

Diplom-Kaufmann
Horst Hartmann
Steuerberater

Alte Gasse 9
40489 Düsseldorf

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2022

Deutscher Automatenverband e.V.
Berufsverband der Automatenaufstellunternehmer

Robert-Perthel-Str. 19

50739 Köln

Finanzamt: Köln-Nord

Steuer-Nr: 217/5952/0901

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

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

Deutscher Automatenverband e.V.
Berufsverband der Automatenaufstellunternehmer

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die mir vorgelegten Belege, Bücher 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 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.

Düsseldorf, den 24. April 2023

Diplom-Kaufmann
Horst Hartmann
Steuerberater

BILANZ zum 31. Dezember 2022

Deutscher Automatenverband e.V.
Berufsverband der Automatenaufstellunternehmer
Köln

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		150,50	558,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.159,64		3.359,10
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.603,58</u>	8.763,22	1.453,78
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		901.791,33	828.444,93
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	3.213,00
		<hr/>	<hr/>
		910.705,05	837.028,81
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2022

Deutscher Automatenverband e.V.
Berufsverband der Automatenaufstellunternehmer
Köln

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Kapital			
1. Anfangskapital	635.286,42		588.458,06
2. Jahresüberschuss	<u>73.962,27</u>	709.248,69	46.826,76
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		3.000,00	3.000,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		1,60
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 1,60)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.586,62</u>	1.586,62	1.872,65
- davon aus Steuern EUR 1.219,75 (EUR 1.612,44)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.586,62 (EUR 1.872,65)			
Sonstige Passiva		196.869,74	196.869,74
		<hr/>	<hr/>
		910.705,05	837.028,81
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

Deutscher Automatenverband e.V.
Berufsverband der Automatenaufstellunternehmer
Köln

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
400	Betriebsausstattung		150,50	558,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1410	Forderungen Beiträge		7.159,64	3.359,10
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände		1.603,58	1.453,78
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse	358,14		343,54
1200	Deutsche Bank	760.219,56		715.391,36
1201	Hypvereinsbank	<u>141.213,63</u>	901.791,33	112.710,03
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	3.213,00
	Summe Aktiva		<u>910.705,05</u>	<u>837.028,81</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

Deutscher Automatenverband e.V.
Berufsverband der Automatenaufstellunternehmer
Köln

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Anfangskapital			
880	Variables Kapital (VH), EK		635.286,42	588.458,06
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		73.962,27	46.826,76
	sonstige Rückstellungen			
977	Rückstellung Abschluss		3.000,00	3.000,00
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
1241	Anlagen Deutsche Bank		0,00	1,60
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 1,60)			
1241	Anlagen Deutsche Bank			
	sonstige Verbindlichkeiten			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	366,87		260,21
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	721,00		721,00
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>498,75</u>	1.586,62	891,44
	davon aus Steuern EUR 1.219,75 (EUR 1.612,44)			
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.586,62 (EUR 1.872,65)			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	Sonstige Passiva			
840	Kapitalrücklage		196.869,74	196.869,74
	Summe Passiva		<u>910.705,05</u>	<u>837.028,81</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Deutscher Automatenverband e.V.
Berufsverband der Automatenaufstellunternehmer
Köln

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>305.965,39</u>	<u>299.325,36</u>
2. Gesamtleistung		305.965,39	299.325,36
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	46.289,84		48.100,63
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>25.541,64</u>	71.831,48	24.958,56
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	947,24		1.792,20
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0,00</u>	947,24	10.302,23
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	22.014,15		20.553,86
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	648,60		763,56
c) Reparaturen und Instandhaltungen	409,75		500,79
d) Werbe- und Reisekosten	19.634,55		19.799,80
e) verschiedene betriebliche Kosten	116.516,35		125.724,97
f) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	<u>1,00</u>	<u>159.224,40</u>	<u>2,00</u>
6. Ergebnis nach Steuern		73.962,27	46.826,76
		<hr/>	<hr/>
7. Jahresüberschuss		<u>73.962,27</u>	<u>46.826,76</u>
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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

Deutscher Automatenverband e.V.
Berufsverband der Automatenaufstellunternehmer
Köln

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Umsatzerlöse			
8000	Mitgliedsbeiträge	305.929,21		299.324,17
8020	Sonstige Einnahmen	<u>36,18</u>	305.965,39	1,19
	Löhne und Gehälter			
4100	Lohnsteuer	10.983,95-		12.260,32-
4120	Gehälter	36.292,91-		35.840,31-
4150	Krankengeldzuschüsse	<u>987,02</u>	46.289,84-	0,00
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	25.365,37-		24.958,56-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>176,27-</u>	25.541,64-	0,00
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen			
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen		947,24-	1.792,20-
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten			
2430	Forderungsverluste		0,00	10.302,23-
	Raumkosten			
4200	Raumkosten	18.767,78-		17.632,61-
4280	Sonstige Raumkosten	<u>3.246,37-</u>	22.014,15-	2.921,25-
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
4360	Versicherungen	321,60-		489,56-
4380	Beiträge	<u>327,00-</u>	648,60-	274,00-
	Reparaturen und Instandhaltungen			
4800	Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen		409,75-	500,79-
	Werbe- und Reisekosten			
4630	Geschenke	408,65-		1.238,39-
4651	Vorstandssitzungen	1.440,00-		834,32-
4652	DAV Zukunft, Jungunternehmer	0,00		471,80-
4653	Aufmerksamkeiten	1.168,59-		987,63-
4657	Versammlungen (JHV usw.)	16.210,58-		4.026,47-
4658	Werbung, Aktionen, Annoncen	228,43-		12.189,19-
4670	Reisekosten	<u>178,30-</u>	19.634,55-	52,00-
	Übertrag		190.479,62	172.553,73

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

Deutscher Automatenverband e.V.
Berufsverband der Automatenaufstellunternehmer
Köln

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			190.479,62	172.553,73
	verschiedene betriebliche Kosten			
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	110,29		689,68-
4910	Porto	2.183,26-		2.421,33-
4920	Telefon	865,73-		889,45-
4930	Bürobedarf	1.468,37-		647,01-
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	323,14-		481,50-
4950	Rechts- und Beratungskosten	99.837,78-		102.742,13-
4951	Kosten d. Rechtsverfolgung	0,00		791,74-
4960	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	4.598,67-		5.812,27-
4962	Softwaregebühr, Pflege	3.759,87-		3.332,69-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.675,39-		7.917,17-
4971	Verwarentgelt	<u>1.914,43-</u>	116.516,35-	0,00
	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
2310	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV		1,00-	2,00-
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		<u>73.962,27</u>	<u>46.826,76</u>