

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Industrieverband Geobaustoffe e.V
Förderung der Bauweise mit Geokunststoffen**

Industrie Center Obernburg

63784 Obernburg

Finanzamt: Nürnberg-Zentral
Steuer-Nr: 241/109/21906

GEWINNERMITTLUNG nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Industrieverband Geobaustoffe e.V Förderung der Bauweise mit Geokunststoffen, Obernburg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. BETRIEBSEINNAHMEN			
1. Einnahmen	142.050,02		103.160,00
2. Umsatzsteuer	8.420,50		7.446,80
3. Umsatzsteuer-Erstattung	<u>0,00</u>	<u>150.470,52</u>	<u>10.214,09</u>
SUMME BETRIEBSEINNAHMEN		150.470,52	120.820,89
B. BETRIEBSAUSGABEN			
1. Materialausgaben			
a) Fremdleistungen		6.000,00	7.940,20
2. Steuern, Versicherungen und Beiträge		11.511,02	22.229,00
3. Werbe- und Reisekosten		13.168,66	17.211,93
4. Instandhaltung und Werkzeuge		350,70	425,75
5. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf Anlagevermögen		8.162,00	8.162,00
6. Verschiedene Kosten		82.249,69	59.192,92
7. Vorsteuer		7.610,37	7.009,31
8. Umsatzsteuer-Zahlung		19.433,77	0,00
Summe Kosten		148.486,21	122.171,11
9. Neutrale Aufwendungen		4.325,53	1.561,16
SUMME BETRIEBSAUSGABEN		<u>152.811,74</u>	<u>123.732,27</u>
C. BETRIEBLICHER VERLUST		<u>2.341,22</u>	<u>2.911,38</u>

GEWINNERMITTLUNG nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Industrieverband Geobaustoffe e.V Förderung der Bauweise mit Geokunststoffen, Obernburg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
BETRIEBLICHER VERLUST		2.341,22	2.911,38
D. STEUERLICHE KORREKTUREN			
Hinzurechnungen			
1. Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben			
a) Sonstige (z.B. Repräsentationskosten)	2.823,16		1.038,12
b) Gewerbesteuer einschl. Nebenleistungen	<u>2.022,37</u>	4.845,53	1.045,04
		_____	_____
Summe Hinzurechnungen		4.845,53	2.083,16
		_____	_____
E. STEUERLICHER GEWINN nach § 4 Abs.3 EStG		2.504,31	828,22-
		=====	=====

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

Industrieverband Geobaustoffe e.V Förderung der Bauweise mit Geokunststoffen, Obernburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		38.412,33-	111.278,14	26.587,07 38.264,94-
	Verschiedene Kosten			
4930	Bürobedarf	35,81-		0,00
4945	Fortbildungskosten	0,00		2.000,00-
4950	Rechts- und Beratungskosten	42.065,65-		17.077,50-
4955	Buchführungskosten	1.116,40-		628,80-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	0,00		585,20-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>619,50-</u>		<u>636,48-</u>
			82.249,69-	59.192,92-
	Vorsteuer			
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	313,88-		0,00
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	704,47-		2.837,48-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	<u>6.592,02-</u>		<u>4.171,83-</u>
			7.610,37-	7.009,31-
	Umsatzsteuer-Zahlung			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	2.584,37-		0,00
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	5.351,82-		0,00
1791	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>11.497,58-</u>		<u>0,00</u>
			19.433,77-	0,00
	Neutrale Aufwendungen			
2200	Körperschaftsteuer	1.338,00-		492,00-
2203	Körperschaftsteuer für Vorjahre	1.338,00-		519,06-
2208	Solidaritätszuschlag	73,57-		27,06-
2209	Solidaritätszuschlag für Vorjahre	73,59-		0,00
2281	GewSt-NZ/Erstattung Vorjahre	<u>1.502,37-</u>		<u>523,04-</u>
			4.325,53-	1.561,16-
	BETRIEBLICHER VERLUST			
	BETRIEBLICHER VERLUST		<u>2.341,22-</u>	<u>2.911,38-</u>

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

Industrieverband Geobaustoffe e.V Förderung der Bauweise mit Geokunststoffen, Obernburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	BETRIEBLICHER VERLUST			
	BETRIEBLICHER VERLUST		2.341,22-	2.911,38-
	STEUERLICHE KORREKTUREN			
	Hinzurechnungen			
	Sonstige (z.B. Repräsen- tationskosten)			
2200	Körperschaftsteuer	1.338,00		492,00
2203	Körperschaftsteuer für Vorjahre	1.338,00		519,06
2208	Solidaritätszuschlag	73,57		27,06
2209	Solidaritätszuschlag für Vorjahre	<u>73,59</u>		<u>0,00</u>
			2.823,16	1.038,12
	Gewerbesteuer einschl. Nebeneleistungen			
2281	GewSt-NZ/Erstattung Vorjahre	1.502,37		523,04
4320	Gewerbesteuer	<u>520,00</u>		<u>522,00</u>
			2.022,37	1.045,04
	STEUERLICHER GEWINN nach § 4 Abs.3 EStG			
	STEUERLICHER GEWINN nach § 4 Abs.3 EStG		<u>2.504,31</u>	<u>828,22-</u>

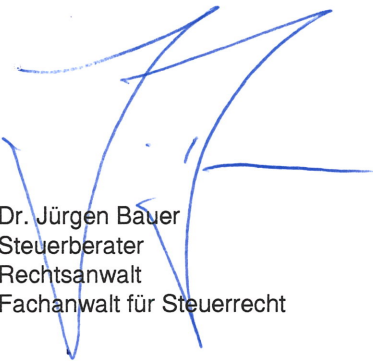
KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs.3 EStG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Industrieverband Geobaustoffe e.V Förderung der Bauweise mit Geokunststoffen, Obernburg

Sonstige Konten

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
27	EDV-Software, entgeltl. erworben	5.442,00		13.604,00
1210	HypoVereinsbank #31042470	6.865,67		1.044,89
9000	Saldenvorträge Sachkonten	<u>14.648,89-</u>		<u>17.560,27-</u>
			2.341,22-	2.911,38-

Fürth, den 29. Juli 2022



Dr. Jürgen Bauer
Steuerberater
Rechtsanwalt
Fachanwalt für Steuerrecht