

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2019

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (ACHSE) e.V.

Düsseldorf

Inhaltsverzeichnis

HAUPTBERICHT	2
Auftrag und Auftragsdurchführung	3
Bescheinigung	4
Rechtliche Verhältnisse	5
Wirtschaftliche Verhältnisse	xxx
JAHRESABSCHLUSS	6
Bilanz	7
Gewinn- und Verlustrechnung	8
ERLÄUTERUNGSBERICHT	10
Erläuterungen zu den Bilanzposten der Aktiva	11
Erläuterungen zu den Bilanzposten der Passiva	15
Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung	18

HAUPTBERICHT

Auftrag und Auftragsdurchführung

Der Vorstand der

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (Achse) e.V.

Düsseldorf

- nachfolgend auch "Verein" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 ohne Plausibilitätsbeurteilung der übergebenen Unterlagen zu erstellen.

Der uns erteilte Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und der Inventur sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung zu erstellen.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften des Steuerrechts sowie der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Straftaten und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Als Erstellungsunterlagen dienten die Buchhaltungsunterlagen, die vollständigen Belege, Kontoauszüge der Kreditinstitute sowie das gesamte Akten- und Schriftgut des Vereins.

Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden vom Vorstand und von den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht.

Art, Umfang und Ergebnis der während unserer Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungshandlungen sind, soweit sie nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert wurden, in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften" maßgebend.

Bescheinigung

Vorliegender Jahresabschluss wurde von uns auf der Grundlage der von uns geführten Bücher, der vorgelegten Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte der Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen e.V. erstellt. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit dieser Unterlagen und der Angaben des Vereins war nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Großwallstadt, den 20. Oktober 2020

Jürgen Steigerwald
- Steuerberater -

Peter Englert
- Steuerberater -

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (Achse) e.V.	
Rechtsform:	e.V.	
Sitz:	Düsseldorf	
Satzung:	Satzung vom 02.09.2005, letztmals geändert am 15.10.2010	
Eintragung ins Vereinsregister:	Die Eintragung im Vereinsregister erfolgte am 18.11.2005 beim Amtsgericht Düsseldorf unter der Nummer VR 9638.	
Zweck des Vereins:	"Ziele der ACHSE sind u.A. (1) Beiträge zur Verbesserung von Gesundheit, Gesundheitsaussichten und Lebensqualität von Menschen mit chronischen seltenen Erkrankungen, sowie zur Sicherstellung ihrer Selbstbestimmung und Chancengleichheit anzuregen; (2) das Wissen über seltene Erkrankungen zu fördern; (3) Menschen mit seltenen Erkrankungen zusammenzuführen und die diagnosespezifische Vernetzung national und international von Menschen mit seltenen Erkrankungen zu fördern; (4) die Interessen der Menschen mit seltenen Erkrankungen zu vertreten; (5) durch Vorschläge, Aktionen und Maßnahmen die Ursachen-, Grundlagen-, Diagnose- und Therapieforschung zu intensivieren, die medizinische Versorgungsstruktur und ihre Qualität zu sichern, und die Arzneimittelversorgung zu verbessern; (6) für eine bessere Unterrichtung der Ärzte und anderer Therapeuten über Symptome, Diagnose, Verlauf und Therapie von seltenen Erkrankungen einzutreten, und deren Zusammenarbeit mit der Selbsthilfe zu fördern."	
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember	
Vorstand:	Dr. Jörg Richstein	Vorsitzender bis zum 08.11.2019
	Geske Wehr	Vorsitzende seit dem 25.11.2019 bis dahin 1. Stellvertretende Vorsitzende
	Claudia Spoedt	1. Stellvertretende Vorsitzende seit dem 25.11.2019
	Anja Kliner	2. Stellvertretende Vorsitzende
	Dr. Willibert Strunz	Schatzmeister
	Ute Palm	Vorstandsmitglied

Jahresabschluss

Bei Erstellung des Jahresabschlusses wurden die Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des Steuerrechts beachtet.

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten und durch die Fertigung veranlasste Abschreibungen einbezogen. Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear und degressiv vorgenommen. Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

Jahresabschluss

BILANZ

Allianz Chronischer Seltener Erkrankungen (ACHSE) e.V.

Düsseldorf

zum

31. Dezember 2019

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gewinnrücklagen			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6,00	8,00	1. Rücklagen		923.226,70	918.751,70
II. Sachanlagen			II. Gewinnvortrag		6.622,80	6.019,74
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.926,00	5.891,00	III. Bilanzgewinn		278,74	603,06
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	15,00		2.823,00
1. sonstige Vermögensgegenstände	4.338,37	6.045,12	2. sonstige Rückstellungen	<u>20.300,00</u>	20.315,00	<u>17.300,00</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.047.905,32	944.577,72				20.123,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten	837,55	858,50	C. Verbindlichkeiten			
			1. sonstige Verbindlichkeiten		18.570,00	11.882,84
			- davon aus Steuern Euro 8.922,92 (Euro 8.823,73)			
			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 1.704,26 (Euro 1.594,52)			
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 18.570,00 (Euro 11.882,84)			
			D. Rechnungsabgrenzungsposten		92.000,00	0,00
	1.061.013,24	957.380,34			1.061.013,24	957.380,34

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Einnahmen		<u>978.502,73</u>	<u>781.766,90</u>
2. Gesamtleistung		978.502,73	781.766,90
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) ordentliche betriebliche Erträge			
aa) Grundstückserträge	0,00		4.963,17
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		799,26
c) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>0,00</u>		<u>1.339,61</u>
		0,00	7.102,04
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben	508.515,72		392.455,30
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>117.997,24</u>		<u>96.040,60</u>
		626.512,96	488.495,90
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs		23.463,96	2.482,44
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	3.099,20		2.469,32
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	8.639,70		7.593,18
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	3.377,07		549,07
ad) Fahrzeugkosten	1.508,97		1.326,88
ae) Werbe- und Reisekosten	226.006,79		108.586,55
af) Fremdleistungen	1.124,23		2.994,45
ag) verschiedene betriebliche Kosten	79.720,49		57.311,95
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	<u>9,00</u>		<u>0,00</u>
		323.485,45	180.831,40
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		22,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,62</u>	<u>1,14</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		5.061,74	117.058,06
		<u>5.061,74</u>	<u>117.058,06</u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
		5.061,74	117.058,06
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	15,00		0,00
11. sonstige Steuern	<u>293,00</u>	308,00	<u>293,00</u> 293,00
12. Jahresüberschuss		4.753,74	116.765,06
13. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus den gebunden Rücklagen		136.000,00	94.000,00
14. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in gebundene Rücklagen	47.000,00		136.000,00
b) in freie Rücklagen	<u>93.475,00</u>		<u>74.162,00</u>
		140.475,00	210.162,00
15. Bilanzgewinn		278,74	603,06

ERLÄUTERUNGSBERICHT

Erläuterungen zu den Bilanzposten der Aktiva**A. Anlagevermögen****I. Immaterielle Vermögensgegenstände**

Nachstehende Aufstellung gliedert die immateriellen Anlagegüter auf. Bezüglich der Entwicklung des Bilanzpostens wird auf den beigefügten Anlagenspiegel verwiesen.

1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

		Vorjahr:	<u>6,00 Euro</u> 8,00 Euro
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0025	Ähnliche Rechte und Werte	1,00	1,00
0027	EDV-Software	<u>5,00</u>	<u>7,00</u>
		<u>6,00</u>	<u>8,00</u>

Summe immaterielle Vermögensgegenstände

Vorjahr: **6,00 Euro**
8,00 Euro

Nachstehende Aufstellung gliedert die Sachanlagen auf. Bezüglich der Entwicklung des Bilanzpostens wird auf den beigefügten Anlagenspiegel verwiesen.

II. Sachanlagen

1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

			<u>7.926,00 Euro</u>
		Vorjahr:	5.891,00 Euro
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0320	PKW	1,00	1,00
0410	Geschäftsausstattung	<u>7.925,00</u>	<u>5.890,00</u>
		<u>7.926,00</u>	<u>5.891,00</u>
	Summe Sachanlagen		<u>7.926,00 Euro</u>
		Vorjahr:	5.891,00 Euro
	Summe Anlagevermögen		<u>7.932,00 Euro</u>
		Vorjahr:	5.899,00 Euro

B. Umlaufvermögen**I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Für die Einzelaufgliederung des Bilanzpostens ist eine namentliche Aufstellung vorhanden. Die Liste mit den Summen und Salden befindet sich in den Akten des Bilanzerstellenden.

1. sonstige Vermögensgegenstände			<u>4.338,37 Euro</u>
		Vorjahr:	6.045,12 Euro
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
1541	Steuerüberzahlung USt laut Voranmeldung	779,52	346,45
1542	Steuerüberzahlung USt 2018	1.597,81	1.597,81
1543	Steuerüberzahlung USt 2017	0,00	4.100,86
1544	Steuerüberzahlung USt 2019	882,04	0,00
1545	Steuerüberzahlung GewSt 2019	<u>1.079,00</u>	<u>0,00</u>
		<u>4.338,37</u>	<u>6.045,12</u>

II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			<u>1.047.905,32 Euro</u>
		Vorjahr:	944.577,72 Euro
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
1000	Kasse	881,03	1.513,67
1210	Bank für Sozialwirtschaft # 8050500	653.389,93	552.074,69
1220	Bank für Sozialwirtschaft # 8050501	44.330,13	45.061,59
1240	PayPal-Konto	3.710,55	334,09
1250	Sparkasse Aschaffenburg-Alzenau # 8555583	107.104,69	107.104,69
1258	Sparkasse Aschaffenburg-Alzenau # 3405324033	<u>238.488,99</u>	<u>238.488,99</u>
		<u>1.047.905,32</u>	<u>944.577,72</u>

Die Einzelkassenbestände ergaben sich aus gesondert geführten Kassenbuchaufzeichnungen.

Die ausgewiesenen Guthabensalden stimmen - unter Berücksichtigung zeitlicher Buchungsdifferenzen - mit den Rechnungsabschlüssen der Institute zum Bilanzstichtag überein.

Zum Bilanzstichtag waren die nachstehend aufgeführten Ausgaben zum Zwecke der Periodenabgrenzung als Rechnungsabgrenzungsposten in die Bilanz einzustellen.

C. Rechnungsabgrenzungsposten

837,55 Euro
Vorjahr: 858,50 Euro

Zum Bilanzstichtag waren die nachstehend aufgeführten Ausgaben zum Zwecke der Periodenabgrenzung als Rechnungsabgrenzungsposten in die Bilanz einzustellen.

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0984 Aktive RAP Kfz.-Versicherungen	<u>837,55</u>	<u>858,50</u>
	<u>837,55</u>	<u>858,50</u>

Summe Aktiva

1.061.013,24 Euro
Vorjahr: 957.380,34 Euro

Erläuterungen zu den Bilanzposten der Passiva**A. Eigenkapital****I. Gewinnrücklagen****1. Rücklagen**

Vorjahr: **923.226,70 Euro**
918.751,70 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0851 Gebundene Rücklagen	47.000,00	136.000,00
0852 Freie Rücklagen aus der Vermögensverwaltung	22.013,39	22.013,39
0853 Freie Rücklagen aus dem ideellen Bereich	<u>854.213,31</u>	<u>760.738,31</u>
	<u>923.226,70</u>	<u>918.751,70</u>

II. Gewinnvortrag

Vorjahr: **6.622,80 Euro**
6.019,74 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0860 Gewinnvortrag	<u>6.622,80</u>	<u>6.019,74</u>
	<u>6.622,80</u>	<u>6.019,74</u>

Gewinnvortrag**0860**

Vorjahr: **6.622,80 Euro**
6.019,74 Euro

III. Bilanzgewinn

Vorjahr: **278,74 Euro**
603,06 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Bilanzgewinn	<u>278,74</u>	<u>603,06</u>
	<u>278,74</u>	<u>603,06</u>

B. Rückstellungen**1. Steuerrückstellungen**

Vorjahr: **15,00 Euro**
2.823,00 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0958 Gewerbesteuerückstellung	0,00	1.076,00
0963 Körperschaftsteuerückstellung	0,00	1.747,00
0965 Körperschaftsteuerückstellung 2019	<u>15,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>15,00</u>	<u>2.823,00</u>

2. sonstige Rückstellungen

Vorjahr: **20.300,00 Euro**
17.300,00 Euro

Dieser Bilanzposten teilt sich wie folgt auf:

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
0953 Rückstellung für Berufsgenossenschafts-Beiträge	6.000,00	6.000,00
0970 Sonstige Rückstellungen	2.300,00	2.300,00
0975 Rückstellung für Aufbewahrung	6.000,00	6.000,00
0977 Rückstellung für Abschlußkosten	<u>6.000,00</u>	<u>3.000,00</u>
	<u>20.300,00</u>	<u>17.300,00</u>

C. Verbindlichkeiten

1. sonstige Verbindlichkeiten **18.570,00 Euro**
Vorjahr: 11.882,84 Euro

- davon aus Steuern
Euro 8.922,92 (Euro 8.823,73)

- davon im Rahmen der
sozialen Sicherheit
Euro 1.704,26 (Euro 1.594,52)

- davon mit einer Restlaufzeit
bis zu einem Jahr
Euro 18.570,00
(Euro 11.882,84)

		31.12.2019	31.12.2018
		Euro	Euro
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	7.499,02	1.464,59
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn	443,80	0,00
1744	Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchensteuer	8.922,92	8.823,73
1745	Verbindlichkeiten aus Sozialversicherung	1.664,26	1.554,52
1750	Verbindlichkeiten aus Vermögensbildung	<u>40,00</u>	<u>40,00</u>
		<u>18.570,00</u>	<u>11.882,84</u>

D. Rechnungsabgrenzungsposten **92.000,00 Euro**
Vorjahr: 0,00 Euro

		31.12.2019	31.12.2018
		Euro	Euro
0990	Passive Rechnungsabgrenzung	<u>92.000,00</u>	<u>0,00</u>
		<u>92.000,00</u>	<u>0,00</u>

Summe Passiva **1.061.013,24 Euro**
Vorjahr: 957.380,34 Euro

Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung**1. Einnahmen**

978.502,73 Euro
Vorjahr: 781.766,90 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
8000 Mitgliedsbeiträge	25.835,80	29.665,40
8010 Spenden	326.413,02	315.674,02
8015 Förderung	582.408,78	359.840,29
8025 Erlöse ideeller Bereich o. USt	0,00	25.000,00
8103 Erlöse ideeller Bereich 7% USt	93,46	9.906,54
8400 Erlöse 19 % USt	<u>43.751,67</u>	<u>41.680,65</u>
	<u>978.502,73</u>	<u>781.766,90</u>

2. Gesamtleistung

978.502,73 Euro
Vorjahr: 781.766,90 Euro

3. sonstige betriebliche Erträge

a) ordentliche betriebliche Erträge

aa) Grundstückserträge

Vorjahr: 0,00 Euro
4.963,17 Euro

	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
2785 Steuererstattung Vorjahr sonstige Steuern	<u>0,00</u>	<u>4.963,17</u>
	<u>0,00</u>	<u>4.963,17</u>

b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

Vorjahr: 0,00 Euro
799,26 Euro

	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
2735 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	<u>0,00</u>	<u>799,26</u>
	<u>0,00</u>	<u>799,26</u>

c) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Vorjahr: 0,00 Euro
1.339,61 Euro

	31.12.2019 Euro	31.12.2018 Euro
2742 Versicherungsentschädigungen	<u>0,00</u>	<u>1.339,61</u>
	<u>0,00</u>	<u>1.339,61</u>

4. Personalaufwand**a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben**

Vorjahr: **508.515,72 Euro**
392.455,30 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4100 Fortbildungskosten	1.744,54	0,00
4101 Personalkosten	523.548,96	418.637,65
4103 Sonstige Personalkosten	0,00	2.856,00
4110 Löhne	0,00	1.078,80
4111 Eingliederungszuschuss Arbeitsamt	-16.777,78	-30.144,15
4199 Lohnsteuer für Aushilfen	<u>0,00</u>	<u>27,00</u>
	<u>508.515,72</u>	<u>392.455,30</u>

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

Vorjahr: **117.997,24 Euro**
96.040,60 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4130 Gesetzlich soziale Aufwendungen	111.584,33	90.040,60
4138 Beiträge Berufsgenossenschaft	<u>6.412,91</u>	<u>6.000,00</u>
	<u>117.997,24</u>	<u>96.040,60</u>

5. Abschreibungen

- a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs

23.463,96 Euro
Vorjahr: 2.482,44 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4822 AfA imm. Vermögensgegenstände	0,00	682,44
4830 AfA auf Sachanlagen	2.001,55	1.800,00
4855 Sofort-AfA GWG	<u>21.462,41</u>	<u>0,00</u>
	<u>23.463,96</u>	<u>2.482,44</u>

6. sonstige betriebliche Aufwendungen

- a) ordentliche betriebliche Aufwendungen

- aa) Raumkosten

3.099,20 Euro
Vorjahr: 2.469,32 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4250 Reinigung	2.999,41	2.469,32
4260 Instandhaltung betriebl. Räume	<u>99,79</u>	<u>0,00</u>
	<u>3.099,20</u>	<u>2.469,32</u>

**ab) Versicherungen, Beiträge
und Abgaben**

Vorjahr: **8.639,70 Euro**
7.593,18 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4139 Schwerbehindertenabgabe	217,70	0,00
4360 Versicherungen	1.734,69	1.605,18
4380 Beiträge	6.687,31	0,00
4381 Beiträge bei anderen Organisationen	<u>0,00</u>	<u>5.988,00</u>
	<u>8.639,70</u>	<u>7.593,18</u>

**ac) Reparaturen und
Instandhaltungen**

Vorjahr: **3.377,07 Euro**
549,07 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4805 Rep./Instandh. and. Anlag./BGA	<u>3.377,07</u>	<u>549,07</u>
	<u>3.377,07</u>	<u>549,07</u>

ad) Fahrzeugkosten

Vorjahr: **1.508,97 Euro**
1.326,88 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4520 Kfz.-Versicherungen	858,48	981,67
4530 Lfd. Kfz.-Betriebskosten	341,00	184,12
4580 Sonstige Kfz.-Kosten	<u>309,49</u>	<u>161,09</u>
	<u>1.508,97</u>	<u>1.326,88</u>

ae) Werbe- und Reisekosten

Vorjahr: **226.006,79 Euro**
108.586,55 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4600 Werbekosten	6.110,63	7.412,62
4610 Messe- und Veranstaltungskosten	8.653,15	2.136,45
4612 Veranstaltungskosten	146.430,32	62.989,43
4630 Geschenke	325,03	570,55
4640 Repräsentationskosten	948,60	2.140,89
4650 Bewirtungskosten	3.531,65	1.475,16
4655 Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	20,00	0,00
4664 Reisekosten	59.667,01	31.861,45
4687 Km-Geld-Erst. ohne VSt	<u>320,40</u>	<u>0,00</u>
	<u>226.006,79</u>	<u>108.586,55</u>

af) Fremdleistungen

Vorjahr: **1.124,23 Euro**
2.994,45 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4730 Transportkosten	745,81	794,60
4736 Frachtkosten	378,42	0,00
4787 Künstlersozialabgabe	<u>0,00</u>	<u>2.199,85</u>
	<u>1.124,23</u>	<u>2.994,45</u>

**ag) verschiedene betriebliche
Kosten**

Vorjahr: **79.720,49 Euro**
57.311,95 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4910 Porto	1.409,87	2.807,35
4920 Telefon	7.463,02	6.706,89
4927 Wartung/Miete EDV	44.474,12	21.631,08
4930 Bürobedarf	2.547,04	3.897,47
4940 Zeitschriften und Bücher	1.657,01	2.353,55
4945 Fortbildungskosten	1.416,20	1.753,00
4950 Rechts- und Beratungskosten	2.510,18	1.607,75
4955 Buchführungskosten	7.511,00	6.764,38
4957 Abschluss- und Prüfungskosten	2.130,41	4.119,60
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	625,50	498,49
4980 Betriebsbedarf	1.624,38	63,28
4985 Werkzeuge und Kleingeräte	4.475,85	3.886,97
4990 Sonstige Kosten	<u>1.875,91</u>	<u>1.222,14</u>
	<u>79.720,49</u>	<u>57.311,95</u>

**b) Verluste aus dem Abgang
von Gegenständen des
Anlagevermögens**

Vorjahr: **9,00 Euro**
0,00 Euro

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2310 Anlagenabgänge Buchverlust	<u>9,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>9,00</u>	<u>0,00</u>

7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Vorjahr: **22,00 Euro**
0,00 Euro

31.12.2019 31.12.2018
Euro Euro

2650	Sonstige Zinsen u. ä. Erträge	<u>22,00</u>	<u>0,00</u>
		<u>22,00</u>	<u>0,00</u>

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Vorjahr: **0,62 Euro**
1,14 Euro

31.12.2019 31.12.2018
Euro Euro

2110	Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten	<u>0,62</u>	<u>1,14</u>
		<u>0,62</u>	<u>1,14</u>

9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Vorjahr: **5.061,74 Euro**
117.058,06 Euro

10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Vorjahr: **15,00 Euro**
0,00 Euro

31.12.2019 31.12.2018
Euro Euro

2200	Körperschaftsteuer	14,00	0,00
2201	Solidaritätszuschlag	<u>1,00</u>	<u>0,00</u>
		<u>15,00</u>	<u>0,00</u>

11. sonstige Steuern			<u>293,00 Euro</u>
		Vorjahr:	293,00 Euro
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
4510 Kfz.-Steuern		<u>293,00</u>	<u>293,00</u>
		<u>293,00</u>	<u>293,00</u>
12. Jahresüberschuss			<u>4.753,74 Euro</u>
		Vorjahr:	116.765,06 Euro
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Jahresüberschuss		<u>4.753,74</u>	<u>116.765,06</u>
		<u>4.753,74</u>	<u>116.765,06</u>
13. Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
a) aus den gebunden Rücklagen			<u>136.000,00 Euro</u>
		Vorjahr:	94.000,00 Euro
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
2798 Entnahme aus gebundenen Rücklagen		<u>136.000,00</u>	<u>94.000,00</u>
		<u>136.000,00</u>	<u>94.000,00</u>

14. Einstellungen in Gewinnrücklagen

a) in gebundene Rücklagen

Vorjahr: **47.000,00 Euro**
136.000,00 Euro

	<u>31.12.2019</u> Euro	<u>31.12.2018</u> Euro
2498 Einstellung gebunde Rücklagen	<u>47.000,00</u>	<u>136.000,00</u>
	<u>47.000,00</u>	<u>136.000,00</u>

b) in freie Rücklagen

Vorjahr: **93.475,00 Euro**
74.162,00 Euro

	<u>31.12.2019</u> Euro	<u>31.12.2018</u> Euro
2499 Einstellung in freie Rücklagen	<u>93.475,00</u>	<u>74.162,00</u>
	<u>93.475,00</u>	<u>74.162,00</u>

15. Bilanzgewinn

Vorjahr: **278,74 Euro**
603,06 Euro

	<u>31.12.2019</u> Euro	<u>31.12.2018</u> Euro
Bilanzgewinn	<u>278,74</u>	<u>603,06</u>
	<u>278,74</u>	<u>603,06</u>

ANLAGENSPIEGEL

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibung				Buchwert 31.12.2018	Buchwert 31.12.2019
	Stand 01.01.2017	Zugänge	Abgang	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2017	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2019		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aufw. für d. Ingang. u. Erweiterung d. Geschäftsbetr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. Selbst geschaffene gew. Schutzrechte u.ä. Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Konzessionen u. a. Rechte	257.416,77	0,00	235.183,00	22.233,77	257.408,77	0,00	235.181,00	22.227,77	8,00	6,00
3. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe imm. Vermögensgegenstände	257.416,77	0,00	235.183,00	22.233,77	257.408,77	0,00	235.181,00	22.227,77	8,00	6,00
Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgl. Rechte und Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere Anlagen, BGA										
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	82.389,22	25.505,96	6.875,83	101.019,35	76.498,22	23.463,96	6.868,83	93.093,35	5.891,00	7.926,00
Finanzanlagen										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rückdeckungsansprüche Lebensvers.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	339.805,99	25.505,96	242.058,83	123.253,12	333.906,99	23.463,96	242.049,83	115.321,12	5.899,00	7.932,00

Düsseldorf

20. Oktober 2020

Geske Wehr

Claudia Sproedt
