

Sikorski - Steuerberatung

Große Friedberger Straße 42
60313 Frankfurt am Main

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

Databund e.V.
Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u.

Europaplatz 2

10557 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27 620 53918

Databund e.V. zum 31.12.2023

Databund e.V. Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u., Berlin

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	675,00		1.831,00
II. Sachanlagen	9.062,00		14.275,00
III. Finanzanlagen	<u>25.000,00</u>		<u>0,00</u>
		34.737,00	16.106,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	161.529,66		107.337,60
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>76.597,66</u>		<u>239.400,36</u>
		238.127,32	346.737,96
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.515,79	449,11
		<u>275.380,11</u>	<u>363.293,07</u>

Databund e.V. zum 31.12.2023

Databund e.V. Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u., Berlin

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		260.873,56	215.457,30
II. Jahresfehlbetrag		55.464,24	45.416,26-
Summe Eigenkapital		205.409,32	260.873,56
B. Rückstellungen		8.108,30	13.177,61
C. Verbindlichkeiten		61.862,49	89.241,90
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 61.862,49 (EUR 89.241,90)			
		275.380,11	363.293,07

Kontennachweis zur Databund e.V. zum 31.12.2023

Databund e.V. Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u., Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände				
135 10	Website		675,00	1.831,00
Sachanlagen				
500 00	Betriebs- und Geschäftsausstattung	178,00		444,00
630 00	Betriebsausstattung	517,00		637,00
635 00	Geschäftsausstattung	586,00		867,00
650 00	Büroeinrichtung	<u>7.781,00</u>		<u>12.327,00</u>
			9.062,00	14.275,00
Finanzanlagen				
820 00	Databund GmbH		25.000,00	0,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1200 00	Forderungen aus L+L	12.279,65		35.105,59
1260 00	Forderungen gegen verbund.Unternehmen	99.840,00		0,00
1260 01	Zinsforderungen Darlehen Databund GmbH	2.941,65		0,00
1350 00	Kautionen	8.968,88		8.968,88
1370 00	Durchlaufende Posten	247,91		0,00
1370 01	V-Konto Databund Services GmbH	797,66		0,00
1434 00	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	3.397,77		0,00
1460 00	Geldtransit	9.000,00		0,00
3300 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>24,00</u>		<u>157,90</u>
		137.497,52		44.232,37
1400 00	Abziehbare Vorsteuer	35,58		0,00
1401 00	Abziehbare Vorsteuer 7%	697,84		3.270,24
1406 00	Abziehbare Vorsteuer 19%	57.721,56		114.720,35
3806 00	Umsatzsteuer 19%	61.900,01-		132.658,77-
3806 01	Umsatzsteuerkorrektur	201,68		0,00
3820 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	3.897,17		22.367,87
3830 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	1.755,00		721,00
3840 00	Umsatzsteuer laufendes Jahr	13.202,63		54.684,54
3841 00	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>8.420,69</u>		<u>0,00</u>
		24.032,14		63.105,23
			161.529,66	107.337,60
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
1800 00	Commerzbank # 666662200	76.597,66		139.533,59
1800 01	Postbank #9011 34	<u>0,00</u>		<u>99.866,77</u>
			76.597,66	239.400,36
Rechnungsabgrenzungsposten				
1900 00	Aktive Rechnungsabgrenzung		2.515,79	449,11
			<u>275.380,11</u>	<u>363.293,07</u>

Kontennachweis zur Databund e.V. zum 31.12.2023

Databund e.V. Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u., Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
2900 00	Vereinsvermögen		260.873,56	215.457,30
Jahresfehlbetrag				
	Jahresfehlbetrag		55.464,24	45.416,26-
Rückstellungen				
3035 00	Gewerbsteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	0,00		3.846,00
3040 00	Körperschaftsteuerrückstellung	3.272,28		3.272,28
3095 00	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	2.000,00		2.000,00
3815 00	Umsatzsteuer nicht fällig 16%	0,00		1.280,00
3816 00	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>2.836,02</u>		<u>2.779,33</u>
			8.108,30	13.177,61
Verbindlichkeiten				
1200 00	Forderungen aus L+L	12.513,15		14.112,14
3300 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>49.349,34</u>		<u>75.129,76</u>
			61.862,49	89.241,90
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 61.862,49 (EUR 89.241,90)				
1200 00	Forderungen aus L+L			
3300 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
			<u>275.380,11</u>	<u>363.293,07</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Databund e.V. Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u., Berlin

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis	318.257,59	721.957,19
2. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.529,08	3.704,58
3. sonstige betriebliche Aufwendungen	357.481,30	653.480,85
4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.957,29	0,00
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 2.957,29 (EUR 0,00)		
5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	13.577,24	19.355,50
6. Ergebnis nach Steuern	56.372,74-	45.416,26
7. sonstige Steuern	908,50-	0,00
8. Jahresfehlbetrag	55.464,24	45.416,26-

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Databund e.V. Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u., Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Rohergebnis				
4340 00	Mitgliedsbeiträge Eventunabhängig 16%	0,00		8.000,00
4400 00	Mitgliedsbeiträge Eventunabhängig	317.994,18		240.223,08
4400 14	Erlöse KommDIGITALE	394,17		218.032,74
4400 15	Umlage Gemeinschaftsstand KommDIGITALE	0,00		206.680,76
4400 70	Erlöse Auftragsleistungen	0,00		60.713,00
4401 00	Teilnahmegebühren Fortbildungen	99,00-		0,00
4700 00	Erlösschmälerungen	539,07-		0,00
4700 14	Erlösschmälerungen KommDIGITALE	270,07-		0,00
4720 00	Erlösschmälerungen 19% USt	0,00		12.820,03-
4960 00	Periodenfremde Erträge	0,00		0,09
5730 00	Erhaltene Skonti	5,13		0,00
5731 00	Erhaltene Skonti 7% Vorsteuer	382,70		3,63
5736 00	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	391,99		1.123,92
5980 00	Fremdleistung (Entgelte Rechte u.Liz.)	2,44-		0,00
			318.257,59	721.957,19
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
6200 00	Abschreibung immaterielle VermG	1.156,00		1.156,00
6220 00	Abschreibungen auf Sachanlagen	5.213,00		2.548,58
6260 00	Sofortabschreibung GWG	160,08		0,00
			6.529,08	3.704,58
sonstige betriebliche Aufwendungen				
6300 00	Sonstige betriebliche Aufwendungen	462,20		970,66
6305 00	Raumkosten	2.591,61		0,00
6310 00	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	13.389,08		13.516,04
6318 00	Miet- und Pachtnebenkosten	1.915,42		2.686,45
6330 00	Reinigung	227,00		0,00
6335 00	Instandhaltung betrieblicher Räume	3.786,76		113,39
6400 00	Versicherungen	1.096,21		221,54
6420 00	Beiträge	11.655,54		8.925,46
6600 00	Werbekosten	573,56		0,00
6600 12	Messekosten CeBit // Twenty2X	6.518,58		367.760,85
6600 22	Messekosten Kommunale	8.466,36		0,00
6600 70	Rechts- und Beratungskosten	6.090,63		0,00
6601 00	Sponsoring	9.000,00		0,00
6603 00	Messe- und Veranstaltungskosten	136,47		0,00
6620 00	Geschenke n. abzugsfähig ohne §37b EStG	0,00		250,00
6630 00	Repräsentationskosten	0,00		4.000,36
6640 00	Bewirtungskosten	1.978,61		2.869,61
6643 00	Aufmerksamkeiten	303,90		0,00
6644 00	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	562,37		1.229,83
6645 00	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	34,00		0,00
6650 00	Reisekosten Arbeitnehmer	312,59		0,00
6660 00	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	574,49		0,00
6663 00	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.044,40		0,00
		70.719,78-		402.544,19-
Übertrag			311.728,51	718.252,61

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Databund e.V. Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u., Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		70.719,78-	311.728,51	718.252,61 402.544,19-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
6780 00	Fremdleistungen Vorstand	239.258,49		140.195,44
6781 00	Fremdleistungen Management	18.080,23		22.707,22
6782 00	Fremdleistungen Pressearbeit	2.877,49		2.698,05
6783 00	Fremdarbeiten Reisekosten	5.915,95		24.324,74
6785 00	Fremdleistungen Forum	0,00		45.360,00
6800 00	Porto	152,09		851,55
6805 00	Telefon	1.621,22		1.162,59
6810 00	Telefax und Internetkosten	1.791,95		596,49
6815 00	Bürobedarf	846,64		92,94
6820 00	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	3.456,00		3.476,76
6821 00	Fortbildungskosten	4.021,80		1.723,12
6827 00	Abschluss- und Prüfungskosten	2.000,00		2.000,00
6830 00	Buchführungskosten	2.499,96		2.499,96
6837 00	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	3.791,33		2.498,92
6855 00	Nebenkosten des Geldverkehrs	448,37		748,88
			357.481,30	653.480,85
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
7109 00	Sonst. Zinsen u.ä. Erträge aus verb.UN	2.941,65		0,00
7119 00	Sonstige Zinserträge aus verb.Untern.	15,64		0,00
			2.957,29	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen EUR 2.957,29 (EUR 0,00)			
7109 00	Sonst. Zinsen u.ä. Erträge aus verb.UN			
7119 00	Sonstige Zinserträge aus verb.Untern.			
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
7600 00	Körperschaftsteuer	7.121,24		9.187,36
7603 00	Körperschaftsteuer für Vorjahre	0,00		880,50
7608 00	Solidaritätszuschlag	0,00		505,64
7610 00	Gewerbsteuer	6.456,00		8.782,00
			13.577,24	19.355,50
	sonstige Steuern			
7694 00	Auflösung Rückstellung s. Steuern		908,50-	0,00
	Jahresfehlbetrag		55.464,24	45.416,26-

Kontokorrent zum 31.12.2023

Databund e.V. Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u., Berlin

DEBITORENAUFSTELLUNG
DEBITOREN MIT SOLL-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
10003 00	CTS EDV-Consulting GmbH	0,00		2.139,06
10006 00	brain-SCC GmbH	<u>0,00</u>		<u>314,47</u>
			0,00	2.453,53
20001 00	Form-Solutions e.K.	0,00		223,43
20007 00	HSH Soft- u. Hardware Vertriebs GmbH	0,00		6.605,58
23000 01	NOLIS GmbH	<u>590,52</u>		<u>295,26</u>
			590,52	7.124,27
30002 00	Kommunix GmbH	0,00		4.680,94
30006 00	more! software GmbH & Co. KG	5.869,99		5.869,99
30008 00	Naviga GmbH	0,00		1.713,64
30009 00	net-Com AG	<u>0,00</u>		<u>239,05</u>
			5.869,99	12.503,62
40003 00	Rieco Druck+Daten GmbH & Co. KG		0,00	5.950,00
50005 00	Zweckverband Kommunale Oldenburg		0,00	1.005,85
60009 00	Axians Infoma GmbH	0,00		12,50
60019 00	Mikroprojekt GmbH	4.105,50		0,00
60022 00	ab-data GmbH & Co. KG	0,00		1.713,64
60025 00	Ascherslebener Computer GmbH	0,00		539,07
60027 00	Biometric Solutions AS	1.713,64		1.798,64
60029 00	CC e-gov GmbH	0,00		409,18
60031 00	HannIT	0,00		95,80
60033 00	Axians IKVS	0,00		392,70
60035 00	Partner GmbH	0,00		524,20
60037 00	SmartDocuments Deutschland GmbH	0,00		175,91
60042 00	EineStadt GbR	0,00		0,81
60044 00	Bundesverband IT-Mittelstand e.V.	0,00		37,48
60058 00	Better Mobility GmbH	0,00		130,90
60060 00	Learnbase GmbH	0,00		169,58
60153 00	bitkasten AG	<u>0,00</u>		<u>67,91</u>
			5.819,14	6.068,32
Debitoren mit Soll-Saldo			<u>12.279,65</u>	<u>35.105,59</u>

Kontokorrent zum 31.12.2023

Databund e.V. Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u., Berlin

DEBITORENAUFSTELLUNG
DEBITOREN MIT HABEN-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
10002 00	Computerzentrum Strausberg GmbH	0,00		286,93
10005 00	EurOwiG AG	0,00		583,39
10008 00	bol Systemhaus GmbH	0,00		287,53
10011 00	Dokunéo Software GmbH	0,00		122,86
16001 00	Guide2 GmbH	<u>286,93</u>		<u>286,93</u>
			286,93	1.567,64
20002 00	geoinform AG	587,55		587,55
20004 00	Governikus GmbH & Co. KG	0,00		382,28
20005 00	H&H Datenverarbeitungs- und Beratungsges	295,26		295,26
20011 00	Girona Softwareentwicklung und Vertriebs	<u>0,00</u>		<u>295,26</u>
			882,81	1.560,35
30001 00	Kolibri software & systems GmbH		0,00	24,09
40008 00	procilon IT-Solutions GmbH		0,00	579,22
50001 00	Verlag für Standesamtswesen GmbH		0,00	292,57
60001 00	mecodia GmbH	295,26		295,26
60004 00	Archikart Software AG	0,00		295,86
60005 00	TSA Public Service GmbH	587,55		587,55
60016 00	Speed Biometrics GmbH	516,75		516,75
60021 00	TEK-Service AG	484,62		484,62
60028 00	BITE GmbH	684,25		0,00
60045 00	FTAPI Software GmbH	1.745,73		1.745,73
60056 02	Bielefeld Marketing GmbH	6.000,00		6.000,00
60070 00	Kommunex	0,00		162,50
60070 01	Komm Digitale Sammler (neu)	345,00		0,00
60071 00	IGV Ingenieurgesellschaft	<u>684,25</u>		<u>0,00</u>
			11.343,41	10.088,27
Debitoren mit Haben-Saldo			<u>12.513,15</u>	<u>14.112,14</u>

Kontokorrent zum 31.12.2023

Databund e.V. Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u., Berlin

KREDITORENAUFSTELLUNG

KREDITOREN MIT HABEN-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
70000 05	ADENION GmbH	328,69		328,69
71005 00	Excellent Berlin HBF	1.681,20		499,27
71009 00	Datev	228,57		0,00
73000 04	DMMD GmbH & Co KG	0,00		69,02
73000 06	Domain Factory	57,89		23,12
73000 07	DGVb (Verw.beratung)	37.401,80		0,00
73021 00	Nfon AG	121,84		0,00
74002 00	Sikorski Steuerberatung	247,91		247,91
77000 02	Dr. Horst Hiort	4.216,59		0,00
77012 00	Kostenerstattungen Detlef Sander	3.021,30		0,00
			47.305,79	1.168,01
82000 05	Mecodia	1.080,52		0,00
82000 06	BVG	146,72		0,00
82009 38	Martin Fuhrmann	28,00		0,00
83000 01	NFON	124,95		0,00
85000 04	Panalis Solutions GmbH	266,86		0,00
85002 00	PayPal	346,50		0,00
88000 01	Die Seeheimer e.V.	50,00		0,00
			2.043,55	0,00
91214 00	Lehmann + Partner GmbH	0,00		524,20
93000 06	VIVENO Group GmbH	0,00		73.437,55
			0,00	73.961,75
Kreditoren mit Haben-Saldo			49.349,34	75.129,76

Kontokorrent zum 31.12.2023

Databund e.V. Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u., Berlin

KREDITORENAUFSTELLUNG

KREDITOREN MIT SOLL-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
71000 08	Berliner Vorwaerts Verlangsgesellsc haft	24,00		0,00
77000 02	Dr. Horst Hiort	<u>0,00</u>		<u>134,93</u>
			24,00	134,93
85002 00	PayPal		0,00	22,97
	Kreditoren mit Soll-Saldo		<u>24,00</u>	<u>157,90</u>

Anlagenspiegel zum 31.12.2023

Databund e.V. Bundesverband der mittelständischen IT-Dienstl. u., Berlin

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2023 EUR	Zugänge Abgänge- EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2023 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 EUR	Buchwert 31.12.2023 EUR	Buchwert 31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.782,00			5.107,00	1.156,00	675,00	1.831,00
II. Sachanlagen	30.471,49	160,08		21.569,57	5.373,08	9.062,00	14.275,00
III. Finanzanlagen	0,00	25.000,00		0,00		25.000,00	0,00
Summe Anlagevermögen	36.253,49	25.160,08		26.676,57	6.529,08	34.737,00	16.106,00