

BILANZ zum 31. Dezember 2022

**PHAGRO I Bundesverband des
pharmazeutischen Großhandels e. V.
Berlin**

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2.424,00	0,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.701,00	6,00
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	177.715,25		177.715,25
2. Beteiligungen	<u>8.691,96</u>		<u>8.691,96</u>
		186.407,21	186.407,21
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	69.939,87		3.235,61
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>48.486,14</u>		<u>69.394,52</u>
		118.426,01	72.630,13
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.414.602,11	1.307.438,77
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	576,00
Sonstige Aktiva		253,22	115,10
		<hr/>	<hr/>
		1.724.813,55	1.567.173,21
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2022

**PHAGRO I Bundesverband des
pharmazeutischen Großhandels e. V.
Berlin**

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gewinnrücklagen			
1. andere Gewinnrücklagen		1.422.223,69	1.272.210,24
B. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	131.130,00		134.688,00
2. sonstige Rückstellungen	<u>14.640,00</u>	145.770,00	<u>16.080,00</u> 150.768,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	96.125,32		143.578,01
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 96.125,32 (EUR 143.578,01)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>60.694,54</u>	156.819,86	<u>616,96</u> 144.194,97
- davon aus Steuern EUR 54.456,03 (EUR 616,96)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 60.694,54 (EUR 616,96)			
		<hr/> 1.724.813,55 <hr/> <hr/>	<hr/> 1.567.173,21 <hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

**PHAGRO I Bundesverband des
pharmazeutischen Großhandels e. V.
Berlin**

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
30 215	Lizenzen an gewerbl.Schutzrechten		2.424,00	0,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
420 000	Büroeinrichtung		2.701,00	6,00
	Anteile an verbundenen Unternehmen			
500 000	Anteile an verbundenen Unternehmen (AV)		177.715,25	177.715,25
	Beteiligungen			
517 000	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft		8.691,96	8.691,96
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1410 000	Forderungen		69.939,87	3.235,61
	sonstige Vermögensgegenstände			
1525 000	Kautionen	36.153,00		33.090,00
1545 000	Forderungen USt-Vorauszahlungen	0,00		1.604,21
1548 000	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	12.333,14		22.858,61
1590 000	Durchlaufende Posten	<u>0,00</u>		<u>11.841,70</u>
			48.486,14	69.394,52
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000 000	Kasse	252,88		214,27
1230 000	Frankfurter Sparkasse 200532820	55.821,09		71.218,55
1240 000	Frankfurter Sparkasse 1246815930	732.725,04		732.725,04
1250 000	apoBank 0002615738	<u>625.803,10</u>		<u>503.280,91</u>
			1.414.602,11	1.307.438,77
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980 000	Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	576,00
	Sonstige Aktiva			
1750 000	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung		253,22	115,10
	Summe Aktiva		1.724.813,55	1.567.173,21

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

**PHAGRO I Bundesverband des
pharmazeutischen Großhandels e. V.
Berlin**

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
andere Gewinnrücklagen				
855 000	Andere Gewinnrücklagen		1.422.223,69	1.272.210,24
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen				
950 000	Pensions-und ähnliche Rückstellungen		131.130,00	134.688,00
sonstige Rückstellungen				
970 000	Sonstige Rückstellungen	1.400,00		1.400,00
977 000	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>13.240,00</u>		<u>14.680,00</u>
			14.640,00	16.080,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1610 000	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent		96.125,32	143.578,01
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 96.125,32 (EUR 143.578,01)				
1610 000	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent			
sonstige Verbindlichkeiten				
1366 000	MC-Abrechnung	4.265,76		0,00
1568 000	Abziehbare Vorsteuer 5%	0,00		26,80-
1570 000	Abziehbare Vorsteuer	0,00		13.951,31-
1571 000	Abziehbare Vorsteuer 7%	1.621,14-		917,84-
1575 000	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		115,20-
1576 000	Abziehbare Vorsteuer 19%	176.956,15-		100.735,94-
1577 000	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	10.054,57-		9.771,65-
1736 000	Verbindl. Steuern und Abgaben	51.621,30		416,84
1740 000	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	1.972,75		0,00
1776 000	Umsatzsteuer 19%	331.401,67		217.943,20
1780 000	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	142.913,73-		90.788,99-
1781 000	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	9.258,00-		11.207,00-
1787 000	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	10.054,57		9.771,65
1790 000	Umsatzsteuer Vorjahr	200,12		0,00
1791 000	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>1.981,96</u>		<u>0,00</u>
			60.694,54	616,96
davon aus Steuern EUR 54.456,03 (EUR 616,96)				
1568 000	Abziehbare Vorsteuer 5%			
1570 000	Abziehbare Vorsteuer			
1571 000	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1575 000	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576 000	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577 000	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1736 000	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1776 000	Umsatzsteuer 19%			
1780 000	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1781 000	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
1787 000	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
Übertrag			1.724.813,55	1.567.173,21

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

**PHAGRO I Bundesverband des
pharmazeutischen Großhandels e. V.
Berlin**

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			1.724.813,55	1.567.173,21
1790 000	Umsatzsteuer Vorjahr			
1791 000	Umsatzsteuer frühere Jahre			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 60.694,54 (EUR 616,96)			
1366 000	MC-Abrechnung			
1568 000	Abziehbare Vorsteuer 5%			
1570 000	Abziehbare Vorsteuer			
1571 000	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1575 000	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576 000	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577 000	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1736 000	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1740 000	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
1776 000	Umsatzsteuer 19%			
1780 000	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1781 000	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
1787 000	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1790 000	Umsatzsteuer Vorjahr			
1791 000	Umsatzsteuer frühere Jahre			
	Summe Passiva		1.724.813,55	1.567.173,21

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**PHAGRO I Bundesverband des
pharmazeutischen Großhandels e. V.
Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.744.218,91	1.168.822,68
2. sonstige betriebliche Erträge		2.810,71	151,66
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	495.190,17-		515.345,38-
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>112.035,41-</u>	607.225,58-	<u>114.256,76-</u> 629.602,14-
- davon für Altersversorgung EUR 40.330,91- (EUR 44.167,29-)			
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.841,85-	3.398,24-
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		985.572,74-	894.064,32-
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>2.376,00-</u>	<u>2.560,00-</u>
7. Ergebnis nach Steuern		150.013,45	360.650,36-
8. Jahresüberschuss		150.013,45	360.650,36-
9. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		0,00	214.020,56
10. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus anderen Gewinnrücklagen		0,00	146.629,80
11. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in andere Gewinnrücklagen		150.013,45-	0,00
12. Bilanzgewinn		0,00	0,00

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

**PHAGRO I Bundesverband des
pharmazeutischen Großhandels e. V.
Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8200 191	Erlöse AEP	0,00		21.752,00
8400 000	Mitgliedsbeiträge	1.514.768,97		1.147.070,68
8400 001	Umlage Projekt Gutachten Großhandelsverg	199.398,00		0,00
8400 191	Erlöse AEP	<u>30.051,94</u>		<u>0,00</u>
			1.744.218,91	1.168.822,68
sonstige betriebliche Erträge				
2735 000	Erträge Auflösung von Rückstellungen	18,81		0,00
2749 011	Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	<u>2.791,90</u>		<u>151,66</u>
			2.810,71	151,66
Löhne und Gehälter				
4100 011	Personal Gehälter	490.944,48-		511.994,39-
4149 011	Pauschale Steuer für Zuschüsse	305,13-		269,30-
4175 011	Fahrtkostenerstattg. Whg./Arbeitsstätte	<u>3.940,56-</u>		<u>3.081,69-</u>
			495.190,17-	515.345,38-
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130 011	Gesetzliche soziale Aufwendungen	61.224,08-		59.756,60-
4138 011	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.400,00-		1.621,31-
4140 011	Freiw. soz. Aufw.	457,46-		88,60-
4165 011	Aufwendungen für Altersversorgung	39.672,15-		43.508,53-
4167 011	Pausch. Steuer auf so. Bezüge (z.B. Dire	658,76-		658,76-
4169 011	Aufwendungen für Unterstützung	<u>8.622,96-</u>		<u>8.622,96-</u>
			112.035,41-	114.256,76-
davon für Altersversorgung EUR 40.330,91- (EUR 44.167,29-)				
4165 011	Aufwendungen für Altersversorgung			
4167 011	Pausch. Steuer auf so. Bezüge (z.B. Dire			
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4822 000	Abschreibung immaterielle VermG	1.212,08-		0,00
4830 000	Abschreibungen auf Sachanlagen	201,28-		0,00
4855 000	Sofortabschreibung GWG	428,49-		0,00
4855 215	Sofortabschreibung GWG Hardware	<u>0,00</u>		<u>3.398,24-</u>
			1.841,85-	3.398,24-
sonstige betriebliche Aufwendungen				
2300 000	Sonstige Aufwendungen	0,00		7.121,21-
2384 191	Zuwendungen, Spenden an polit. Parteien	5.000,00-		5.000,00-
4215 061	Miete Satellite Office	130.819,86-		124.537,11-
Übertrag		135.819,86-	1.137.962,19	136.658,32- 399.315,64
				Handelsrecht

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

**PHAGRO I Bundesverband des
pharmazeutischen Großhandels e. V.
Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		135.819,86-	1.137.962,19	399.315,64 136.658,32-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4215 062	PK Aktenservice	2.984,68-		2.885,20-
4360 032	Unfallversicherung	542,40-		566,40-
4360 081	Versicherungen	6.474,20-		6.474,20-
4380 141	GIRP	41.300,39-		40.293,06-
4380 142	Airport Club	1.500,00-		1.500,00-
4380 143	BLL	4.733,30-		4.733,30-
4380 144	Wettbewerbszentrale Beitrag	1.475,00-		1.461,00-
4380 145	Wettbewerbszentrale Prozesskosten	0,00		51.588,35-
4380 146	IFA Änderungsdienst	1.464,00-		1.752,00-
4380 147	SecurPharm	0,00		110.000,00-
4380 148	EMVO Projekt (EFPIA-GIRP/PGEU)	11.470,79-		11.136,69-
4600 161	Betrieb Webseite/Hosting	7.828,00-		2.453,00-
4600 162	Presse - Textarbeit	74.723,24-		5.647,50-
4600 163	Zertifikate	170,40-		0,00
4600 164	Komm. Maßnahmen	7.833,62-		14.514,44-
4600 165	Büroausstattung	1.089,00-		0,00
4600 166	Social Media	72.108,00-		68.217,35-
4600 167	Künstlersozialkasse	5.617,77-		0,00
4630 091	Geschenke	271,48-		128,96-
4650 051	Bewirtungen	1.361,17-		291,31-
4653 051	Aufmerksamkeiten	22,30-		0,00
4654 000	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	583,36-		124,85-
4660 041	Reisekosten Mitarbeiter Phagro	11.032,33-		6.472,52-
4661 031	Reisekosten Vorstand	7.588,36-		4.148,05-
4661 032	Aufwandsentschädigung A. Blümel	64.800,00-		64.800,00-
4805 211	PKN ELO	0,00		2.527,60-
4805 212	PKN Migration	17.441,46-		9.131,52-
4805 213	PKN Softwarelizenzen	7.695,63-		7.027,61-
4805 214	PKN - Client Betreuung	22.191,56-		34.515,97-
4805 215	Hardware/Software	673,22-		882,25-
4805 216	PKN	20.970,42-		0,00
4805 218	IT Online Dienste	943,86-		971,67-
4807 171	Agentur Dr. Lehr	12.000,00-		12.000,00-
4807 172	Kürschner Info Dienst	830,00-		701,34-
4903 121	Veranstaltungen	19.539,37-		3.927,19-
4903 122	1. Parl. Abend	0,00		9.100,00-
4908 191	nicht geplante Ausgaben	28.031,55-		66.380,81-
4909 131	IMS Datenlieferungen	12.000,00-		12.000,00-
4909 132	IfH monatl.Umsatzmeldungen	3.600,00-		3.600,00-
4909 133	IfH Bilanzauswertung jährlich	1.800,00-		1.800,00-
4909 134	IfH Kostenstruktur, Sondererhebungen	19.080,00-		19.080,00-
4909 135	IfH Verbandsstatistiken	15.500,00-		15.500,00-
4920 111	Kosten iPhone und UMTS	5.358,32-		5.800,95-
4930 091	Bürobedarf, Bankgebühren, Porto	3.454,21-		3.494,22-
4940 201	Zeitschriften, Bücher	5.728,42-		5.550,16-
4950 000	Rechts- und Beratungskosten	199.344,41-		0,00
4950 151	Rechtsberatung allgemein	32.197,74-		23.304,29-
Übertrag		891.173,82-	1.137.962,19	773.142,08- 237.168,12-

Handelsrecht

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

**PHAGRO I Bundesverband des
pharmazeutischen Großhandels e. V.
Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		891.173,82-	1.137.962,19	237.168,12- 773.142,08-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4950 152	Gutachten und Bewertungen	6.250,00-		43.568,85-
4950 153	DATEG	12.000,00-		4.000,00-
4950 154	PSG	50.000,00-		50.419,00-
4955 101	Buchhaltung	9.161,00-		8.198,00-
4955 102	Gehaltsabrechnung	1.875,00-		2.035,00-
4955 103	Jahresabschluss	8.424,63-		8.000,00-
4955 104	Steuerliche Beratung	4.350,00-		1.360,00-
4970 092	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>2.338,29-</u>		<u>3.341,39-</u>
			985.572,74-	894.064,32-
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2142 000	Zinsant. Zuführung Pensionsrückstellung		2.376,00-	2.560,00-
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		150.013,45	360.650,36-
	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			
2860 000	Gewinnvortrag nach Verwendung		0,00	214.020,56
	Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
	aus anderen Gewinnrücklagen			
2799 000	Entnahmen aus anderen Gewinnrücklagen		0,00	146.629,80
	Einstellungen in Gewinnrücklagen			
	in andere Gewinnrücklagen			
2499 000	Einstellungen andere Gewinnrücklagen		150.013,45-	0,00