

Gräbner, Berr & Partner mbB
Wirtschaftsprüfer-Steuerberater

Erlanger Str. 24
95444 Bayreuth

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes

Neuenreuth 24

95473 Creußen

Finanzamt: Bayreuth

Steuer-Nr: 208/147/40316

BILANZ

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

zum

AKTIVA

31. Dezember 2021

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		47.249,00	60.595,50	II. Gewinn-/Verlustvorträge			
				1. Gewinn-/Verlustvortrag Allgemein		36.718,76-	1.019,02
II. Sachanlagen				III. Jahresüberschuss		74.328,52	37.737,78-
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				nicht gedeckter Fehlbetrag		0,00	11.718,76
Sonstige Anlagen und Ausstattung		0,50	0,50	buchmäßiges Eigenkapital		62.609,76	0,00
				B. Rückstellungen			
B. Umlaufvermögen				1. sonstige Rückstellungen		5.150,00	2.900,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				C. Verbindlichkeiten			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.537,52		6.730,06	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00		11.051,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>148,98</u>	6.686,50	456,27	2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>175.465,06</u>	175.465,06	169.827,92
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		189.288,82	104.277,83				
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	11.718,76				
		<u>243.224,82</u>	<u>183.778,92</u>			<u>243.224,82</u>	<u>183.778,92</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Ideeller Bereich			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen		139.724,87	112.651,94
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	13.346,50		13.438,56
2. Personalkosten	122.830,00		119.540,00
3. Reisekosten	90,00		748,80
4. Übrige Ausgaben	<u>19.627,61</u>	155.894,11	82.086,86
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		<u>16.169,24-</u>	<u>103.162,28-</u>
B. Ertragsteuerneutrale Posten			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden	0,00		5,00
2. Nicht abziehbare Ausgaben			
Gezahlte/hingegebene Spenden	<u>25,00</u>	25,00-	0,00
II. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen	0,00		9.000,00
2. Nicht abziehbare Ausgaben	<u>0,11</u>	0,11-	0,00
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		<u>25,11-</u>	<u>9.005,00</u>
C. Sonstige Zweckbetriebe			
I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)			
1. Sonstige betriebliche Aufwendungen		34.944,00	16.095,00
2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,12	0,00
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1		34.944,12-	16.095,00-
Übertrag		51.138,47-	110.252,28-

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		51.138,47-	110.252,28-
II. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Umsatzerlöse		128.742,77	76.746,59
2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.375,78	4.232,09
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2		<u>124.366,99</u>	<u>72.514,50</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe		<u>89.422,87</u>	<u>56.419,50</u>
D. Sonstige Geschäftsbetriebe			
I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse		0,00	4.504,00
2. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen		0,00	4.504,00
II. Sonstige Geschäftsbetriebe 2			
1. Sonstige betriebliche Erträge		1.100,00	0,00
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 2		<u>1.100,00</u>	<u>0,00</u>
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe		<u>1.100,00</u>	<u>0,00</u>
E. Jahresüberschuss		<u><u>74.328,52</u></u>	<u><u>37.737,78-</u></u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
25	Rechte (Casco Projekt - Modul)	43.933,00		55.154,00
26	Rechte (Datenbank Klimaholz)	2.314,00		3.008,00
27	EDV-Software, entgeltl. erworben	<u>1.002,00</u>	47.249,00	2.433,50
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Sonstige Anlagen und Ausstattung			
410	Geschäftsausstattung		0,50	0,50
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
650	Forderungen aus L+L	0,00		6.730,06
652	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	<u>6.537,52</u>	6.537,52	0,00
	Sonstige Vermögensgegenstände			
780	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		855,76
850	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	0,00		2.393,62
852	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 16%	0,00		559,52
1845	Umsatzsteuer 7%	0,00		2.302,75-
1850	Umsatzsteuer 19%	0,00		855,76-
1851	Umsatzsteuer 5%	0,00		135,06-
1902	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	0,00		2.393,62-
1904	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 16%	0,00		559,52-
1910	Sammelkonto USt-Vorauszahlung/-erstatt.	0,00		3.106,08
1913	Umsatzsteuer frühere Jahre	148,98		0,00
1919	Umsatzsteuer Vorjahr	0,00		149,00-
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>0,00</u>	148,98	63,00-
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
945	Sparkasse 38054367	186.983,31		100.166,10
950	Raiba AT97 3740 6000 0021 4098	<u>2.305,51</u>	189.288,82	4.111,73
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
	Kapitalfehlbetrag		0,00	11.718,76
	Summe Aktiva		<u>243.224,82</u>	<u>183.778,92</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
1140	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
Gewinn-/Verlustvortrag Allgemein				
1160	Gewinn-/Verlustvortrag		36.718,76-	1.019,02
Jahresüberschuss				
	Jahresüberschuss		74.328,52	37.737,78-
nicht gedeckter Fehlbetrag				
	Kapitalfehlbetrag		0,00	11.718,76
sonstige Rückstellungen				
1220	Sonstige Rückstellungen		5.150,00	2.900,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1340	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		0,00	11.051,00
Sonstige Verbindlichkeiten				
850	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	6.639,36-		0,00
1687	Verbindlichk. ggb. GmbH-Ges.ern, 1-5J	150.235,26		145.370,57
1700	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	0,00		3.462,84
1712	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	22.198,55		16.657,26
1801	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	1.053,16		4.337,25
1809	Verbindl. Steuern und Abgaben (g. 5 J)	1.044,90		0,00
1845	Umsatzsteuer 7%	5.021,71		0,00
1850	Umsatzsteuer 19%	57,00		0,00
1852	Umsatzsteuer 16%	48,00		0,00
1902	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	6.639,36		0,00
1910	Sammelkonto USt-Vorauszahlung/-erstatt.	5.146,98-		0,00
1919	Umsatzsteuer Vorjahr	519,27-		0,00
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>1.472,73</u>	175.465,06	0,00
	Summe Passiva		<u>243.224,82</u>	<u>183.778,92</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Ideeller Bereich				
Sonstige nicht steuerbare Einnahmen				
2400	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich		139.724,87	112.651,94
Abschreibungen				
2500	Abschreibungen auf Sachanlagen		13.346,50-	13.438,56-
Personalkosten				
2552	Gehälter		122.830,00-	119.540,00-
Reisekosten				
2560	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	22,90-		0,00
2561	Reisekosten	0,00		748,80-
2562	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	<u>67,10-</u>	90,00-	0,00
Übrige Ausgaben				
2510	Projektkosten	12.680,64-		38.315,40-
2701	Bürobedarf	2.272,90-		0,00
2753	Versicherungen, Beiträge	838,00-		1.129,50-
2754	Zeitschriften	0,00		13,09-
2801	Broschüren	340,60-		797,85-
2894	Rechts- und Beratungskosten	4.193,72-		10.139,72-
2895	Buchführungskosten	1.273,32-		434,76-
2900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.489,16		30.320,70-
2901	Nebenkosten des Geldverkehrs	517,59-		254,17-
2902	Softwarekosten	<u>0,00</u>	19.627,61-	681,67-
Ertragsteuerneutrale Posten				
Spenden				
3220	Erhaltene Spenden / Zuwendungen		0,00	5,00
Gezahlte/hingeebene Spenden				
3251	Gezahlte Spenden / Zuwendungen		25,00-	0,00
Steuerneutrale Einnahmen				
3401	Investitionszulage		0,00	9.000,00
Nicht abziehbare Ausgaben				
3451	Abgezogene Kapitalertragsteuer		0,11-	0,00
Sonstige Zweckbetriebe				
Sonstige betriebliche Aufwendungen				
6340	Verwaltungskosten		34.944,00-	16.095,00-
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
6450	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,12-	0,00
Übertrag			<u>51.138,47-</u>	<u>110.252,28-</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			51.138,47-	110.252,28-
	Umsatzerlöse			
6500	Teilnahmegebühren 7% USt	72.038,77		35.597,26
6501	Jahresbeitrag EU	<u>56.704,00</u>	128.742,77	41.149,33
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
6950	Zinsen und ähnl.Aufwendungen		4.375,78-	4.232,09-
	Sonstige Geschäftsbetriebe			
	Umsatzerlöse			
8030	Erlöse 19% USt		0,00	4.504,00
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
8200	Aufwendungen für bezogene Leistungen		0,00	4.504,00-
	Sonstige betriebliche Erträge			
8600	Sonstige betriebliche Erträge		1.100,00	0,00
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		<u>74.328,52</u>	<u>37.737,78-</u>

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
0025	Rechte (Casco Projekt - Modul)	Ansch-/Herst-K	67.310,00				67.310,00
		Abschreibung	12.156,00	11.221,00			23.377,00
		Buchwerte	55.154,00			11.221,00	43.933,00
0026	Rechte (Datenbank Klimaholz)	Ansch-/Herst-K	4.165,00				4.165,00
		Abschreibung	1.157,00	694,00			1.851,00
		Buchwerte	3.008,00			694,00	2.314,00
0027	EDV-Software, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K	8.078,61				8.078,61
		Abschreibung	5.645,11	1.431,50			7.076,61
		Buchwerte	2.433,50			1.431,50	1.002,00
0340	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K	1.157,92				1.157,92
		Abschreibung	1.157,92				1.157,92
		Buchwerte	0,00				0,00
0410	Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K	510,73				510,73
		Abschreibung	510,23				510,23
		Buchwerte	0,50				0,50
Summe		Ansch-/Herst-K	81.222,26				81.222,26
		Abschreibung	20.626,26	13.346,50			33.972,76
		Buchwerte	60.596,00			13.346,50	47.249,50

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
0025	Rechte (Casco Projekt - Modul)							
25001	Casco-Projekt Modul	03.12.2019 Linear 6/00	AHK Absch 16,67 BW	67.310,00 12.156,00 55.154,00	11.221,00		11.221,00	67.310,00 23.377,00 43.933,00
Summe	Rechte (Casco Projekt - Modul)		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	67.310,00 12.156,00 55.154,00	11.221,00		11.221,00	67.310,00 23.377,00 43.933,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
0026	Rechte (Datenbank KI imaholz)							
26001	Klimaholz Datenbank	06.05.2019 Linear 6/00	AHK Absch 16,67 BW	4.165,00 1.157,00 3.008,00	694,00		694,00	4.165,00 1.851,00 2.314,00
Summe	Rechte (Datenbank KI imaholz)		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	4.165,00 1.157,00 3.008,00	694,00		694,00	4.165,00 1.851,00 2.314,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
0027	EDV-Software, entgel tl. erworben							
27001	Onlineshopmanager, Shop f. Wordpress	28.11.2016 Linear 3/00	AHK Absch 33,33 BW	714,00 713,50 0,50				714,00 713,50 0,50
27002	Group XS, Software Onlineshop u. Überarbeitung Webseite	09.09.2016 Linear 5/00	AHK Absch 20,00 BW	5.111,05 4.430,05 681,00	680,50		680,50	5.111,05 5.110,55 0,50
27003	bytecast	20.05.2020 Linear 3/00	AHK Absch 33,33 BW	2.253,56 501,56 1.752,00	751,00		751,00	2.253,56 1.252,56 1.001,00
Summe	EDV-Software, entgel tl. erworben		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	8.078,61 5.645,11 2.433,50	1.431,50		1.431,50	8.078,61 7.076,61 1.002,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
0340	Geringwertige Wirtschaftsgüter							
340001	GWG 2015	31.12.2015	AHK	476,00				476,00
		GWG/voll	Absch	476,00				476,00
		1/00	100 BW	0,00				0,00
340002	GWG 2016	31.12.2016	AHK	681,92				681,92
		GWG/voll	Absch	681,92				681,92
		1/00	100 BW	0,00				0,00
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.157,92 1.157,92 0,00				1.157,92 1.157,92 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Holz von Hier gemeinnützige GmbH
Förderung des Klima-, Natur- und Umweltschutzes
Creußen

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2021 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
0410	Geschäftsausstattung							
410001	Notebooksbilliger.de, PC MSI Wind Top	15.02.2014 Linear	AHK Absch	510,73 510,23				510,73 510,23
		3/00	33,33	BW	0,50			0,50
Summe	Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung		510,73 510,23				510,73 510,23
		Buchwerte		0,50				0,50