

HANDELSBILANZ mit Vorjahresvergleich

zum 31. Dezember 2022

der Firma

SdV e.V.
Erfenschlager Str. 19

09125 Chemnitz

Finanzamt: Chemnitz-Süd
Steuer-Nr.: 214 142 06104
Handelsregisternummer: VR 3691
Registergericht: Amtsgericht Chemnitz

Handelsbilanz zum 31. Dezember 2022

Vergleichszeitraum: Handelsbilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA

	EUR	Vergleich
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
2. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte	1,00	1,00
II. Sachanlagen		
3. andere Anlagen. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.782,04	4.159,50
B. Umlaufvermögen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	621,59	13.008,46
4. sonstige Vermögensgegenstände	31.630,50	26.450,02
IV. Kassenbestand. Guthaben b. Kreditinstituten. Postgiro	87.521,42	76.356,59
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.489,14	2.727,10
Summe Aktiva	126.045,69	122.702,67

Handelsbilanz zum 31. Dezember 2022

Vergleichszeitraum: Handelsbilanz zum 31. Dezember 2021

PASSIVA

	EUR	Vergleich
A. Eigenkapital		
IV. Gewinn- und Verlustvortrag	23.500,94	10.754,71
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-8.127,58	12.746,23
B. Rückstellungen		
3. sonstige Rückstellungen	2.974,00	2.924,00
C. Verbindlichkeiten		
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	87.826,24	78.439,53
8. sonstige Verbindlichkeiten	17.538,76	15.504,87
D. Rechnungsabgrenzungsposten	2.333,33	2.333,33
Summe Passiva	126.045,69	122.702,67

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG zum 31. Dezember 2022

Vergleichszeitraum: Handelsbilanz zum 31. Dezember 2021

	EUR	Vergleich
1. Umsatzerlöse	153.791,65	163.729,38
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.579,13	235,23
3. Personalaufwand	-76.312,02	-70.411,64
4. Abschreibungen	-377,46	-1.683,22
5. Sonstige betriebl. Aufwendungen		
5.1. Raumkosten	-7.436,47	-7.044,84
5.2. Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-11.119,53	-7.451,00
5.3. Reparaturen und Instandhaltungen	-27.143,60	-27.723,54
5.4. Werbe- und Reisekosten	-2.436,93	-959,71
5.5. verschiedene betriebliche Kosten	-38.672,35	-35.944,43
6. Ergebnis nach Steuern	-8.127,58	12.746,23
Verlust	-8.127,58	12.746,23

KONTENNACHWEIS zur Bilanz zum 31. Dezember 2022

Vergleichszeitraum: Handelsbilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA

	EUR	Vergleich
Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte		
00025 Ähnliche Rechte und Werte	1,00	1,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
00400 Betriebsausstattung	459,52	507,88
00420 Büroeinrichtung	3.322,52	3.651,62
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
01420 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	12.960,00
01620 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	621,59	48,46
sonstige Vermögensgegenstände		
01540 Steuerüberzahlungen	548,00	548,00
01590 Durchlaufende Posten	0,00	70,90
01591 Beitragsinkasso VSH	31.082,50	25.831,12
Kassenbestand, Guthaben b. Kreditinstituten, Postgiro		
01220 Geschäftskonto HVB 609514914	34.347,96	24.814,61
01221 HVB VSH Prämieninkassokonto (69514906)	53.173,46	51.541,98
Rechnungsabgrenzungsposten		
00980 Aktive Rechnungsabgrenzung	2.489,14	2.727,10
Summe Aktiva	126.045,69	122.702,67

KONTENNACHWEIS zur Bilanz zum 31. Dezember 2022

Vergleichszeitraum: Handelsbilanz zum 31. Dezember 2021

PASSIVA

	EUR	Vergleich
Gewinn- und Verlustvortrag		
00860 Gewinnvortrag vor Verwendung	23.500,94	10.754,71
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-8.127,58	12.746,23
sonstige Rückstellungen		
00975 Urlaubsrückstellung	1.070,00	1.020,00
00977 Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungskosten	1.904,00	1.904,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen		
01620 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	87.826,24	78.439,53
sonstige Verbindlichkeiten		
01548 Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	0,00	0,06
01700 Sonstige Verbindlichkeiten	531,80	114,66
01701 ELBE-Inkasso für Mr. money	15.372,00	15.252,00
01741 Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer	1.584,96	88,15
01746 Verbindlichkeiten bAV	50,00	50,00
Rechnungsabgrenzungsposten		
00990 PRA	2.333,33	2.333,33
Summe Passiva	126.045,69	122.702,67

KONTENNACHWEIS zur Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2022

Vergleichszeitraum: Handelsbilanz zum 31. Dezember 2021

	EUR	Vergleich
1. Umsatzerlöse		
08195 Erlöse Kleinunternehmer § 19	3.500,00	1.166,67
08200 Erlöse	0,00	2.333,33
08600 Mitgliedsbeiträge	150.291,65	160.229,38
2. Sonstige betriebliche Erträge		
02520 Periodenfremde Erträge	300,06	0,00
02704 Erträge Bankgebühren	135,07	59,23
08590 Verrechnete sonstige Sachbezüge (keine Waren)	836,00	176,00
08614 Verrechnete sonstige Sachbezüge ohne Umsatzsteuer	308,00	0,00
3. Personalaufwand		
04112 LFZE	1.280,49	260,11
04120 Gehälter	-60.485,00	-57.140,00
04130 Gesetzliche soziale Aufwendungen	-12.553,50	-11.660,36
04138 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	-189,25	0,00
04140 Freiwillige soziale Aufw. - lohnsteuerfrei	-1.144,00	-176,00
04142 Warengutschein o. best. Wertang (Gehälter)	-1.472,00	-176,00
04145 Freiwillige soziale Aufw. - lohnsteuerpf.	-951,84	-722,47
04149 Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge (z.B. Fahrtkostenzuschüsse)	-64,92	-64,92
04165 Aufwendungen für Altersversorgung	-324,00	-324,00
04170 Vermögenswirksame Leistungen	-408,00	-408,00
4. Abschreibungen		
04830 Abschreibungen auf Sachanlagen	-377,46	-942,88
04855 Sofortabschreibung GWG	0,00	-740,34
5. Sonstige betriebl. Aufwendungen		
5.1. Raumkosten		
04210 Miete (unbewegliche Wirtschaftsgüter)	-7.436,47	-7.044,84
5.2. Versicherungen, Beiträge und Abgaben		
04360 Versicherungen	-3.559,45	-1.376,00
04380 Beiträge	-6.831,43	-6.075,00
04390 Sonstige Abgaben	-637,93	0,00
04391 Künstlersozialabgaben	-90,72	0,00
5.3. Reparaturen und Instandhaltungen		
04806 DLV Fossa	-27.143,60	-27.723,54
5.4. Werbe- und Reisekosten		
04600 Werbekosten	-598,50	-420,00
04630 Geschenke abzugsfähig	-168,39	0,00
04650 Bewirtungskosten	-360,50	0,00

KONTENNACHWEIS zur Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2022
Vergleichszeitraum: Handelsbilanz zum 31. Dezember 2021

04653 Aufmerksamkeiten	-320,00	-120,00
04654 Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	-154,50	0,00
04656 Streuartikel, Getränke	-532,29	-419,71
04660 Reisekosten Arbeitnehmer	-9,30	0,00
04672 Reisekosten Fremd	-293,45	0,00
5.5. verschiedene betriebliche Kosten		
02020 Periodenfremde Aufwendungen	-357,00	-875,43
04908 Betriebsveranstaltungen	-547,70	0,00
04909 Fremdleistungen und Fremdarbeiten	-6.297,48	-1.059,10
04910 Porto	-1.502,50	-1.935,00
04911 Service Briefsendungen (VDL-Express)	-500,94	-1.516,36
04923 Kosten Internetseiten	0,00	-166,00
04925 Telefax und Internetkosten	-119,88	-142,68
04930 Bürobedarf	-88,26	-308,18
04940 Zeitschriften, Bücher	0,00	-2.993,80
04950 Rechts- und Beratungskosten	-255,30	-751,29
04951 EDV Kosten sonst.	-6.040,53	-5.767,20
04956 Honorare sonstige	-19.920,20	-14.680,80
04957 Abschluss- und Prüfungskosten	-952,00	-952,00
04960 Mieten für Einrichtungen (bewegliche Wirtschaftsgüter)	-203,63	-286,16
04964 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	-594,96	-3.222,90
04970 Kosten des Geldverkehrs	-1.181,37	-1.142,02
04971 Stornokosten Mitgliedsbeiträge	-110,60	-83,97
04980 Betriebsbedarf	0,00	-61,54
Verlust	-8.127,58	12.746,23

BESTÄTIGUNGSVERMERK

Die Buchführung und der Jahresabschluss entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.
Der Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer
Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-,
Finanz- und Ertragslage des Unternehmens.

08.11.2023, Chemnitz
Datum, Ort

