COLSMAN & SCHALKAU-TREß GbR
Steuerberater
Wuppertal

wert-voll gGmbH
Dortmund

Jahresabschluss
zum 31.12.2019

BILANZ zum 31. Dezember 2019

wert-voll ggmbh
Dortmund

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	810,00		1.165,00
II. Sachanlagen	62.411,00	63.221,00	75.836,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 1.214,82 (EUR 3.164,82)	42.592,09		135.577,99
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	258.200,74	300.792,83	32.810,72
		364.013,83	245.389,71

BILANZ zum 31. Dezember 2019

wert-voll ggmbh
Dortmund

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag	123.499,18	76.866,23
III. Jahresüberschuss	185.739,02	46.632,95
B. Rückstellungen	9.422,79	4.710,55
C. Verbindlichkeiten	20.352,84	33.179,98
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 20.352,84 (EUR 33.179,98)		
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	59.000,00
	364.013,83	245.389,71

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

wert-voll ggmbh
Dortmund

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis		1.898.204,01	1.006.805,70
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	473.591,27		342.315,34
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	241.628,06	715.219,33	171.147,47
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		15.517,52	12.699,19
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		981.732,06	434.168,34
5. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		3,92	0,00
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	157,59
7. Ergebnis nach Steuern		185.739,02	46.632,95
8. Jahresüberschuss		185.739,02	46.632,95

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

wert-voll ggmbh
Dortmund

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Immaterielle Vermögens-gegenstände			
27	EDV-Software		810,00	1.165,00
	Sachanlagen			
410	Geschäftsausstattung	49.263,00		58.277,00
420	Büroeinrichtung	7.364,00		8.903,00
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.784,00	62.411,00	8.656,00
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1451	Zuschussforderungen	30.079,57		118.355,75
1501	Forderung gg. MLA e.V.	4.660,43		4.660,43
1525	Mietkaution Weissenburger Str.	1.770,00		900,00
1527	Mietkaution Weerstener Friedhofstr.	1.000,00		1.000,00
1530	Forderungen gegen Personal aus Lohn- und	4.473,51		8.300,60
1537	Forderungen gegen Personal (g. 1Jahr)	214,82		2.164,82
1650	Gesellschafter Darlehen B.Stumpf	197,37		0,00
1651	Gesellschafter Darl.Kasse Ddorf	196,39	42.592,09	196,39
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 1.214,82 (EUR 3.164,82)			
1527	Mietkaution Weerstener Friedhofstr.			
1537	Forderungen gegen Personal (g. 1Jahr)			
	Kassenbestand, Bundesbank-guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1200	GLS Bank 4020 488400	257.662,66		32.650,97
1220	GLS Bank 4020 488401	23,31		0,00
1240	GLS Bank 4020 488 402	514,77	258.200,74	159,75
	Summe Aktiva		364.013,83	245.389,71

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

wert-voll ggmbh
Dortmund

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
800	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
	Gewinnvortrag			
860	Gewinnvortrag vor Verwendung		123.499,18	76.866,23
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		185.739,02	46.632,95
	Rückstellungen			
970	Sonstige Rückstellungen	7.822,79		3.110,55
977	Rückstellungen für Abschluss - und Prüf	1.600,00	9.422,79	1.600,00
	Verbindlichkeiten			
1220	GLS Bank 4020 488401	0,00		2,03
1360	Geldtransit	845,91		0,00
1590	Durchlaufende Posten	187,66		476,15
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	12.861,80		16.281,28
1741	Verbindlichkeiten aus Lohn und Kirchen	6.457,47	20.352,84	16.420,52
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 20.352,84 (EUR 33.179,98)			
1220	GLS Bank 4020 488401			
1360	Geldtransit			
1590	Durchlaufende Posten			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1741	Verbindlichkeiten aus Lohn und Kirchen			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
990	Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	59.000,00
	Summe Passiva		364.013,83	245.389,71

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

wert-voll ggmbh
Dortmund

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Rohergebnis			
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	1.110,55		0,00
2749	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	20.718,11		4.066,02
3800	Bezugsnebenkosten	0,00		808,61-
8100	Spenden	10.000,00		0,00
8200	Sonstige Erlöse	16.183,34		50,01
8201	Erlöse Zuschüsse Projekte	1.850.179,11		1.003.498,28
8540	Erlöse Leergut	12,90	1.898.204,01	0,00
	Löhne und Gehälter			
4120	Gehälter	431.236,04-		320.549,51-
4190	Aushilfslöhne	42.355,23-	473.591,27-	21.765,83-
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130	Gesetzliche soziale Aufwendungen	241.628,06-		171.015,47-
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	0,00	241.628,06-	132,00-
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
4822	Abschreibung immaterielle VermG	884,55-		4.445,95-
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	10.553,00-		7.223,37-
4855	Sofortabschreibung GWG	1.207,97-		0,00
4860	Abschreibungen auf aktivierte GWG	2.872,00-	15.517,52-	1.029,87-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
2020	Periodenfremde Aufwendungen	209,88-		0,00
4210	Miete (unbewegliche Wirtschaftsgüter)	11.650,00-		6.300,00-
4240	Gas, Strom, Wasser (Verwaltung, Vertrieb	34.456,00-		1.211,14-
4250	Reinigung	2.339,23-		459,43-
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	9.444,98-		7.919,52-
4280	Sonstige Raumkosten	528,38-		88,51-
4360	Versicherungen	452,20-		957,24-
4380	Beiträge	7.152,57-		2.036,41-
4390	Sonstige Abgaben	138,48-		0,00
4396	Abzugsf.Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	987,74-		1.878,35-
4397	Nicht abzf.Verspät.zuschlag/Zwangsgeld	50,50-		0,00
4530	Laufende Kfz-Betriebskosten	16,78-		0,00
4580	Sonstige Kfz-Kosten	8,90-		0,00
4595	Fremdfahrzeuge	158,88-		0,00
4600	Werbekosten	89,25-		4.136,36-
4640	Repräsentationskosten	104,97-		1.615,72-
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	847,25-		1.680,14-
4806	Wartungskosten Hard- und Software	1.280,17-		767,07-
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	17.661,00-		50.253,38-
4910	Porto	303,35-		563,64-
4920	Telefonkosten	3.276,96-		2.835,31-
4921	Internet	119,40-		692,17-
Übertrag		91.276,87-	1.167.467,16	397.249,31

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

wert-voll ggmbh
Dortmund

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		91.276,87-	1.167.467,16	397.249,31
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4930	Bürobedarf	1.345,84-		3.234,87-
4940	Zeitschriften, Bücher	49,00-		288,28-
4945	Fortbildungskosten	0,00		119,00-
4950	Rechts- und Beratungskosten	6.278,57-		2.900,03-
4955	Buchführungskosten	7.164,40-		0,00
4956	Lohnbuchhaltungskosten	0,00		1.614,24-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	1.555,09-		0,00
4969	Aufwand für Abraum- und Abfallbeseitigun	965,48-		759,56-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.041,51-		1.938,23-
4977	Bildungsbande	8.846,13		3.394,65-
4979	Nordrevue	467,50-		0,00
4980	Kita	883.100,60-		278.723,51-
4981	dreizeit	11.246,26-		18.723,21-
4986	Schnupperangebot " dreizeit" (3S)	12.936,25		9.652,34-
4987	Transition Town-Selber machen	592,80-		14.493,49-
4988	Sonstige Projekte	1.569,48	981.732,06-	14.932,54-
	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
2640	Zins- und Dividendenerträge		3,92	0,00
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	157,59
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		185.739,02	46.632,95

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung mit Plausibilitätsbeurteilungen

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

wert-voll ggmbh

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft, wohl aber auf Plausibilität beurteilt 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 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. Zur Beurteilung der Plausibilität der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise haben wir Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Hierbei sind uns keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der uns vorgelegten Unterlagen und des auf dieser Grundlage von uns erstellten Jahresabschlusses sprechen.

Wuppertal, den 15. Juni 2021

vBP/StB Dipl.-Vw. Harald Colsman
COLSMAN & SCHALKAU-TREß GbR
StBin Nicole Schalkau-Treß

Anhang

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Pflicht zur Aufstellung und größenabhängige Erleichterungen

Gemäß § 264 Abs. 1 HGB ist die Gesellschaft verpflichtet, den Jahresabschluss um einen Anhang entsprechend der §§ 284 ff. HGB zu erweitern.

Die Gesellschaft gilt als kleine Gesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.
Sie nimmt die größenabhängigen Erleichterungen des § 288 HGB in Anspruch.

Allgemeine Angaben zur Bilanzierung und Bewertung (gemäß § 284 Abs. 1 HGB i.V.m. § 284 Abs. 2 Nr. 1-5 HGB)

Gliederung

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung sind entsprechend der Bestimmungen der §§ 264 ff. HGB gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Bewertung

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet und nach Maßgabe der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer linear abgeschrieben.
Die Forderungen sind zum Nennwert bilanziert oder, soweit es geboten war, durch Einzelwertberichtigung niedriger bewertet.

Das Stammkapital in Höhe von € 25.000,00 ist in voller Höhe eingezahlt.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten wurde entsprechend vernünftiger kaufmännischer Beurteilung durch ausreichende Dotierung von Rückstellungen Rechnung getragen.

Sonstige Angaben gemäß (§ 285 HGB)

§ 285 Nr. 1a HGB

Von den ausgewiesenen Verbindlichkeiten haben keine eine Restlaufzeit von über fünf Jahren.

§ 285 Nr. 1b HGB

Die Verbindlichkeiten sind nicht durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert.

§ 285 Nr. 9 c HGB

An die Mitglieder des Geschäftsführungsorgans sind keine Vorschüsse oder Kredite gewährt worden. Es wurde für diese Personen auch keine Haftungsverhältnisse begründet.

§ 285 Nr. 10 HGB

Mitglieder des Geschäftsführungsorgans sind im Berichtsjahr

- Benedikt Stumpf

Alleiniger Gesellschafter ist der Förderverein wert-voll e.V., Dortmund.

Zwischen der Gesellschaft und dem Gesellschafter besteht kein Gewinnabführungsvertrag.

Die Gesellschaft hält keine Anteile an anderen Unternehmen.
Bilanzfeststellung durch Unterzeichung der Bilanz.

Dortmund, den 15.06.2021

- Benedikt Stumpf -
Geschäftsführer