

Diplom-Ökonom
Hendrik Rokitta
Steuerberater

Lise-Meitner-Str. 1-3
42119 Wuppertal

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2022

Studiengemeinschaft Holzleimbau e.V.
Techn. Betreuung im Bereich Holzbauprodukte

Heinz-Fangman-Str. 2

42287 Wuppertal

Finanzamt: Wuppertal-Barmen
Steuer-Nr: 131/5947/0398

BILANZ zum 31. Dezember 2022

Studiengemeinschaft Holzleimbau e.V. Techn. Betreuung im Bereich Holzbauprodukte, Wuppertal

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. sonstige Vermögensgegenstände	8.210,76	16.861,91
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	503.980,47	511.099,47
	<hr/>	<hr/>
	512.191,23	527.961,38
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2022

Studiengemeinschaft Holzleimbau e.V. Techn. Betreuung im Bereich Holzbauprodukte, Wuppertal

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Kapital			
1. Anfangskapital	179.081,41		175.965,15
2. Jahresüberschuss	<u>1.422,09</u>		<u>3.116,26</u>
		180.503,50	179.081,41
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		304.169,57	307.946,52
C. Verbindlichkeiten			
1. sonstige Verbindlichkeiten		27.518,16	40.933,45
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 27.518,16 (EUR 40.933,45)			
		<u> </u>	<u> </u>
		512.191,23	527.961,38
		<u> </u>	<u> </u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Studiengemeinschaft Holzleimbau e.V. Techn. Betreuung im Bereich Holzbauprodukte, Wuppertal

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>672.357,13</u>	<u>548.092,62</u>
2. Gesamtleistung		672.357,13	548.092,62
3. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	32.709,55		40.219,82
b) Werbe- und Reisekosten	13.001,88		11.392,95
c) verschiedene betriebliche Kosten	625.335,17		493.159,99
d) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>0,00</u>		<u>203,60</u>
		671.046,60	544.976,36
4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>111,56</u>	<u>0,00</u>
5. Ergebnis nach Steuern		1.422,09	3.116,26
		<hr/>	<hr/>
6. Jahresüberschuss		<u>1.422,09</u>	<u>3.116,26</u>
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

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

Studiengemeinschaft Holzleimbau e.V.
Techn. Betreuung im Bereich Holzbauprodukte

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von mir geführten Bücher und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege 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 31.12.2022

Studiengemeinschaft Holzleimbau e.V. Techn. Betreuung im Bereich Holzbauprodukte, Wuppertal

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	sonstige Vermögensgegenstände			
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	3.925,17		10.631,10
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	3.016,51		5.874,15
1570	Abziehbare Vorsteuer	22.972,89		17.115,71
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	5.024,24		365,60
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	91,96		68,78
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		644,36
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	45.622,06		33.048,87
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	7.089,66		2.404,83
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	91,96-		68,78-
1776	Umsatzsteuer 19%	87.313,37-		68.799,37-
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	14.950,53		17.637,57
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	7.089,66-		2.404,83-
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>12,73</u>		<u>343,92</u>
			8.210,76	16.861,91
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1220	SSK Wuppertal # 420760	42.075,40		17.921,72
1230	SSK Wuppertal # 74559303	274.210,62		309.099,06
1240	Sparbuch # 3010211187	100.000,00		102.039,92
1250	Stadtsparkasse # 584086	<u>87.694,45</u>		<u>82.038,77</u>
			503.980,47	511.099,47
	Summe Aktiva		512.191,23	527.961,38

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

Studiengemeinschaft Holzleimbau e.V. Techn. Betreuung im Bereich Holzbauprodukte, Wuppertal

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Anfangskapital			
880	Variables Kapital (VH), EK		179.081,41	175.965,15
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		1.422,09	3.116,26
	sonstige Rückstellungen			
976	Rückstellungen Sonstige	301.669,57		305.446,52
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>2.500,00</u>		<u>2.500,00</u>
			304.169,57	307.946,52
	sonstige Verbindlichkeiten			
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)		27.518,16	40.933,45
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 27.518,16 (EUR 40.933,45)			
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
			_____	_____
	Summe Passiva		512.191,23	527.961,38
			=====	=====

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Studiengemeinschaft Holzleimbau e.V. Techn. Betreuung im Bereich Holzbauprodukte, Wuppertal

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8000	Mitgliederbeiträge	53.470,48		50.026,20
8001	Migliederbeiträge EG Land	24.142,82		23.492,56
8125	Steuerfr. EU-Lieferungen § 4 Nr. 1b UStG	0,00		1.152,00
8336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	122.279,78		102.399,82
8338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	12.920,00		8.920,00
8400	Mitgliederbeiträge 19% USt	213.882,04		200.104,90
8401	Sortierlehrgang 19% USt	14.340,00		0,00
8402	Sanierlehrgang 19% USt	24.330,00		0,00
8403	Leimkurse 19% USt	77.100,00		70.550,00
8404	Eigenüberwachungslehrgang 19% USt	15.500,00		0,00
8405	Workshop 19% USt	0,00		7.000,00
8408	Homepages	0,00		198,39
8409	Seminar Din 1052 16% USt	156,80		12.267,74
8413	Sonstige Einzelprojekte 19% USt	62.515,17		16.656,97
8435	EPDs	1.136,00		240,00
8436	Vereinbarung Normungsfinanzierung	<u>50.584,04</u>		<u>55.084,04</u>
			672.357,13	548.092,62
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4360	Versicherungen	2.422,02-		2.422,02-
4380	Beiträge an andere Organisationen	29.273,67-		37.225,00-
4390	Sonstige Abgaben	<u>1.013,86-</u>		<u>572,80-</u>
			32.709,55-	40.219,82-
Werbe- und Reisekosten				
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	5,32-		0,00
4640	Repräsentationskosten	0,00		618,15-
4653	Aufmerksamkeiten	621,00-		0,00
4660	Reise- und Bürokosten GF	<u>12.375,56-</u>		<u>10.774,80-</u>
			13.001,88-	11.392,95-
verschiedene betriebliche Kosten				
4300	Nicht abzieh. VoSt (so betr Aufwand)	3.055,73-		3.005,51-
4401	Sortierlehrgang	29.927,12-		0,00
4402	Sanierlehrgang	22.095,61-		0,00
4403	Leimkurse	32.200,00-		51.067,82-
4404	Güteprüferlehrgänge	14.800,00-		0,00
4405	AK Marketing	3.400,00-		0,00
4407	Brettschichtholz	1.405,00-		10.119,31-
4408	Homepages	12.555,05-		8.473,57-
4409	Marketing allgemein	84.062,83-		74.889,50-
4410	Zulassung	0,00		14.470,00-
4412	Kosten	0,00		14.903,00-
4413	Sonstige Einzelprojekte	242.799,68-		147.204,27-
4416	Unterstützung der Normung	11.435,00-		11.177,73-
4434	Veranstaltungen Publikationen Dritter	822,00-		0,00
4435	EPDs	5.269,30-		688,70-
4436	Vereinbarung Normungsfinanzierung	45.866,68-		60.874,40-
4902	Technische Ausschüsse	4.907,50-		2.238,24-
4903	Interne Sitzungen Mitgliederversammlung	17.873,56-		1.700,00-
4904	Technischer Ausschuss Brettsperholz	522,23-		329,93-
				401.141,98-
Übertrag		532.997,29-	626.645,70	95.337,87
				Handelsrecht

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Studiengemeinschaft Holzleimbau e.V. Techn. Betreuung im Bereich Holzbauprodukte, Wuppertal

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		532.997,29-	626.645,70	95.337,87 401.141,98-
	verschiedene betriebliche Kosten			
4906	TA Brettschichtholz	450,00-		500,00-
4909	Honorar GF	85.000,00-		83.980,00-
4910	Porto	0,00		4,92-
4930	Bürobedarf	177,00-		395,50-
4940	Fachbücher	1.523,91-		1.751,38-
4950	Rechts- und Beratungskosten	0,00		226,05-
4955	Buchführungskosten	1.987,00-		1.952,00-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	2.504,40-		2.500,00-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>695,57-</u>		<u>708,16-</u>
			625.335,17-	493.159,99-
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2020	Periodenfremde Aufwendungen		0,00	203,60-
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		111,56	0,00
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		<u>1.422,09</u>	<u>3.116,26</u>