

Madel & Kotalla
Partnerschaftsgesellschaft mbB
Steuerberatungsgesellschaft

Brüder-Grimm-Straße 13
60314 Frankfurt am Main

GEWINNERMITTLUNG

nach § 4 Abs. 3 EStG

vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

**German Datacenter Association e.V.
Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewe**

Hanauer Landstraße 204

60314 Frankfurt am Main

Finanzamt: Frankfurt am Main - III

Steuer-Nr: 045 277 00307

Bescheinigung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung der Firma German Datacenter Association e.V., Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewer für das Geschäftsjahr vom 01.01.2020 bis 31.12.2020 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 des Auftraggebers.

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.

Madel & Kotalla
Partnerschaftsgesellschaft mbB
Steuerberatungsgesellschaft

GEWINNERMITTLUNG nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020
German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewerkschaftlichen, Frankfurt am Main

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. BETRIEBSEINNAHMEN			
1. Einnahmen	45.426,39		19.478,98
2. Umsatzsteuer	8.631,01		3.701,02
3. Umsatzsteuer-Erstattung	<u>956,54</u>	<u>55.013,94</u>	<u>0,00</u>
SUMME BETRIEBSEINNAHMEN		55.013,94	23.180,00
B. BETRIEBSAUSGABEN			
1. Materialausgaben			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.738,01		302,20
b) Fremdleistungen	<u>5.858,85</u>	7.596,86	2.799,57
2. Raumkosten			
a) Miete und Pacht		1.884,00	388,00
3. Steuern, Versicherungen und Beiträge		1.041,25	1.041,25
4. Werbe- und Reisekosten		9.865,80	9.822,12
5. Instandhaltung und Werkzeuge		59,13	59,88
6. Verschiedene Kosten		5.017,20	7.959,38
7. Vorsteuer		4.129,45	3.683,72
8. Umsatzsteuer-Zahlung		0,00	23,33
Summe Kosten		29.593,69	26.079,45
9. Neutrale Aufwendungen		101,28	0,00
SUMME BETRIEBSAUSGABEN		<u>29.694,97</u>	<u>26.079,45</u>
C. BETRIEBLICHER GEWINN			
		<u>25.318,97</u>	<u>2.899,45-</u>

GEWINNERMITTLUNG nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewerkschaftlichen, Frankfurt am Main

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
BETRIEBLICHER GEWINN		25.318,97	2.899,45-
D. STEUERLICHE KORREKTUREN			
Hinzurechnungen			
1. Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben			
a) Sonstige (z.B. Repräsentationskosten)		101,28	0,00
		<hr/>	<hr/>
Summe Hinzurechnungen		101,28	0,00
		<hr/>	<hr/>
E. STEUERLICHER GEWINN nach § 4 Abs.3 EStG		25.420,25	2.899,45-
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs.3 EStG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewer, Frankfurt am Main

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Einnahmen				
1400	Forderungen aus L+L	452,20		735,00-
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	72,20-		117,36
8400	Erlöse 19%/16% USt	<u>45.046,39</u>	45.426,39	20.096,62
Umsatzsteuer				
1776	Umsatzsteuer 19%		8.631,01	3.701,02
Umsatzsteuer-Erstattung				
1790	Umsatzsteuer Vorjahr		956,54	0,00
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren				
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	270,33		256,03-
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	2.012,48-		46,17-
3737	Erhaltene Skonti 16% Vorsteuer	<u>4,14</u>	1.738,01-	0,00
Fremdleistungen				
3106	Fremdleistungen 19% / 16% Vorsteuer		5.858,85-	2.799,57-
Miete und Pacht				
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter		1.884,00-	388,00-
Steuern, Versicherungen und Beiträge				
4360	Versicherungen		1.041,25-	1.041,25-
Werbe- und Reisekosten				
4600	Werbekosten		9.865,80-	9.822,12-
Instandhaltung und Werkzeuge				
4806	Wartungskosten für Hard- und Software		59,13-	59,88-
Verschiedene Kosten				
4901	Veranstaltungen	251,42-		3.419,52-
4930	Bürobedarf	0,00		31,21-
4950	Rechts- und Beratungskosten	1.643,85-		2.157,50-
4955	Buchführungskosten	1.920,00-		2.070,00-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	947,00-		0,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	238,94-		268,35-
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	<u>15,99-</u>	5.017,20-	12,80-
Vorsteuer				
1570	Abziehbare Vorsteuer	0,00		62,70-
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	2.034,56-		0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	<u>2.094,89-</u>	4.129,45-	3.621,02-
Umsatzsteuer-Zahlung				
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		8,48
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	0,00		183,00-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	0,00		956,54-
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>0,00</u>	0,00	1.107,73
Übertrag			25.420,25	2.899,45-

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs.3 EStG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewerkschaftlichen, Frankfurt am Main

Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		25.420,25	2.899,45-
Neutrale Aufwendungen			
2203 Körperschaftsteuer für Vorjahre		101,28-	0,00
		_____	_____
BETRIEBLICHER GEWINN			
BETRIEBLICHER GEWINN		25.318,97	2.899,45-
		=====	=====

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs.3 EStG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewer, Frankfurt am Main

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	BETRIEBLICHER GEWINN			
	BETRIEBLICHER GEWINN		25.318,97	2.899,45-
	STEUERLICHE KORREKTUREN			
	Hinzurechnungen			
	Sonstige (z.B. Repräsentationskosten)			
2203	Körperschaftsteuer für Vorjahre		101,28	0,00
			<hr/>	<hr/>
	STEUERLICHER GEWINN nach § 4 Abs.3 EStG			
	STEUERLICHER GEWINN nach § 4 Abs.3 EStG		25.420,25	2.899,45-
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs.3 EStG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020**German Datacenter Association e.V. Vertretung von wirtschaftlichen, rechtlichen, gewerkschaftlichen, Frankfurt am Main**

Sonstige Konten

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1200	Bank	27.636,43		2.443,78
1400	Forderungen aus L+L	595,00		140,00-
1525	Kautionen	0,00		300,00
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	318,73		62,70
1591	Unklare Posten	126,32		0,00
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	5.033,25-		5.079,42-
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	107,77-		0,00
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	956,54		1.107,73
9000	Saldenvorträge Sachkonten	3.611,28-		6.813,66-
9008	Saldenvorträge Debitoren	595,00-		140,00
9009	Saldenvorträge Kreditoren	<u>5.033,25</u>	25.318,97	5.079,42