen

Die erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungskosten bewertet, die um die planmäßigen Abschreibungen vermindert sind.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden linear vorgenommen.

Folgende Nutzungsdauern wurden den planmäßigen Abschreibungen zugrunde gelegt:

	Nutzungsdauer in Jahren
Software	3,00 - 5,00

Sachanlagen

Das abnutzbare Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet, die um die planmäßigen Abschreibungen vermindert werden. Die geringwertigen Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von EUR 1.000,00 wurden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden linear der voraussichtlichen Nutzungsdauer entsprechend vorgenommen.

Folgende Nutzungsdauern wurden den planmäßigen Abschreibungen zugrunde gelegt:

	Nutzungsdauer in Jahren
Bauten	10,00 - 15,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00 - 10,00

Umlaufvermögen

Vorräte

Die Bewertung der Betriebsstoffe und Waren erfolgte zu Anschaffungskosten unter Beachtung des Niederstwertprinzips.

Die Anschaffungskosten wurden einzeln ermittelt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert abzüglich erforderlicher Einzelwertberichtigungen angesetzt.

Fremdwährungsforderungen wurden mit ihrem Entstehungskurs oder mit dem niedrigeren Devisenbriefkurs zum Bilanzstichtag bewertet.

Im Falle erkennbarer Einzelrisiken wurde der niedrigere beizulegende Wert angesetzt.

Rückstellungen

Rückstellungen für Anwartschaften auf Abfertigungen und ähnliche Verpflichtungen

Die Abfertigungsrückstellung wird nach anerkannten finanzmathematischen Grundsätzen auf Basis eines Rechnungszinssatzes von 1,75 % (VJ: 1,75 %) und eines Pensionseintrittsalters von 60 Jahren bei Frauen bzw. von 65 Jahren bei Männern ermittelt. Die Berechnung erfolgte unter Beachtung der AFRAC-Stellungnahme 27 "Personalrückstellungen".

Sonstige Rückstellungen

In den sonstigen Rückstellungen wurden unter Beachtung des Vorsichtsprinzips alle im Zeitpunkt der Bilanzerstellung erkennbaren Risiken und der Höhe oder dem Grunde nach ungewissen Verbindlichkeiten mit den Beträgen berücksichtigt, die nach bestmöglicher Schätzung zur Erfüllung der Verpflichtung aufgewendet werden müssen. Sämtliche Rückstellungen haben eine Laufzeit von weniger als einem Jahr.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Erläuterungen der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung

Allgemeine Angaben

Erläuterungen zur Aussagefähigkeit des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Vergleichbarkeit mit den Vorjahresbeträgen

Die Zahlen des laufenden Jahres sind mit jenen des Vorjahres vergleichbar.

Geschäftszweigtypische Ergänzungen der Gliederung

Es wurde grundsätzlich eine dem Rechnungslegungsgesetz entsprechende Gliederung vorgenommen.

Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und die Aufgliederung der Jahresabschreibung nach einzelnen Posten sind in folgendem Anlagenspiegel dargestellt:

	Anschaffungs-/Herstellungskosten		Abschreibungen kumuliert			Buchwert
	1.6.2023 31.5.2024 EUR	Zugänge Abgänge EUR	1.6.2023 31.5.2024 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen EUR	Abgänge EUR	1.6.2023 31.5.2024 EUR
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenstände						
Software	79 620,40	0,00	63 936,01	11 872,81	0,00	15 684,39
	79 620,40	0,00	75 808,82	0,00		3 811,58
Sachanlagen						
Bauten	53 057,36	0,00	23 105,72	3 822,97	0,00	29 951,64
	53 057,36	0,00	26 928,69	0,00		26 128,67
<i>davon Investitionen in fremde Gebäude</i>	<i>53 057,36</i>	<i>0,00</i>	<i>23 105,72</i>	<i>3 822,97</i>	<i>0,00</i>	<i>29 951,64</i>
	<i>53 057,36</i>	<i>0,00</i>	<i>26 928,69</i>	<i>0,00</i>		<i>26 128,67</i>
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8 092 076,66	231 130,01	6 849 537,10	436 695,24	344 689,35	1 242 539,56
	7 969 517,32	353 689,35	6 941 542,99	0,00		1 027 974,33
	8 145 134,02	231 130,01	6 872 642,82	440 518,21	344 689,35	1 272 491,20
	8 022 574,68	353 689,35	6 968 471,68	0,00		1 054 103,00
Summe Anlagenspiegel	8 224 754,42	231 130,01	6 936 578,83	452 391,02	344 689,35	1 288 175,59
	8 102 195,08	353 689,35	7 044 280,50	0,00		1 057 914,58

Forderungen**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen:**

Bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde eine Einzelwertberichtigung in Höhe von EUR 28.613,45 (VJ: EUR 0,00) berücksichtigt.

Nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksame Erträge:

In den sonstigen Forderungen sind folgende wesentliche Erträge enthalten, die erst nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksam werden:

sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	31.5.2024 EUR	31.5.2023 EUR
Sonstige Forderungen	93.797,16	53.581,63
MVZ Mercedes Benz 350d GLE W-72204J ab 01/20	2.666,84	6.666,80
sonstige Forderungen Gewinnbeteiligung ARGE	251.481,43	242.144,07
	<u>347.945,43</u>	<u>302.392,50</u>

Latente Steuerschulden und Steueransprüche

Latente Steuerschulden und Steueransprüche werden auf Basis der erwarteten Steuersätze ermittelt, die im Zeitpunkt der Erfüllung der Steuerbelastung oder -entlastung voraussichtlich Geltung haben werden. Die Berechnung erfolgte daher mit einem Steuersatz von 23%.

Zwischen den unternehmensrechtlichen und steuerrechtlichen Wertansätzen bestehen folgende Unterschiedsbeträge bzw. Steuerlatenzen:

	Buchwert		Latente Steuer		Veränderung EUR
	UB EUR	StB EUR	aktiv 31.5.2024 EUR	aktiv 31.5.2023 EUR	
Rückstellungen für Abfertigungen	191 596,27	133 320,60	13 403,40	10 998,19	2 405,21

Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung der Rückstellungen:

	Stand 1.6.2023 EUR	Verwendung EUR	Auflösung EUR	Zuweisung EUR	Stand 31.5.2024 EUR
Rückstellungen für Abfertigungen	202 791,47	11 195,20	0,00	0,00	191 596,27
Vorjahr	276 515,84	0,00	84 777,76	11 053,39	202 791,47
Steuerrückstellungen					
Rückstellung für Körperschaftsteuer	240 001,00	175 581,00	0,00	0,00	64 420,00
Vorjahr	401 519,00	161 518,00	0,00	0,00	240 001,00
sonstige Rückstellungen					
Rückstellung für Rechts- und Beratungskosten	19 750,00	19 750,00	0,00	19 750,00	19 750,00
Vorjahr	19 500,00	19 500,00	0,00	19 750,00	19 750,00
Rückstellungen für Gutstunden	64 709,96	64 709,96	0,00	56 698,29	56 698,29
Vorjahr	64 125,40	64 125,40	0,00	64 709,96	64 709,96
Rückstellung für nicht konsumierte Urlaube	226 300,71	226 300,71	0,00	202 947,72	202 947,72
Vorjahr	227 765,52	227 765,52	0,00	226 300,71	226 300,71
Rückstellung für Prämien	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00
Vorjahr	70 000,00	70 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00
Rückst. f. Umrüstung LKW	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
Vorjahr	200 000,00	0,00	200 000,00	240 000,00	240 000,00
	590 760,67	350 760,67	0,00	319 396,01	559 396,01
Vorjahr	581 390,92	381 390,92	200 000,00	590 760,67	590 760,67
Summe Rückstellungen	1 033 553,14	537 536,87	0,00	319 396,01	815 412,28
Vorjahr	1 259 425,76	642 908,92	284 777,76	601 814,06	1 033 553,14

Anhang

Verbindlichkeiten**Nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksame Aufwendungen:**

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind folgende wesentliche Aufwendungen enthalten, die erst nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksam werden:

sonstige Verbindlichkeiten	31.5.2024	31.5.2023
	EUR	EUR
Geschuldete USt 20%		
noch nicht geschuldete Umsatzsteuer	8,08	0,00
	173.266,60	164.832,08
Verrechnungskonto Lohnsteuer	41.612,68	44.849,16
Verrechnungskonto Dienstgeberbeitrag	17.207,93	16.740,15
Verrechnungskonto Zuschlag zum Dienstgeberbeitrag	1.674,29	1.736,32
KFZ-Steuer	11.097,42	11.335,17
Verrechnungskonto Gemeindeabgaben	15.126,77	15.080,16
Körperschaftsteuer	128.587,00	183.248,00
Verrechnungskonto Gebietskrankenkasse	181.949,47	187.256,01
UEL Verrechnung GKK	141,26	0,00
Verr.Kto.Löhne u.Geh.Jänner	-500,00	-484,00
Verr.Kto.Löhne u.Geh.Februar	-500,00	0,00
Verr.Kto.Löhne u.Geh.März	-500,00	-84,00
Verr.Kto.Löhne u.Geh.April	38.548,37	-84,00
Verr.Kto.Löhne u.Geh.Mai	216.009,91	213.799,25
Verr.Kto.Löhne u.Geh.Juni	-5.900,00	-1.334,00
Verr.Kto.Löhne u.Geh.Juli	-2.200,00	-1.250,00
Verr.Kto.Löhne u.Geh.August	-1.800,00	-1.250,00
Verr.Kto.Löhne u.Geh.September	-1.000,00	-500,00
Verr.Kto.Löhne u.Geh.Oktober	-750,00	-500,00
Verr.Kto.Löhne u.Geh.November	-500,00	-500,00
Verr.Kto.Löhne u.Geh.Dezember	-180,00	-500,00
übrige sonstige Verbindlichkeiten	1.035,16	861,82
	812.434,94	833.252,12

Verpflichtungen aus der Nutzung von in der Bilanz nicht ausgewiesenen Sachanlagen

Zusammensetzung:

	des folgenden Geschäftsjahres EUR	der folgenden fünf Geschäftsjahre EUR
Verpflichtungen aus Leasingverträgen	261.923,20	1.309.616,00

Anhang

Verpflichtungen aus Mietverträgen	520.040,72	2.594.049,26
Sonstige Verpflichtungen		
	<u>781.963,92</u>	<u>3.903.665,26</u>

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

Aufwendungen für Abfertigungen

Der Abfertigungsaufwand beträgt EUR 55.387,76 (VJ: EUR 0,00), die Veränderung der Abfertigungsrückstellung beträgt EUR 7.333,56 (VJ: EUR - 81.734,56).

Die Veränderung der Abfertigungsrückstellung wird im Personalaufwand ausgewiesen.

Darüber hinaus wurden Zahlungen an die betriebliche Vorsorgekasse in Höhe von EUR 50.988,44 (VJ: EUR 52.008,17) geleistet.

Aufwendungen für den Abschlussprüfer

Die auf das Geschäftsjahr entfallenden Aufwendungen für den Abschlussprüfer betragen EUR 7.255,00 (Vorjahr: EUR 13.687,56) und betreffen ausschließlich Prüfungsleistungen.

Erträge bzw. Aufwendungen aus Beteiligungen (Gewinngemeinschaften):

Die ausgewiesenen Beteiligungserträge resultieren aus der Beteiligung der ARGE Muldentransporte und stellen Umsätze aus erbrachten Transportdienstleistungen für die MA 48 dar. Auftraggeber: Magistrat der Stadt Wien, MA 48 vom 28.7.2006. Die rechtliche Abwicklung erfolgt in Form einer GesbnR-Beteiligung.

Sonstige Angaben**Organe und Arbeitnehmer der Gesellschaft**

Im Geschäftsjahr waren folgende Personen als Geschäftsführer tätig:

Mayer Mark Josef

Eine Aufschlüsselung gemäß § 239 Abs 1 Z 3 und 4 UGB unterbleibt, da sie weniger als drei Personen betrifft.

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer während des Geschäftsjahrs, gegliedert nach Arbeitern und Angestellten, betrug:

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
Arbeiter	77	76
Angestellte	9	10
Gesamt	<u>86</u>	<u>86</u>

Ergebnisverwendung

Es wird vorgeschlagen, den Gewinn auf neue Rechnung vorzutragen.

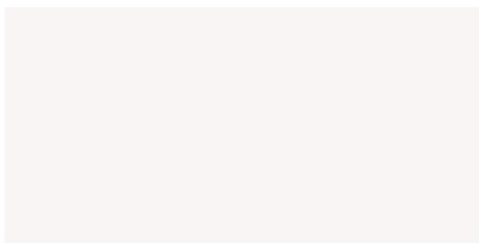
Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es sind keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag eingetreten.

Unterlassene Angaben

Es wurden Angaben unterlassen, weil diese geeignet sind, dem Unternehmen selbst oder anderen Unternehmen einen erheblichen Nachteil zuzufügen (§ 242 Abs. 2 Z 2 UGB).

Wien, am 24. MRZ. 2025



Mark Josef Mayer