

Stephan Piepenbrink
Steuerberater

Ritterstr. 15
21614 Buxtehude

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2022

BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.

Deichstraße 19

20459 Hamburg

Finanzamt: Hamburg-Nord (17)

Steuer-Nr: 17/448/00362

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung -

BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren 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.

Buxtehude, den 10. Januar 2023

Diplom-Kaufmann
Stephan Piepenbrink
Steuerberater
21514 Buxtehude



BILANZ

BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.
Hamburg

zum
31. Dezember 2022

AKTIVA	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	PASSIVA
A. Anlagevermögen							
I. Sachanlagen							
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		713,00	9,00				
II. Finanzanlagen							
1. Beteiligungen		25.564,59	25.564,59				
B. Umlaufvermögen							
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	46.993,78		9.595,41				
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		12.189,94				
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>5.960,64</u>	52.954,42	5.960,64				
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		155.937,24	134.613,48				
C. Rechnungsabgrenzungsposten							
		101,21	464,51				
		<u>235.270,46</u>	<u>188.397,57</u>				
					231.770,46	182.577,20	
				228.602,79			
				3.167,67			
					0,00	0,00	
					3.500,00	2.750,00	

A. Kapital

1. Jahresüberschuss

B. Rückstellungen

1. sonstige Rückstellungen

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten aus
Lieferungen und Leistungen
- davon mit einer Restlaufzeit
bis zu einem Jahr
EUR 3.167,67 (EUR 3.070,37)

2. sonstige Verbindlichkeiten
- davon aus Steuern
EUR 4.456,89 (EUR 9.105,69)
- davon mit einer Restlaufzeit
bis zu einem Jahr
EUR 228.602,79
(EUR 182.577,20)

Hamburg, den 10. Januar 2023

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.
Hamburg**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>229.103,70</u>	<u>255.198,78</u>
2. Gesamtleistung		229.103,70	255.198,78
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	434,26		287,08
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>21.397,43</u>	21.831,69	64.471,89
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00		0,14-
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>0,00</u>	0,00	862,75
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	136.752,84		213.847,99
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>19.537,79</u>	156.290,63	13.018,02
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	353,83		207,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>4.177,22</u>	4.531,05	0,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	26.712,31		26.001,00
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	22.301,32		14.329,82
c) Reparaturen und Instandhaltungen	352,99		426,89
d) Fahrzeugkosten	12,34		6.939,13
e) Werbe- und Reisekosten	14.652,57		943,36
f) Kosten der Warenabgabe	68,58		22.324,18
g) verschiedene betriebliche Kosten	<u>26.013,60</u>	90.113,71	21.005,41
Übertrag		0,00	52,34

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.
Hamburg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		0,00	52,34
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,00</u>	<u>52,34</u>
9. Ergebnis nach Steuern		0,00 —	0,00 —
10. Jahresüberschuss		0,00 ==	0,00 ==

Hamburg, den 10. Januar 2023

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.
Hamburg

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
420	Büroeinrichtung		713,00	9,00
	Beteiligungen			
510	GmbH-Anteil FAM		25.564,59	25.564,59
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1400	Forderungen aus L+L		46.993,78	9.595,41
	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
1595	Forderungen gg. verbundene UN(b. 1 J)		0,00	12.189,94
	sonstige Vermögensgegenstände			
1525	Kautionen		5.960,64	5.960,64
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse	0,04		0,04
1200	Commerzbank 6105506	<u>155.937,20</u>	155.937,24	134.613,44
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		101,21	464,51
	Summe Aktiva		<u>235.270,46</u>	<u>188.397,57</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2022

BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.
Hamburg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	sonstige Rückstellungen			
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		3.500,00	2.750,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		3.167,67	3.070,37
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.167,67 (EUR 3.070,37)			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	sonstige Verbindlichkeiten			
1400	Forderungen aus L+L	1.815,82		3.937,13
1410	Forderungen aus L+L ohne Kontokorrent	220.364,93		167.569,23
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		9,61
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	4.683,60-		8.010,01-
1732	Erhaltene Kautionen	1.965,15		1.965,15
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	2.739,85		8.687,47
1776	Umsatzsteuer 19%	3.992,03		3.706,73
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	691,57		4.293,67
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	756,85-		1.263,38-
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	792,29		1.681,17
1791	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>1.681,60</u>	228.602,79	0,43
	davon aus Steuern EUR 4.456,89 (EUR 9.105,69)			
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
1790	Umsatzsteuer Vorjahr			
1791	Umsatzsteuer frühere Jahre			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 228.602,79 (EUR 182.577,20)			
1400	Forderungen aus L+L			
1410	Forderungen aus L+L ohne Kontokorrent			
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1732	Erhaltene Kautionen			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
1790	Umsatzsteuer Vorjahr			
1791	Umsatzsteuer frühere Jahre			
	Summe Passiva		235.270,46	188.397,57

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

BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.
Hamburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Umsatzerlöse			
8200	BEITRAEGE MITGLIEDER	229.103,70		256.137,69
8400	Erl. Geschäftsbetr.	<u>0,00</u>	229.103,70	938,91-
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		434,26	287,08
	übrige sonstige betriebliche Erträge			
2736	Erträge Herabsetzung Verbindlichkeit	0,00		44.023,89
8600	Sonst. Erlöse betr. u. regelmäßig	<u>21.397,43</u>	21.397,43	20.448,00
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
3730	Erhaltene Skonti		0,00	0,14
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
3100	Fremdleistungen		0,00	862,75-
	Löhne und Gehälter			
4105	Personaldienstleistungen	40.141,40-		46.272,07-
4110	Lohnsteuer	10.959,40-		0,00
4120	Gehälter	80.169,24-		162.067,92-
4190	Aushilfslöhne	1.783,80-		5.400,00-
4194	Pauschale Steuer für Minijobber	72,00-		0,00
4195	Löhne für Minijobs	3.600,00-		0,00
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>27,00-</u>	136.752,84-	108,00-
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	18.109,93-		12.641,16-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	373,70-		376,86-
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	<u>1.054,16-</u>	19.537,79-	0,00
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen			
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen		353,83-	207,00-
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten			
2430	Forderungsverluste		4.177,22-	0,00
	Übertrag		<u>90.113,71</u>	<u>92.022,13</u>

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

BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.
Hamburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			90.113,71	92.022,13
	Raumkosten			
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	25.578,71-		24.611,89-
4240	Gas, Strom, Wasser	662,36-		946,43-
4250	Reinigung	<u>471,24-</u>	26.712,31-	442,68-
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
4360	Versicherungen	551,32-		579,82-
4380	Beiträge	<u>21.750,00-</u>	22.301,32-	13.750,00-
	Reparaturen und Instandhaltungen			
4805	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	0,00		100,02-
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	240,00-		240,00-
4807	EDV-Kosten	<u>112,99-</u>	352,99-	86,87-
	Fahrzeugkosten			
4520	Kfz-Versicherungen	0,00		3,67
4540	Kfz-Reparaturen	0,00		41,65-
4550	Garagenmieten	0,00		1.752,00-
4570	Mietleasing Kfz	0,00		4.962,53-
4580	Sonstige Kfz-Kosten	<u>12,34-</u>	12,34-	186,62-
	Werbe- und Reisekosten			
4635	Geschenke n. abzugsfähig ohne §37b EStG	69,85-		0,00
4640	Repräsentationskosten	6.539,14-		70,62-
4650	Bewirtungskosten	1.531,74-		422,66-
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	656,47-		181,14-
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.159,82-		268,94-
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	3.539,75-		0,00
4668	Kilometergeldersatz Arbeitnehmer	<u>1.155,80-</u>	14.652,57-	0,00
	Kosten der Warenabgabe			
4705	KOSTEN PRESSEARBEIT	0,00		214,20-
4707	Öffentlichkeitsarb. Politik G	0,00		8.250,00-
4708	Marktforschung G	0,00		13.520,00-
4730	Ausgangsfrachten	<u>68,58-</u>	68,58-	339,98-
	verschiedene betriebliche Kosten			
4810	Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	0,00		363,06-
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	813,75-		818,99-
4920	Telefon	1.057,36-		1.877,49-
4925	Telefax und Internetkosten	821,24-		797,20-
4930	Bürobedarf	1.157,22-		554,75-
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	251,95-		9,80-
4950	Rechts- und Beratungskosten	11.151,67-		2.779,76-
4955	Buchführungskosten	5.738,04-		9.860,26-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	3.985,52-		2.750,00-
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	760,71-		839,89-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>276,14-</u>	26.013,60-	354,21-
Übertrag			0,00	52,34

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022**BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.**
Hamburg

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		0,00	52,34
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2110 Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.		0,00	52,34-
		<u> </u>	<u> </u>

KONTOKORRENT zum 31.12.2022

BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.
HamburgDEBITORENAUFSTELLUNG
Debitoren mit Soll-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
11404	3L Film GmbH Co. KG	1.044,31		0,00
11501	Edel Germany GmbH	3.132,92		0,00
11502	EuroVideo Medien GmbH	6.265,83		0,00
11604	Farbfilm Verleih GmbH	0,00		782,20
12104	Plaion Pictures GmbH/Koch Films GmbH	5.221,53		0,00
12602	Prokino Filmverleih GmbH	1.044,31		0,00
12603	Universal Pictures Germany / Paramount H	7.310,14		0,00
12605	Pandastorm Pictures GmbH	1.044,31		0,00
12802	Rapid Eye Movies GmbH	1.044,31		0,00
12908	SquareOne Entertainment GmbH	0,00		209,00
13001	Schröder Media Handels GmbH	1.044,31		0,00
13104	Studio 100 Media AG	1.044,31		0,00
13105	STUDIOCANAL GmbH	7.310,14		0,00
13501	Warner Bros. Entertainment GmbH	<u>11.487,36</u>	46.993,78	8.604,21
			<u>46.993,78</u>	<u>9.595,41</u>

KONTOKORRENT zum 31.12.2022

**BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.
Hamburg**DEBITORENAUFSTELLUNG
Debitoren mit Haben-Saldo

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
11306	Concorde Home Entertainment	1.102,20		1.102,20
11401	DeAgostini Deutschland GmbH	710,62		710,62
12102	Kiddinx Media GmbH	3,00		3,00
12602	Prokino Filmverleih GmbH	0,00		275,05
12606	Peppermint Enterprises GmbH&Co.KG	0,00		1.024,52
13502	WVG Medien GmbH	<u>0,00</u>	1.815,82	821,74
			<u>1.815,82</u>	<u>3.937,13</u>

KONTOKORRENT zum 31.12.2022

**BVV-Bundesverband Audiovisuelle Medien e.V.
Hamburg**
**KREDITORENAUFSTELLUNG
Kreditoren mit Haben-Saldo**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
74702	G.D. Hausservice	0,00		36,89
74707	Grünewald Management Services	2.320,50		0,00
74803	Heck, Eberhard Philipp	0,00		2.618,00
75002	Jochen Weiland jweiland.net	51,00		0,00
75110	Kurier AG	0,00		15,55
75810	Reisswolf GmbH	20,11		58,76
76104	Piepenbrink, Stephan	<u>776,06</u>	3.167,67	341,17
			<u>3.167,67</u>	<u>3.070,37</u>