

GEWINNERMITTLUNG nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021
German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewerkschaftlichen, Frankfurt am Main

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. BETRIEBSEINNAHMEN			
1. Einnahmen	143.486,39		45.426,39
2. Umsatzsteuer	27.262,41		8.631,01
3. Umsatzsteuer-Erstattung	<u>0,00</u>	<u>170.748,80</u>	<u>956,54</u>
SUMME BETRIEBSEINNAHMEN		170.748,80	55.013,94
B. BETRIEBSAUSGABEN			
1. Materialausgaben			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	2,39-		1.738,01
b) Fremdleistungen	<u>3.602,63</u>	3.600,24	5.858,85
2. Personalkosten			
a) Löhne und Gehälter	3.656,88		0,00
b) Gesetzliche soziale Aufwendungen	<u>927,83</u>	4.584,71	0,00
3. Raumkosten			
a) Miete und Pacht		1.671,50	1.884,00
4. Steuern, Versicherungen und Beiträge		1.148,35	1.041,25
5. Fahrzeugkosten			
a) Sonstige Fahrzeugkosten		107,04	0,00
6. Werbe- und Reisekosten		26.134,17	9.865,80
7. Kosten der Warenabgabe		285,80	0,00
8. Instandhaltung und Werkzeuge		82,27	59,13
9. Verschiedene Kosten		8.918,38	5.017,20
10. Vorsteuer		6.822,80	4.129,45
Übertrag		<u>117.393,54</u>	<u>25.420,25</u>

GEWINNERMITTLUNG nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021
German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewerkschaftlichen, Frankfurt am Main

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		117.393,54	25.420,25
11. Vorsteuer aus innergemeinschaftlichem Erwerb, Vorsteuer nach §§ 13a, 13b UStG und Vorsteuer aus Dreiecksgeschäft		18,06	0,00
12. Umsatzsteuer aus innergemeinschaftlichem Erwerb, Umsatzsteuer nach §§ 13a, 13b UStG und Umsatzsteuer aus Dreiecksgeschäft		18,06-	0,00
13. Umsatzsteuer-Zahlung		11.687,93	0,00
Summe Kosten		65.043,19	29.593,69
14. Neutrale Aufwendungen		25,00	101,28
		<hr/>	<hr/>
SUMME BETRIEBSAUSGABEN		65.068,19	29.694,97
		<hr/>	<hr/>
C. BETRIEBLICHER GEWINN		105.680,61	25.318,97
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

GEWINNERMITTLUNG nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021
German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewerkschaftlichen, Frankfurt am Main

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
BETRIEBLICHER GEWINN		105.680,61	25.318,97
D. STEUERLICHE KORREKTUREN			
Hinzurechnungen			
1. Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben			
a) Bewirtungskosten	157,50		0,00
b) Sonstige (z.B. Repräsentationskosten)	<u>0,00</u>	157,50	101,28
		<hr/>	<hr/>
Summe Hinzurechnungen		157,50	101,28
		<hr/>	<hr/>
E. STEUERLICHER GEWINN nach § 4 Abs.3 EStG		105.838,11	25.420,25
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs.3 EStG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewer, Frankfurt am Main

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Einnahmen				
1400	Forderungen aus L+L	14.732,20-		452,20
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	2.352,21		72,20-
8400	Erlöse 19% USt	146.473,61		45.046,39
8401	Erlöse 19% USt Sponsoring	3.932,77		0,00
8402	Erlöse 19% USt Ticket verkauf	<u>5.460,00</u>	143.486,39	0,00
Umsatzsteuer				
1776	Umsatzsteuer 19%		27.262,41	8.631,01
Umsatzsteuer-Erstattung				
1790	Umsatzsteuer Vorjahr		0,00	956,54
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren				
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	48,40		270,33
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	46,01-		2.012,48-
3737	Erhaltene Skonti 16% Vorsteuer	<u>0,00</u>	2,39	4,14
Fremdleistungen				
3106	Fremdleistungen 19% Vorsteuer		3.602,63-	5.858,85-
Löhne und Gehälter				
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	450,00-		0,00
4194	Pauschale Steuer für Minijobber	62,88-		0,00
4195	Löhne für Minijobs	<u>3.144,00-</u>	3.656,88-	0,00
Gesetzliche soziale Aufwendungen				
4144	Soziale Abgaben für Minijobber		927,83-	0,00
Miete und Pacht				
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter		1.671,50-	1.884,00-
Steuern, Versicherungen und Beiträge				
4360	Versicherungen		1.148,35-	1.041,25-
Sonstige Fahrzeugkosten				
4560	Mautgebühren	33,43-		0,00
4595	Fremdfahrzeugkosten	<u>73,61-</u>	107,04-	0,00
Werbe- und Reisekosten				
4600	Werbekosten	23.165,14-		9.865,80-
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	23,50-		0,00
4640	Repräsentationskosten	2,80-		0,00
4650	Bewirtungskosten	367,50-		0,00
4653	Aufmerksamkeiten	17,18-		0,00
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	157,50-		0,00
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.602,72-		0,00
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	<u>797,83-</u>	26.134,17-	0,00
Übertrag			133.502,79	34.626,03

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs.3 EStG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewe, Frankfurt am Main

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			133.502,79	34.626,03
	Kosten der Warenabgabe			
4760	Verkaufsprovisionen		285,80-	0,00
	Instandhaltung und Werkzeuge			
4806	Wartungskosten für Hard- und Software		82,27-	59,13-
	Verschiedene Kosten			
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	111,05-		0,00
4901	Veranstaltungen	3.592,12-		251,42-
4910	Porto	112,35-		0,00
4930	Bürobedarf	273,80-		0,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	2.172,37-		1.643,85-
4955	Buchführungskosten	2.292,50-		1.920,00-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	0,00		947,00-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	82,94-		238,94-
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	<u>281,25-</u>	8.918,38-	15,99-
	Vorsteuer			
1570	Abziehbare Vorsteuer	48,40-		0,00
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	83,35-		0,00
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,77-		2.034,56-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	<u>6.690,28-</u>	6.822,80-	2.094,89-
	Vorsteuer aus innergemein-			
	schaftlichem Erwerb,			
	Vorsteuer nach §§ 13a,			
	13b UStG und Vorsteuer			
	aus Dreiecksgeschäft			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%		18,06-	0,00
	Umsatzsteuer aus innerge-			
	meinschaftlichem Erwerb,			
	Umsatzsteuer nach §§ 13a,			
	13b UStG und Umsatzsteuer			
	aus Dreiecksgeschäft			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%		18,06	0,00
	Umsatzsteuer-Zahlung			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	20.681,11-		0,00
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	8.835,76		0,00
1791	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>157,42</u>	11.687,93-	0,00
	Neutrale Aufwendungen			
2103	Abzugsföh. and. Nebenleist. zu Steuern	25,00-		0,00
2203	Körperschaftsteuer für Vorjahre	<u>0,00</u>	25,00-	101,28-
	BETRIEBLICHER GEWINN			
	BETRIEBLICHER GEWINN		105.680,61	25.318,97

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs.3 EStG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewerkschaftlichen, Frankfurt am Main

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	BETRIEBLICHER GEWINN			
	BETRIEBLICHER GEWINN		105.680,61	25.318,97
	STEUERLICHE KORREKTUREN			
	Hinzurechnungen			
	Bewertungskosten			
4654	Nicht abzugsfähige Bewertungskosten		157,50	0,00
	Sonstige (z.B. Repräsentationskosten)			
2203	Körperschaftsteuer für Vorjahre		0,00	101,28
			<hr/>	<hr/>
	STEUERLICHER GEWINN nach § 4 Abs.3 EStG			
	STEUERLICHER GEWINN nach § 4 Abs.3 EStG		105.838,11	25.420,25
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs.3 EStG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewer, Frankfurt am Main

Sonstige Konten

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1200	Bank	133.443,36		27.636,43
1400	Forderungen aus L+L	142,80		595,00
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	48,40		318,73
1591	Unklare Posten	0,00		126,32
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	3.020,77-		5.033,25-
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	107,77-		107,77-
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	3.487,96-		956,54
9000	Saldenvorträge Sachkonten	24.215,42-		3.611,28-
9008	Saldenvorträge Debitoren	142,80-		595,00-
9009	Saldenvorträge Kreditoren	<u>3.020,77</u>	105.680,61	5.033,25