

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 Klinner	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

Blatt 7

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				<u>20.123,00</u>
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
	<u>1.061.013,24</u>	<u>957.380,34</u>			<u>1.061.013,24</u>	<u>957.380,34</u>

	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	<u>7.102,04</u>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter und soziale Abgaben	508.515,72		392.455,30
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung 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 Anla- gevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweite- rung 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

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

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
		<u>7.926,00 Euro</u>
	Vorjahr:	5.891,00 Euro
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 Euro	31.12.2018 Euro
0958 Gewerbesteuerrückstellung	0,00	1.076,00
0963 Körperschaftsteuerrückstellung	0,00	1.747,00
0965 Körperschaftsteuerrückstellung 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 Euro	31.12.2018 Euro
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		<u>18.570,00 Euro</u>
	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
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
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		<u>92.000,00 Euro</u>
	Vorjahr:	0,00 Euro

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

Summe Passiva		<u>1.061.013,24 Euro</u>
	Vorjahr:	957.380,34 Euro

Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

1. Einnahmen			<u>978.502,73 Euro</u>
		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			<u>978.502,73 Euro</u>
		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	31.12.2018
Euro	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	31.12.2018
Euro	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	31.12.2018
Euro	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		<u>508.515,72 Euro</u>
		Vorjahr:	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		<u>117.997,24 Euro</u>
		Vorjahr:	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 Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs

Vorjahr: 23.463,96 Euro
2.482,44 Euro

	<u>31.12.2019</u>	31.12.2018
	Euro	Euro
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

Vorjahr: 3.099,20 Euro
2.469,32 Euro

	<u>31.12.2019</u>	31.12.2018
	Euro	Euro
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		<u>8.639,70 Euro</u>
		Vorjahr:	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		<u>3.377,07 Euro</u>
		Vorjahr:	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		<u>1.508,97 Euro</u>
		Vorjahr:	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:	<u>226.006,79 Euro</u>
			108.586,55 Euro
		31.12.2019	31.12.2018
		Euro	Euro
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:	<u>1.124,23 Euro</u>
			2.994,45 Euro
		31.12.2019	31.12.2018
		Euro	Euro
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	<u>79.720,49 Euro</u>	
	Vorjahr: 57.311,95 Euro	
	31.12.2019	
	<u>Euro</u>	
	31.12.2018	
	<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	<u>9,00 Euro</u>	
	Vorjahr: 0,00 Euro	
	31.12.2019	
	<u>Euro</u>	
	31.12.2018	
	<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		<u>22,00 Euro</u>
		Vorjahr:	0,00 Euro
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
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		<u>0,62 Euro</u>
		Vorjahr:	1,14 Euro
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
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		<u>5.061,74 Euro</u>
		Vorjahr:	117.058,06 Euro
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>15,00 Euro</u>
		Vorjahr:	0,00 Euro
		31.12.2019	31.12.2018
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
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

	31.12.2019	31.12.2018
	Euro	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

	31.12.2019	31.12.2018
	Euro	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

	31.12.2019	31.12.2018
	Euro	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		
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
