

# **BERICHT**

über den

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum

31. Dezember 2021

**Call Center Verband Deutschland e.V.,**

Gertraudenstraße 20

10178 Berlin

OTTO WP StB PartG mbB

Wirtschaftsprüfer

Steuerberater

Giesebrechtstraße 15

10629 Berlin

AKTIVA

PASSIVA

	31. Dezember 2021 Euro	31. Dezember 2020 Euro		31. Dezember 2021 Euro	31. Dezember 2020 Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gewinnvortrag	148.220,06	102.002,57
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	878,50	4.979,50	II. Jahresüberschuss	112.678,28	46.217,49
II. Sachanlagen			<b>B. Rückstellungen</b>		
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	409,00	1.999,00	1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
			2. sonstige Rückstellungen	<u>2.500,00</u>	<u>2.500,00</u>
				2.500,00	2.500,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.620,87	3.672,89
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.349,91	5.010,50	2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>4.834,02</u>	<u>11.295,67</u>
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>22.053,96</u>	<u>30.268,98</u>		8.454,89	14.968,56
	26.403,87	35.279,48	- davon aus Steuern Euro 4.712,55 (Euro 4.179,24)		
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	244.161,86	123.430,64			
	271.853,23	165.688,62		271.853,23	165.688,62

	Buchwert 01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Zuschreibungen	Buchwert 31.12.2021
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>Anlagevermögen</b>							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.979,50	0,00	0,00	0,00	4.101,00	0,00	878,50
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	4.979,50	0,00	0,00	0,00	4.101,00	0,00	878,50
II. Sachanlagen							
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.999,00	0,00	0,00	0,00	1.590,00	0,00	409,00
Summe Sachanlagen	1.999,00	0,00	0,00	0,00	1.590,00	0,00	409,00
Summe Anlagevermögen	6.978,50	0,00	0,00	0,00	5.691,00	0,00	1.287,50

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	<u>433.186,54</u>	<u>401.096,88</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>	433.186,54	401.096,88
3. sonstige betriebliche Erträge		
übrige sonstige betriebliche Erträge	63,00	0,00
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	159.551,25	179.864,68
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>36.736,84</u>	<u>39.058,39</u>
	196.288,09	218.923,07
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagever- mögens und Sachanlagen	5.691,00	9.803,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0,00</u>	<u>420,17</u>
	5.691,00	10.223,17
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	34.100,41	36.816,44
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	4.928,04	4.063,28
c) Fahrzeugkosten	344,40	1.095,98
d) Werbe- und Reisekosten	61.636,15	60.375,91
e) verschiedene betriebliche Kosten	13.869,80	16.726,47
f) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	1.924,80	0,00
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.319,40</u>	<u>6.561,14</u>
	118.123,00	125.639,22
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,76	0,33
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>469,93</u>	<u>94,26</u>
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>	112.678,28	46.217,49
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>10. Jahresüberschuss</b>	<u>112.678,28</u>	<u>46.217,49</u>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>

Call Center Verband Deutschland e.V., Berlin

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>				
0130	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	876,50		4.977,50
0135	EDV-Software, entgeltl. erworben	<u>2,00</u>	878,50	2,00
<b>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>				
0650	Büroeinrichtung	7,50		7,50
0690	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	400,50		1.990,50
0691	Geschäftsausstattung	<u>1,00</u>	409,00	1,00
<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>				
1200	Forderungen aus Lief. u. Leist.		4.349,91	5.010,50
<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1300	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		1.702,80
1350	Kautionen	4.000,00		12.753,25
1400	Abziehbare Vorsteuer	1.411,56		106,40
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	982,60		112,34
1403	Abziehbare Vorsteuer 5%	0,00		93,86
1405	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		6.915,37
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	12.990,76		9.037,46
1434	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	53,20		53,20
3805	Umsatzsteuer 16%	0,00		52.908,33-
3806	Umsatzsteuer 19%	71.246,68-		8.233,45-
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	50.932,43		51.136,70
3830	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	4.984,00		3.698,00
3840	Umsatzsteuer laufendes Jahr	7.987,74		4.060,22
3841	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>9.958,35</u>	22.053,96	1.741,16
<b>Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>				
1600	Kasse	222,21		140,21
1810	Berliner Volksbank eG #2297494000	143.902,04		73.385,08
1820	Berliner Volksbank #2297494018	99.527,67		49.867,39
1830	Berliner Volksbank eG, Mastercard	<u>509,94</u>	244.161,86	37,96
Summe Aktiva			<u>271.853,23</u>	<u>165.688,62</u>

Call Center Verband Deutschland e.V., Berlin

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	<b>Gewinnvortrag</b>			
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung		148.220,06	102.002,57
	<b>Jahresüberschuss</b>			
	Jahresüberschuss		112.678,28	46.217,49
	<b>sonstige Rückstellungen</b>			
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		2.500,00	2.500,00
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	3.620,87		1.942,89
3310	Verbindl. aus Lief. und Leistg. 2011	<u>0,00</u>	3.620,87	1.730,00
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 3.620,87 (Euro 3.672,89)</b>			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
3310	Verbindl. aus Lief. und Leistg. 2011			
	<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>			
1200	Forderungen aus Lief. u. Leist.	0,00		7.116,43
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	121,47		0,00
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>4.712,55</u>	4.834,02	4.179,24
	<b>davon aus Steuern Euro 4.712,55 (Euro 4.179,24)</b>			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 4.834,02 (Euro 11.295,67)</b>			
1200	Forderungen aus Lief. u. Leist.			
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	Summe Passiva		<u>271.853,23</u>	<u>165.688,62</u>

Call Center Verband Deutschland e.V., Berlin

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>Umsatzerlöse</b>				
4336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	34.443,00		22.688,27
4338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	21.716,00		3.877,50
4400	Mitgliedsbeiträge 19% USt	300.249,54		317.418,51
4401	Sponsoring 19% USt	18.346,00		38.988,20
4402	Teilnehmerbeiträge 19% USt	30.746,36		8.063,00
4404	Werbeeinnahmen 19% USt	2.745,00		350,00
4405	Publikationen 19% USt	2.959,20		0,00
4406	Sonstiges 19% USt	20.871,44		9.611,40
4407	Werbeeinnahmen 19% USt	990,00		0,00
4992	Erträge aus Verwaltungskostenumlagen	<u>120,00</u>	433.186,54	100,00
<b>übrige sonstige betriebliche Erträge</b>				
4961	Periodenfremde Erträge o.USt		63,00	0,00
<b>Löhne und Gehälter</b>				
6010	Löhne	2.388,75-		0,00
6020	Gehälter	<u>161.940,00</u>	159.551,25	179.864,68
<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>				
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	36.118,17		38.317,23
6120	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	582,59		592,96
6130	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	<u>36,08</u>	36.736,84	148,20
<b>Abschreibungen</b>				
<b>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>				
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen		5.691,00	9.803,00
<b>auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten</b>				
6286	Forderungsverluste 19% USt (unübl.hoch)		0,00	420,17
<b>Raumkosten</b>				
6310	Miete	16.246,83		17.104,97
6330	Reinigung	26,37		2,59
6331	Betriebsausstattung	77,29		75,49
6332	Technik/IT	0,00		57,78
6333	Wartung	13.214,18		15.969,61
6334	Installation	<u>4.535,74</u>	34.100,41	3.606,00
<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>				
6400	Versicherungen	3.958,46		3.017,90
6420	Beiträge	<u>969,58</u>	4.928,04	1.045,38
Übertrag			<u>192.242,00</u>	<u>131.070,92</u>

Call Center Verband Deutschland e.V., Berlin

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			192.242,00	131.070,92
	<b>Fahrzeugkosten</b>			
6550	Garagemieten	0,00		675,00
6595	Kurierdienste	<u>344,40</u>	344,40	420,98
	<b>Werbe- und Reisekosten</b>			
6600	Werbemittel	1.809,28		17.089,97
6603	Referenten	10.463,37		6.100,00
6604	Agenturleistungen	17.655,00		1.450,00
6605	sonstige Agenturleistungen	9.814,46		24.652,99
6606	Tagungskosten Hotel	18.971,02		5.533,46
6610	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	96,24		783,26
6620	Geschenke n. abzugsfähig ohne §37b EStG	94,00		100,00
6640	Bewirtungskosten	0,00		108,51
6641	Bewirtung im Haus	75,63		361,20
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	0,00		46,51
6650	Reisekosten	<u>2.657,15</u>	61.636,15	4.150,01
	<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>			
6300	Sonst. Betriebskosten	3,80		211,50
6303	Telefon, Fax, Internet, Teletalk	1.751,24		2.228,43
6800	Porto	1.374,62		1.484,10
6815	Bürobedarf	219,87		188,50
6820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	132,53		207,56
6826	Rechtsanwaltskosten	419,40		1.807,51
6827	Steuerberatung und Finanzbuchhaltung	6.824,89		6.899,72
6837	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	2.091,00		3.245,47
6845	Werkzeuge und Kleingeräte	0,00		111,17
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	988,71		342,51
6871	Nicht abziehbare Vorsteuer	<u>63,74</u>	13.869,80	0,00
	<b>Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufver- mögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen</b>			
6936	Forderungsverluste 19% USt		1.924,80	0,00
	<b>übrige sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
6393	Zuwendungen, Spenden kirchl./rel./gemein.	500,00		1.500,00
6960	Periodenfremde Aufwendungen	<u>819,40</u>	1.319,40	5.061,14
	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
7110	Sonstiger Zinsertrag		0,76	0,33
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
7310	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.		469,93	94,26
Übertrag			<u>112.678,28</u>	<u>46.217,49</u>



Call Center Verband Deutschland e.V., Berlin

---

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			112.678,28	46.217,49
	<b>Jahresüberschuss</b>		<u>112.678,28</u>	<u>46.217,49</u>
	Jahresüberschuss		<u><u>112.678,28</u></u>	<u><u>46.217,49</u></u>