

Diplom-Ökonom
Hendrik Rokitta
Steuerberater

Lise-Meitner-Str. 1-3
42119 Wuppertal

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2020

**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 2020

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	14.233,11	19.535,44
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	404.226,39	399.152,73
	<hr/>	<hr/>
	418.459,50	418.688,17
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2020

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

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Kapital			
1. Anfangskapital	170.416,91		164.840,56
2. Jahresüberschuss	<u>5.548,24</u>		<u>5.576,35</u>
		175.965,15	170.416,91
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		224.047,48	229.547,48
C. Verbindlichkeiten			
1. sonstige Verbindlichkeiten		18.446,87	18.723,78
- davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 845,73)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 18.446,87 (EUR 18.723,78)			
		<hr/>	<hr/>
		418.459,50	418.688,17
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

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

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>537.771,47</u>	<u>534.381,23</u>
2. Gesamtleistung		537.771,47	534.381,23
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	33,35		33,20
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>75,87</u>		<u>0,10</u>
		109,22	33,30
4. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	40.330,14		28.541,46
b) Werbe- und Reisekosten	13.294,61		22.105,58
c) verschiedene betriebliche Kosten	<u>478.707,70</u>		<u>478.191,14</u>
		<u>532.332,45</u>	<u>528.838,18</u>
5. Ergebnis nach Steuern		5.548,24	5.576,35
		_____	_____
6. Jahresüberschuss		<u>5.548,24</u>	<u>5.576,35</u>
		=====	=====

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 01.01.2020 bis 31.12.2020 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 31.12.2020

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

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
sonstige Vermögensgegenstände				
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	12.101,45		16.828,99
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	<u>1.787,74</u>		<u>2.706,45</u>
			13.889,19	<u>19.535,44</u>
1568	Abziehbare Vorsteuer 5%	60,50		0,00
1570	Abziehbare Vorsteuer	19.415,07		0,00
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	31,92		0,00
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	666,65		0,00
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	11.765,34		0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	32.165,46		0,00
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	301,15		0,00
1579	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 16%	37,44		0,00
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	666,65-		0,00
1775	Umsatzsteuer 16%	22.164,86-		0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	42.751,91-		0,00
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	1.822,40		0,00
1785	Umsatzsteuer nach § 13b UStG	37,44-		0,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	<u>301,15-</u>		<u>0,00</u>
			343,92	0,00
Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
1220	SSK Wuppertal # 420760	23.037,64		24.680,67
1230	SSK Wuppertal # 74559303	219.099,06		219.099,06
1240	Sparbuch # 3010211187	102.039,92		102.039,92
1250	Stadtsparkasse # 584086	<u>60.049,77</u>		<u>53.333,08</u>
			404.226,39	<u>399.152,73</u>
	Summe Aktiva		418.459,50	<u>418.688,17</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2020

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

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Anfangskapital			
880	Variables Kapital (VH), EK		170.416,91	164.840,56
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		5.548,24	5.576,35
	sonstige Rückstellungen			
976	Rückstellungen Sonstige	221.647,48		227.147,48
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>2.400,00</u>		<u>2.400,00</u>
			224.047,48	229.547,48
	sonstige Verbindlichkeiten			
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)		18.446,87	17.878,05
1570	Abziehbare Vorsteuer	0,00		19.753,45-
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00		53,20-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		36.929,15-
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	0,00		345,80-
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00		53,20
1776	Umsatzsteuer 19%	0,00		65.658,21
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		8.129,78-
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	0,00		345,80
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>0,00</u>		<u>0,10-</u>
			0,00	845,73
	davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 845,73)			
1570	Abziehbare Vorsteuer			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 18.446,87 (EUR 18.723,78)			
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)			
1570	Abziehbare Vorsteuer			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
	Summe Passiva		418.459,50	418.688,17

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8000	Mitgliederbeiträge	49.470,13		49.186,21
8001	Migliederbeiträge EG Land	21.683,34		22.028,10
8200	Erlöse	1.040,00		0,00
8336	Nicht steuerbare s. Leistung § 18b UStG	96.833,36		108.202,40
8338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	6.320,00		9.395,00
8400	Mitgliederbeiträge 19% USt	196.840,53		196.744,99
8401	Sortierlehrgang 19% USt	11.540,00		10.640,00
8402	Sanierlehrgang 19% USt	19.300,00		9.950,00
8403	Leimkurse 19% USt	53.770,00		65.300,00
8404	Eigenüberwachungslehrgang 19% USt	3.060,00		1.020,00
8407	Publikation, Btlg.Versanst. Dritter	0,00		1.265,87
8409	Marketing allgemein 16% USt	16.388,18		0,00
8413	Sonstige 19% USt	3.065,28		2.324,62
8435	EPDs	246,21		240,00
8436	Vereinbarung Normungsfinanzierung	<u>58.214,44</u>		<u>58.084,04</u>
			537.771,47	534.381,23
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		33,35	33,20
übrige sonstige betriebliche Erträge				
2732	Erträge aus abgeschriebenen Forderg.	75,87		0,00
8605	Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	<u>0,00</u>		<u>0,10</u>
			75,87	0,10
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4360	Versicherungen	2.422,02-		2.422,02-
4380	Beiträge an andere Organisationen	37.742,72-		25.675,00-
4390	Sonstige Abgaben	<u>165,40-</u>		<u>444,44-</u>
			40.330,14-	28.541,46-
Werbe- und Reisekosten				
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	26,52-		132,91-
4640	Repräsentationskosten	602,50-		810,70-
4650	Bewirtungskosten	0,00		464,95-
4660	Reise- und Bürokosten GF	<u>12.665,59-</u>		<u>20.697,02-</u>
			13.294,61-	22.105,58-
verschiedene betriebliche Kosten				
4300	Nicht abzieh. VoSt (so betr Aufwand)	3.059,98-		5.089,39-
4401	Sortierlehrgang	9.880,00-		10.310,00-
4402	Sanierlehrgang	19.820,00-		19.820,00-
4403	Leimkurse	42.556,49-		53.722,26-
4404	Güteprüferlehrgänge	1.800,00-		0,00
4405	Sonst. Veranstaltungen	217,70-		0,00
4407	Brettschichtholz	3.142,56-		8.792,67-
4408	Homepages	8.841,91-		11.759,37-
4409	Marketing allgemein	67.363,82-		72.056,20-
4410	Zulassung	8.500,00-		1.950,00-
Übertrag		165.182,46-	484.255,94	183.499,89-
				300.267,60
				Handelsrecht

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

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

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		165.182,46-	484.255,94	300.267,60 183.499,89-
	verschiedene betriebliche Kosten			
4413	Sonstige Einzelmaßnahmen	119.551,66-		120.915,08-
4416	Unterstützung der Normung	9.222,73-		10.061,35-
4427	Überwachungszeichen BS Holz	0,00		1.050,00-
4434	Veranstaltungen Publikationen Dritter	0,00		774,00-
4435	EPDs	1.440,00-		1.440,00-
4436	Vereinbarung Normungsfinanzierung	68.096,48-		58.682,22-
4901	Vorstand	6.816,22-		174,20-
4902	Technischer Ausschuss BS-Holz	2.276,53-		9.798,73-
4903	Interne Sitzungen Mitgliederversammlung	11.358,65-		5.009,95-
4904	Technischer Ausschuss Brettspertholz	299,93-		0,00
4905	AK Marketing	2.132,80-		153,03-
4906	TA Furnierschichtholz	250,00-		3.690,13-
4909	Honorar GF	84.745,00-		75.775,00-
4925	Telefax und Internetkosten	0,00		35,69-
4930	Bürobedarf	437,79-		445,27-
4940	Fachbücher	1.806,30-		1.645,96-
4950	Rechts- und Beratungskosten	226,70-		175,31-
4955	Buchführungskosten	1.952,00-		1.952,00-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	2.400,00-		2.400,00-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>512,45-</u>		<u>513,33-</u>
			<u>478.707,70-</u>	<u>478.191,14-</u>
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		<u>5.548,24</u>	<u>5.576,35</u>