

Diplom-Ökonom
Hendrik Rokitta
Steuerberater

Lise-Meitner-Str. 1-3
42119 Wuppertal

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2021

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V.
Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte

Heinz-Fangman-Str. 2

42287 Wuppertal

Finanzamt: Wuppertal-Barmen
Steuer-Nr: 131/5947/0525

BILANZ zum 31. Dezember 2021

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. sonstige Vermögensgegenstände	3.118,31	2.271,49
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	419.009,19	302.554,28
	<hr/>	<hr/>
	422.127,50	304.825,77
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2021

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Kapital			
1. Anfangskapital	90.522,10		82.853,02
2. Jahresüberschuss	<u>3.792,97</u>		<u>7.669,08</u>
		94.315,07	90.522,10
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		319.982,58	208.050,00
C. Verbindlichkeiten			
1. sonstige Verbindlichkeiten		7.829,85	6.253,67
- davon aus Steuern EUR 369,89 (EUR 0,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 7.829,85 (EUR 6.253,67)			
		<hr/>	<hr/>
		422.127,50	304.825,77
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>221.153,08</u>	<u>231.333,34</u>
2. Gesamtleistung		221.153,08	231.333,34
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		106,40
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>0,14</u>	0,14	<u>0,00</u>
			106,40
4. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	14.878,73		13.632,65
b) Werbe- und Reisekosten	4.402,65		4.965,25
c) verschiedene betriebliche Kosten	197.877,02		205.172,76
d) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>201,85</u>		<u>0,00</u>
		<u>217.360,25</u>	<u>223.770,66</u>
5. Ergebnis nach Steuern		3.792,97	7.669,08
		_____	_____
6. Jahresüberschuss		<u>3.792,97</u>	<u>7.669,08</u>
		=====	=====

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

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

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V.
Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung 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 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 der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Auftraggebers.

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.

Diplom-Ökonom
Hendrik Rokitta
Steuerberater

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2021

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	sonstige Vermögensgegenstände			
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	1.933,24		1.139,91
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	1.185,07		841,67
1570	Abziehbare Vorsteuer	0,00		7.964,71
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		1.047,39
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		5.876,43
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	0,00		2,71
1579	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 16%	0,00		0,98
1775	Umsatzsteuer 16%	0,00		11.760,00-
1776	Umsatzsteuer 19%	0,00		13.965,00-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		11.126,38
1785	Umsatzsteuer nach § 13b UStG	0,00		0,98-
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	<u>0,00</u>		<u>2,71-</u>
			3.118,31	2.271,49
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1210	Sparkasse # 387373	19.255,21		17.800,30
1220	Sparkasse # 74480716	<u>399.753,98</u>		<u>284.753,98</u>
			419.009,19	302.554,28
	Summe Aktiva		<u>422.127,50</u>	<u>304.825,77</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2021

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Anfangskapital				
880	Variables Kapital (VH), EK		90.522,10	82.853,02
Jahresüberschuss				
	Jahresüberschuss		3.792,97	7.669,08
sonstige Rückstellungen				
971	Rückstellung Zulassung Balkenschichth.	7.373,08		9.000,00
973	Rückstellungen Div. Marketingmaßnahmen	310.709,50		197.250,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>1.900,00</u>		<u>1.800,00</u>
			319.982,58	208.050,00
sonstige Verbindlichkeiten				
1570	Abziehbare Vorsteuer	7.743,23-		0,00
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	1,00-		0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	5.111,85-		0,00
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	7.459,96		6.253,67
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	1,00		0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	28.506,93		0,00
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	14.991,91-		0,00
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	0,14-		0,00
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>289,91-</u>		<u>0,00</u>
			7.829,85	6.253,67
davon aus Steuern EUR 369,89 (EUR 0,00)				
1570	Abziehbare Vorsteuer			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
1790	Umsatzsteuer Vorjahr			
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 7.829,85 (EUR 6.253,67)				
1570	Abziehbare Vorsteuer			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
1790	Umsatzsteuer Vorjahr			
	Summe Passiva		<u>422.127,50</u>	<u>304.825,77</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8000	Mitgliederbeiträge	37.283,32		36.750,00
8001	Mitgliedsbeiträge EU / Drittland	6.766,66		9.516,67
8336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	23.866,66		34.866,67
8338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	3.200,00		3.200,00
8400	Erlöse 19% USt	149.133,34		147.000,00
8406	Erlöse 19% USt	<u>903,10</u>		<u>0,00</u>
			221.153,08	231.333,34
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		0,00	106,40
übrige sonstige betriebliche Erträge				
8605	Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig		0,14	0,00
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4360	Versicherungen	1.542,68-		0,00
4380	Beiträge	13.325,00-		13.376,72-
4390	Sonstige Abgaben	<u>11,05-</u>		<u>255,93-</u>
			14.878,73-	13.632,65-
Werbe- und Reisekosten				
4640	Repräsentationskosten	262,45-		224,80-
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	<u>4.140,20-</u>		<u>4.740,45-</u>
			4.402,65-	4.965,25-
verschiedene betriebliche Kosten				
4300	Nicht abzieh. VoSt (so betr Aufwand)	2.668,97-		1.629,92-
4401	Internet und 700er Nummer	6.678,52-		4.546,17-
4402	Marketingmaßnahmen allgemein	39.643,45-		19.260,97-
4403	Unterstützung der Normung	5.111,36-		8.111,36-
4404	Markenanmeldung	0,00		760,00-
4406	Sonstige Projekte	87.806,20-		117.579,33-
4407	EPDs	1.200,00-		246,21-
4408	Preisindex	9.800,00-		11.250,00-
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.012,55-		1.542,68-
4902	Mitgliederversammlung	5.277,50-		830,63-
4909	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	32.666,70-		32.000,04-
4930	Bürobedarf	105,23-		88,95-
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	242,67-		152,95-
4950	Rechts- und Beratungskosten	0,00		3.900,00-
4955	Buchführungskosten	1.208,00-		1.208,00-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	1.900,00-		1.800,00-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>555,87-</u>		<u>265,55-</u>
			197.877,02-	205.172,76-
übrige sonstige betriebliche Aufwendungen				
2020	Periodenfremde Aufwendungen		201,85-	0,00
Jahresüberschuss				
	Jahresüberschuss		3.792,97	7.669,08