

Arndt und Utsch
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Landgrafenstraße 24b
61348 Bad Homburg

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2022

Pro-S-Pack
Arbeitsgemeinschaft für Serviceverpackungen e.V.

Am Boden 24

35460 Staufenberg

Finanzamt: Gießen

Steuer-Nr: 020 224 01070

Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung

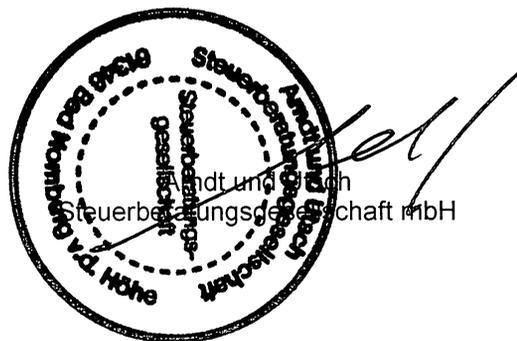
Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - der Firma

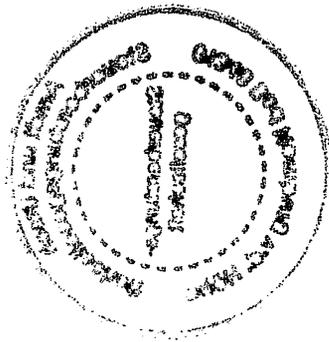
Pro-S-Pack
Arbeitsgemeinschaft für Serviceverpackungen e.V.

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher 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 Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Auftraggebers.

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.

Bad Homburg, den 26. Juli 2023





BILANZ zum 31. Dezember 2022**Pro-S-Pack
Arbeitsgemeinschaft für Serviceverpackungen e.V.
Staufenberg****AKTIVA**

| | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|----------------------|----------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Sachanlagen | | |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.343,00 | 2.984,50 |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 2.750,00 | 0,00 |
| II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 100.424,98 | 112.229,83 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 104.517,98 | 115.214,33 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

BILANZ zum 31. Dezember 2022

**Pro-S-Pack
Arbeitsgemeinschaft für Serviceverpackungen e.V.
Staufenberg**

PASSIVA

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|----------------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. Kapital | | | |
| 1. Anfangskapital | 109.444,33 | | 98.243,24 |
| 2. Jahresfehlbetrag | <u>5.726,35-</u> | 103.717,98 | 11.201,09 |
| B. Rückstellungen | | | |
| 1. sonstige Rückstellungen | | 800,00 | 5.770,00 |
| | | <u>104.517,98</u> | <u>115.214,33</u> |
| | | <u><u>104.517,98</u></u> | <u><u>115.214,33</u></u> |

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Pro-S-Pack Arbeitsgemeinschaft für Serviceverpackungen e.V. Staufenberg

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|------------------|----------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | 147.300,00 | 140.108,00 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | | 7.071,58 | 5.495,46 |
| 3. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 87.152,89 | | 80.721,63 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>16.877,22</u> | 104.030,11 | 16.334,13 |
| 4. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 1.641,50 | 1.638,00 |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen | | <u>54.352,32</u> | <u>35.420,61</u> |
| 6. Ergebnis nach Steuern | | 5.652,35- | 11.489,09 |
| 7. sonstige Steuern | | 74,00 | 288,00 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| 8. Jahresfehlbetrag | | <u>5.726,35</u> | <u>11.201,09-</u> |

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

Pro-S-Pack
Arbeitsgemeinschaft für Serviceverpackungen e.V.
Staufenberg

AKTIVA

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|-------|---|------------------|----------------------|----------------|
| | andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | |
| 420 | Büroeinrichtung | | 1.343,00 | 2.984,50 |
| | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | | |
| 1400 | Forderungen aus L+L | | 2.750,00 | 0,00 |
| | Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | | |
| 1000 | Kasse | 580,27 | | 314,02 |
| 1210 | Commerzbank 7 138 088 00 | 87.522,11 | | 99.593,21 |
| 1213 | Commerzbank 713808801 Sparkonto | <u>12.322,60</u> | 100.424,98 | 12.322,60 |
| | | | <hr/> | <hr/> |
| | Summe Aktiva | | 104.517,98 | 115.214,33 |
| | | | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

**Pro-S-Pack
Arbeitsgemeinschaft für Serviceverpackungen e.V.
Staufenberg**

PASSIVA

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|-------|---|---------------|----------------------|-------------------|
| | Anfangskapital | | | |
| 880 | Variables Kapital (VH), EK | | 109.444,33 | 98.243,24 |
| | Jahresfehlbetrag | | | |
| | Jahresfehlbetrag | | 5.726,35- | 11.201,09 |
| | sonstige Rückstellungen | | | |
| 970 | Sonstige Rückstellungen | 0,00 | | 3.570,00 |
| 977 | Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung | <u>800,00</u> | 800,00 | 2.200,00 |
| | Summe Passiva | | <u>104.517,98</u> | <u>115.214,33</u> |

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

**Pro-S-Pack
Arbeitsgemeinschaft für Serviceverpackungen e.V.
Staufenberg**

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|-------|--|-------------------|----------------------|------------------|
| | Umsatzerlöse | | | |
| 8200 | Mitgliedsbeiträge | | 147.300,00 | 140.108,00 |
| | sonstige betriebliche Erträge | | | |
| 2315 | Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG | 0,00 | | 1,50- |
| 8605 | Einn. aus Mitfinanzierung Proj.Remscheid | 300,00 | | 0,00 |
| 8611 | Verrech. sonstige Sachbezüge Kfz 19% USt | <u>6.771,58</u> | 7.071,58 | 5.496,96 |
| | Löhne und Gehälter | | | |
| 4120 | Gehälter | 80.299,92- | | 75.188,43- |
| 4149 | Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge | 81,39- | | 36,24- |
| 4152 | Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN | <u>6.771,58-</u> | 87.152,89- | 5.496,96- |
| | soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | | |
| 4130 | Gesetzliche Sozialaufwendungen | 16.637,42- | | 16.089,71- |
| 4138 | Beiträge zur Berufsgenossenschaft | <u>239,80-</u> | 16.877,22- | 244,42- |
| | Abschreibungen | | | |
| | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | | |
| 4830 | Abschreibungen auf Sachanlagen | | 1.641,50- | 1.638,00- |
| | sonstige betriebliche Aufwendungen | | | |
| 4210 | Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter | 6.925,73- | | 7.011,92- |
| 4240 | Strom und Heizung | 1.608,06- | | 1.597,07- |
| 4380 | Beiträge | 57,03- | | 0,00 |
| 4520 | Kfz-Versicherungen | 1.361,73- | | 1.060,62- |
| 4530 | Laufende Kfz-Betriebskosten | 3.478,58- | | 1.724,94- |
| 4540 | Kfz-Reparaturen | 1.980,88- | | 229,00- |
| 4570 | Leasing PKW | 7.647,32- | | 6.341,76- |
| 4580 | Sonstige Kfz-Kosten | 50,96- | | 215,97- |
| 4605 | Messen u. Veranstaltungen | 5.961,90- | | 910,60- |
| 4650 | Bewirtungskosten | 660,95- | | 0,00 |
| 4663 | Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten | 249,10- | | 0,00 |
| 4664 | Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand | 348,80- | | 112,00- |
| 4666 | Reisekosten AN Übernachtungsaufwand | 5.583,78- | | 271,05- |
| 4800 | Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen | 190,04- | | 0,00 |
| 4900 | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 5.685,54- | | 3.570,00- |
| 4910 | Porto | 96,00- | | 59,00- |
| 4920 | Telefon | 577,54- | | 844,42- |
| 4921 | Internet - Strato | 60,00- | | 214,80- |
| 4922 | Handykosten und mobiles Internet | 820,49- | | 489,37- |
| 4923 | Rundfunkanstalt | 149,78- | | 139,92- |
| 4925 | Telefax und Internetkosten | 19,80- | | 0,00 |
| 4930 | Bürobedarf | 179,89- | | 1.024,13- |
| 4940 | Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur) | 477,12- | | 1.250,76- |
| | Übertrag | <u>44.171,02-</u> | <u>48.699,97</u> | <u>19.842,37</u> |

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

**Pro-S-Pack
Arbeitsgemeinschaft für Serviceverpackungen e.V.
Staufenberg**

| Konto Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|----------------|----------------------|-------------------|
| Übertrag | 44.171,02- | 48.699,97 | 19.842,37 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | | | |
| 4950 Rechts- und Beratungskosten | 6.600,00- | | 6.843,72- |
| 4955 Buchführungskosten | 344,52- | | 335,34- |
| 4957 Abschluss- und Prüfungskosten | 1.407,99- | | 500,00- |
| 4964 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen | 1.141,66- | | 0,00 |
| 4970 Nebenkosten des Geldverkehrs | 473,14- | | 471,92- |
| 4980 Sonstiger Betriebsbedarf | <u>213,99-</u> | 54.352,32- | 202,30- |
| sonstige Steuern | | | |
| 4510 Kfz-Steuern | | 74,00- | 288,00- |
| | | <u> </u> | <u> </u> |
| Jahresfehlbetrag | | | |
| Jahresfehlbetrag | | 5.726,35- | 11.201,09 |
| | | <u> </u> | <u> </u> |