

Bilanz zum 31. Dezember 2024

Aktivseite

	31.12.2024 <u>EUR</u>	31.12.2024 <u>EUR</u>	31.12.2023 <u>EUR</u>
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00		25.000,00
501 Anteile an DMS GmbH		25.000,00	25.000,00
Summe Finanzanlagen		25.000,00	25.000,00
Summe Anlagevermögen		25.000,00	25.000,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.430,00		1.118,75
1400 Forderungen aus Mitgliederbeiträgen - Einzelkonten -		8.430,00	1.118,75
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	210.000,00		268.956,26
1472 Verrechnungskonto DMS GmbH per 31.12.2024		0,00	28.398,26
1473 Verrechnungskonto DMS GmbH (Vormals LDF GmbH) per 31.12.2024		0,00	3.558,00
1474 Darlehen DMS GmbH per 31.12.2024, langfristig		170.000,00	170.000,00
1475 Darlehen DMS GmbH per 31.12.2024, langfristig		40.000,00	40.000,00
1477 Darlehen DMS GmbH per 31.12.2024, kurzfristig		0,00	27.000,00
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 40.000,00 (67.000,00)			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	4.537,88		3.348,46
1500 Gutschrift Allianz-Versicherung AG v. 15.1.2024, betr. Erstattung Gruppenunfallversicherung per 31.12.2023		0,00	25,49
1501 Gutschrift RheinEnergie v. 15.2.2025 betr. Erstattung Strom Rest v. 16.2.-31.12.2024		57,14	103,13
1504 Erstattungsanspruch Sozialversicherung per 31.12.2024		1.260,90	0,00
1509 Mietkaution per 31.12.2024		3.219,84	3.219,84
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 1.260,90 (0,00)			
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		222.967,88	273.423,47
II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	519.393,62		448.780,52
1000 Kasse		115,32	115,32
1030 Bestand Postwertzeichen		12,90	79,00
1200 Volksbank Köln Bonn eG Kto. Nr.4701904015		0,00	80.068,04
1210 Volksbank Köln Bonn eG Kto. Nr. 4701904023		0,00	48.453,16
1220 Commerzbank Köln Kto. Nr. 0505897900		330.693,22	132.355,62
1240 Deutsche Apotheker- und Ärztebank eG Kto. Nr. 10008229120		94.822,18	93.959,38
1260 Deutsche Apotheker- und Ärztebank eG Kto. Nr.108229120		93.750,00	93.750,00
Summe Umlaufvermögen		742.361,50	722.203,99
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.237,56		539,70
980 Aktive Rechnungsabgrenzung		1.237,56	539,70

SUMME AKTIVA

31.12.2024	31.12.2024	31.12.2023
<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
	<u>768.599,06</u>	<u>747.743,69</u>

Bilanz zum 31. Dezember 2024

Passivseite

	31.12.2024 <u>EUR</u>	31.12.2024 <u>EUR</u>	31.12.2023 <u>EUR</u>
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	736.111,69		687.232,31
800 Verbandsvermögen		736.111,69	687.232,31
II. Jahresüberschuß		8.606,68	48.879,38
Summe Eigenkapital		744.718,37	736.111,69
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen	7.575,00		9.142,00
970 Mietnebenkosten Rest 2023		0,00	1.400,00
973 Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen per 31.12.2024		625,00	612,00
975 Jahresabschlusskosten 2024		6.900,00	6.900,00
977 Rest Beitrag z. Berufsgenossenschaft 2024		50,00	230,00
Summe Rückstellungen		7.575,00	9.142,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.222,50		0,00
1719 Überzahlung aus Mitgliederbeiträgen per 31.12.2024		1.222,50	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.019,15		1.771,57
1603 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen - Sonst.Lieferanten -		2.019,15	1.771,57
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	12.070,42		0,00
1472 Verrechnungskonto DMS GmbH per 31.12.2024		12.070,42	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	993,62		718,43
1740 Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt per 31.12.2024		993,62	0,00
1742 Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit per 31.12.2024		0,00	718,43
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 0,00 (718,43)			
Summe Verbindlichkeiten		16.305,69	2.490,00
SUMME PASSIVA		<u>768.599,06</u>	<u>747.743,69</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom
01. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024**

	2024	2024	2023
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse	267.832,00		269.646,50
8001 Depot Beiträge		158.713,00	158.529,50
8002 Kooperative Beiträge		104.104,00	100.242,00
8003 Versand Beiträge		5.015,00	4.475,00
8005 Aufnahmegebühr gem. Beitragsordnung		0,00	6.400,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	30.847,74		27.975,35
2520 Periodenfremde Erträge		1.264,25	0,02
8902 Stg. Erlöse, Kostenerstattungen DMS GmbH, n. stb. Innenumsatz		13.696,86	12.174,21
8903 Stg. Erlöse, Kostenerstattungen DMS GmbH (Vormals LDF GmbH) , n. stb. Innenumsatz		15.886,63	15.801,12
Summe betriebliche Erträge		298.679,74	297.621,85
ROHERGEBNIS		298.679,74	297.621,85
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-129.177,70		-115.844,36
4100 Löhne und Gehälter		-88.857,70	-75.524,36
4195 Aufwandsentschädigungen		-40.320,00	-40.320,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-16.006,68		-15.760,70
4130 Gesetzliche soziale Aufwendungen		-15.721,44	-13.862,94
4138 Beiträge zur Berufsgenossenschaft		-285,24	-234,72
4140 Sonstige Personalaufwendungen		0,00	-1.663,04
Summe Personalaufwand		-145.184,38	-131.605,06
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-148.086,29		-119.942,01
2020 Periodenfremde Aufwendungen		-30,52	-1.551,81
4212 Miete und Nebenkosten für Geschäftsräume		-17.532,59	-18.991,31
4213 Rundfunkgebühren		-73,44	-73,44
4250 Reinigung für Geschäftsräume		-1.416,10	-2.058,70
4280 Sonstige Raumkosten u. Reinigungskosten für Geschäftsräume		-67,82	-89,73
4360 Versicherungen		-2.535,53	-2.890,89
4380 Beiträge und Gebühren		-8.689,00	-8.311,00
4610 Werbekosten		-143,64	-306,63
4615 Dekorationsaufwendungen		-35,00	0,00
4620 Homepage		-56,53	-169,57
4630 Geschenke		-999,05	-188,94
4640 Repräsentationsaufwendungen		-372,03	-541,54
4649 Trinkgelder		-43,00	-40,00
4650 Bewirtung von Geschäftsfreunden		-92,00	0,00
4662 Reisekosten Geschäftsstelle		-6.122,26	-7.784,27
4680 Sonstige Reisekosten		-2.769,61	-1.835,89
4805 Reparatur und Instandh. Anlagen/ Maschinen u. Betr. u. Gesch.		-4,98	0,00
4806 Wartungskosten Hard- und Software		-8.870,06	-5.563,55
4910 Porto		-106,50	-155,30
4920 Telefon, Telefax		-1.959,96	-2.192,42
4930 Bürobedarf		-318,60	-1.020,48
4931 EDV-Kosten		-25,64	-506,64
4932 Leasinggebühren Kopierer		-1.499,40	-1.528,20
4940 Zeitschriften, Fachliteratur		-172,17	-268,03
4945 Allgemeine Büroarbeiten		0,00	-10.631,33
4949 Beratungshonorar		-14.465,86	0,00
4950 Rechts- und Beratungskosten		-15.497,39	-10.379,78
4951 Kosten für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen		-13,00	-10,00
4952 Branchentreff -Zuschuss-		-25.746,52	-20.174,03
4954 Präsidiumssitzungen		-2.750,61	-4.187,98

	<u>2024</u> <u>EUR</u>	<u>2024</u> <u>EUR</u>	<u>2023</u> <u>EUR</u>
4955 Buchführungskosten und Lohnbuchhaltung		-7.090,02	-6.959,12
4956 Aufwendungen für Arbeitskreise		-213,01	-1.860,01
4957 Abschluss- und Prüfungskosten		-6.900,00	-6.900,00
4958 Vorstandssitzungen		-6.995,01	-1.694,78
4959 Zuschüsse für Lehrgänge an DMS GmbH		-9.000,00	0,00
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs		-1.067,65	-1.013,65
4976 Messekosten (Eintrittsgelder)		0,00	-36,00
4985 Neuanschaffung Büroeinrichtung		-4.334,31	0,00
4987 Werkzeuge und Kleingeräte		-77,48	-26,99
Summe betriebliche Aufwendungen (außer Materialaufwand)		-293.270,67	-251.547,07
Betriebsergebnis		5.409,07	46.074,78
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.590,80		3.057,00
2655 Zinserträge		3.590,80	3.057,00
Finanzergebnis		3.590,80	3.057,00
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		8.999,87	49.131,78
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-393,19		-252,40
2215 Einbehaltene Kapitalertragsteuer u. Solidaritätszuschlag		-393,19	-252,40
8. Jahresüberschuß		8.606,68	48.879,38