

Diplom-Ökonom
Hendrik Rokitta
Steuerberater

Lise-Meitner-Str. 1-3
42119 Wuppertal

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V.
Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte

Heinz-Fangman-Str. 2

42287 Wuppertal

Finanzamt: Wuppertal-Barmen
Steuer-Nr: 131/5947/0525

Bilanz zum 31.12.2024

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. sonstige Vermögensgegenstände		10.597,12	12.258,78
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		253.838,54	391.869,15
Summe Umlaufvermögen		264.435,66	404.127,93
		264.435,66	404.127,93

Bilanz zum 31.12.2024

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal**PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		99.281,71	0,00
II. Jahresüberschuss		593,87	373,65
Summe Eigenkapital		<u>99.875,58</u>	<u>373,65</u>
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		153.539,23	284.595,28
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.020,85		0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 11.020,85 (EUR 0,00)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	0,00		20.250,94
- davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 105,50)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 20.250,94)			
		<u>11.020,85</u>	<u>20.250,94</u>
Sonstige Passiva		0,00	98.908,06
		<u>264.435,66</u>	<u>404.127,93</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		167.635,28	169.985,58
2. Gesamtleistung		167.635,28	169.985,58
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		0,04	0,14
4. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	16.840,78		18.459,08
b) Werbe- und Reisekosten	5.600,45		4.538,39
c) verschiedene betriebliche Kosten	147.939,07		150.016,35
d) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	189,60		0,00
		170.569,90	173.013,82
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.528,45	3.401,75
6. Ergebnis nach Steuern		593,87	373,65
7. Jahresüberschuss		593,87	373,65

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

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

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V.
Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung 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 und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung 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.

Diplom-Ökonom
Hendrik Rokitta
Steuerberater

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
sonstige Vermögensgegenstände				
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	8.787,58		10.432,47
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	1.199,74		1.445,61
1590	Durchlaufende Posten	<u>1,00</u>		<u>380,70</u>
		9.988,32		12.258,78
1570	Abziehbare Vorsteuer	12.671,66		0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	31.806,24		0,00
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	6.745,00		0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	22.092,29-		0,00
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	21.671,35-		0,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	6.745,00-		0,00
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	0,04		0,00
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>105,50-</u>		<u>0,00</u>
		608,80		0,00
			10.597,12	12.258,78
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
1210	Sparkasse # 387373	16.989,98		13.549,04
1220	Sparkasse # 74480716	<u>236.848,56</u>		<u>378.320,11</u>
			253.838,54	391.869,15
			<u>264.435,66</u>	<u>404.127,93</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
800	Gezeichnetes Kapital		99.281,71	0,00
Jahresüberschuss				
	Jahresüberschuss		593,87	373,65
sonstige Rückstellungen				
973	Rückstellungen Div. Marketingmaßnahmen	151.539,23		282.695,28
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>2.000,00</u>		<u>1.900,00</u>
			153.539,23	284.595,28
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		11.020,85	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 11.020,85 (EUR 0,00)				
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
sonstige Verbindlichkeiten				
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	0,00		20.145,44
1570	Abziehbare Vorsteuer	0,00		13.021,81-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		14.230,18-
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	0,00		3,29-
1776	Umsatzsteuer 19%	0,00		21.986,56
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		5.371,07
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	0,00		3,29
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>0,00</u>		<u>0,14-</u>
		0,00		105,50
			0,00	<u>20.250,94</u>
davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 105,50)				
1570	Abziehbare Vorsteuer			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 20.250,94)				
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
1570	Abziehbare Vorsteuer			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
Übertrag			<u>264.435,66</u>	<u>305.219,87</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			264.435,66	305.219,87
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
	Sonstige Passiva			
880	Variables Kapital (VH), EK		0,00	98.908,06
			<u>264.435,66</u>	<u>404.127,93</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Überwachungsgemeinschaft KVH e.V. Techn. Betreuung im Bereich Vollholzprodukte, Wuppertal

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8000	Mitgliederbeiträge	29.068,82		28.929,50
8001	Mitgliedsbeiträge EU / Drittland	4.458,26		5.067,50
8336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	14.633,00		16.302,02
8338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	3.200,00		3.968,00
8400	Erlöse 19% USt	<u>116.275,20</u>		<u>115.718,56</u>
			167.635,28	169.985,58
übrige sonstige betriebliche Erträge				
8605	Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig		0,04	0,14
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4360	Versicherungen	1.542,68		1.542,68
4380	Beiträge	13.200,00		15.825,00
4390	Sonstige Abgaben	<u>2.098,10</u>		<u>1.091,40</u>
			16.840,78	18.459,08
Werbe- und Reisekosten				
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	0,00		84,37
4640	Repräsentationskosten	235,00		265,00
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	<u>5.365,45</u>		<u>4.189,02</u>
			5.600,45	4.538,39
verschiedene betriebliche Kosten				
4300	Nicht abziehb. VoSt (so betr Aufwand)	2.467,96		2.619,71
4401	Internet und 700er Nummer	8.182,72		9.151,24
4402	Marketingmaßnahmen allgemein	13.241,67		65.777,93
4403	Unterstützung der Normung	8.111,36		8.111,36
4404	Markenanmeldung	8.382,05		0,00
4405	Prüfkörper	5.219,67		0,00
4406	Sonstige Projekte	48.500,00		7.000,00
4407	EPDs	0,00		2.160,00
4408	Preisindex	9.000,00		9.000,00
4901	Vorstand	0,00		280,11
4902	Mitgliederversammlung	4.002,76		6.174,05
4903	Überwachungsausschuss	77,82		34,65
4909	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	36.000,00		36.000,00
4930	Bürobedarf	3,45		66,67
4940	Zeitschrift./Bücher/dig.Medien(Fachlit.)	263,66		256,18
4950	Rechts- und Beratungskosten	750,00		0,00
4955	Buchführungskosten	1.443,00		1.228,00
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	2.000,00		1.902,10
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>292,95</u>		<u>254,35</u>
			147.939,07	150.016,35
übrige sonstige betriebliche Aufwendungen				
2020	Periodenfremde Aufwendungen		189,60	0,00
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.528,45	3.401,75
Jahresüberschuss			<u><u>593,87</u></u>	<u><u>373,65</u></u>