

Jahresabschluss

zum 31. 12. 2023

Community TV Salzburg Gemeinn. Betr.GmbH
Nichtkomm.regionales Fernsehen
Bergstraße 12
A-5020 Salzburg

Finanzamt: Salzburg-Stadt
Steuer-Nr.: 91 156/8996

Erstellt anhand der vorgelegten
Unterlagen und erteilten Auskünfte

BILANZ ZUM 31. 12. 2023

AKTIVA	2023 (EUR)	2022 (EUR)	PASSIVA	2023 (EUR)	2022 (EUR)
A. ANLAGEVERMÖGEN	104 788,22	57 111,27	A. EIGENKAPITAL	95 032,08	131 224,84
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. eingefordertes Stammkapital		
1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile	50 652,01	1 157,25	1. Stammkapital	35 000,00	35 000,00
<i>Datenverarbeitungsprogramme</i>	<i>50 652,01</i>	<i>1 157,25</i>	<i>Stammkapital</i>	<i>35 000,00</i>	<i>35 000,00</i>
II. Sachanlagen	19 136,21	20 954,02	II. Kapitalrücklagen	6 832,55	6 832,55
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund	202,50	337,50	1. nicht gebundene	6 832,55	6 832,55
<i>Investitionen in fremde Betriebsgebäude</i>	<i>202,50</i>	<i>337,50</i>	<i>Kapitalrücklagen nicht gebundene</i>	<i>6 832,55</i>	<i>6 832,55</i>
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	18 933,71	20 616,52	III. Gewinnrücklagen	52 000,00	69 000,00
<i>Betriebs- u. Geschäftsausstattung</i>	<i>18 933,70</i>	<i>20 616,51</i>	<i>Rücklage f. Investition</i>	<i>18 000,00</i>	<i>35 000,00</i>
<i>Fahrzeuge - LKW</i>	<i>0,01</i>	<i>0,01</i>	<i>Rücklage f. Pool-Fahrzeug</i>	<i>34 000,00</i>	<i>34 000,00</i>
III. Finanzanlagen	35 000,00	35 000,00	IV. Bilanzgewinn	1 199,53	20 392,29
1. Beteiligungen	35 000,00	35 000,00	<i>Gewinnvortrag/Verlustvortrag</i>	<i>20 392,29</i>	<i>17 427,63</i>
<i>Beteiligung FS1 Infrastruktur GesmbH</i>	<i>35 000,00</i>	<i>35 000,00</i>	<i>Jahresgewinn / Jahresverlust</i>	<i>-19 192,76</i>	<i>2 964,66</i>
B. UMLAUFVERMÖGEN	162 813,72	221 319,61	B. SUBVENTIONEN UND ZUSCHÜSSE	25 326,00	4 698,63
I. Vorräte	69 407,66	116 380,00	<i>Subventionen und Zuschüsse</i>	<i>25 326,00</i>	<i>4 698,63</i>
1. noch nicht abrechenbare Leistungen	69 407,66	116 380,00	C. RÜCKSTELLUNGEN	13 940,00	11 660,00
<i>n.n.abger.Lieferungen u. Leistungen</i>	<i>69 407,66</i>	<i>116 380,00</i>	1. sonstige Rückstellungen	13 940,00	11 660,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	63 822,95	68 935,28	<i>Rückstellung für nicht konsum. Urlaube</i>	<i>11 740,00</i>	<i>9 660,00</i>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25 169,00	27 248,00	<i>Rückstellungen für Rechts- u. Beratungsk.</i>	<i>2 200,00</i>	<i>2 000,00</i>
<i>Forderungen aus Lief. u. Leist. Inland</i>	<i>25 169,00</i>	<i>27 248,00</i>	D. VERBINDLICHKEITEN	130 992,59	78 675,01
2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	30 500,00	33 000,00	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	67 014,29	36 603,77
<i>Forderungen gegen verbundene Untern.</i>	<i>30 500,00</i>	<i>33 000,00</i>	<i>Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen</i>	<i>67 014,29</i>	<i>36 603,77</i>
3. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	8 153,95	8 687,28	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	25 840,00	16 800,00
<i>Verrechnungskonto Finanzamt</i>	<i>1 265,06</i>	<i>4 281,80</i>	<i>Verbindlichkeiten gegen verb. Untern.</i>	<i>25 840,00</i>	<i>16 800,00</i>
<i>Verrechnung Umsatzsteuer</i>	<i>6 488,89</i>	<i>2 889,17</i>	3. sonstige Verbindlichkeiten	38 138,30	25 271,24
<i>Forderungen sonstige</i>	<i>0,00</i>	<i>1 116,31</i>	<i>Finanzamt Lohnsteuer</i>	<i>2 261,15</i>	<i>1 978,83</i>
<i>Kautionen</i>	<i>400,00</i>	<i>400,00</i>	<i>Finanzamt DB, DZ</i>	<i>1 054,23</i>	<i>975,37</i>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	29 583,11	36 004,33	<i>Gemeinde Verbindlichkeiten</i>	<i>773,27</i>	<i>682,08</i>
<i>Barverrechnungskonto</i>	<i>0,00</i>	<i>57,67</i>	<i>Gebietskrankenkasse Verbindlichkeiten</i>	<i>10 236,80</i>	<i>8 842,08</i>
<i>Sparbuch 814947</i>	<i>10 137,38</i>	<i>10 047,86</i>	<i>Barverrechnungskonto</i>	<i>0,90</i>	<i>0,00</i>
			<i>Visakarte</i>	<i>860,85</i>	<i>7 186,03</i>
			<i>Verbindlichkeiten sonstige</i>	<i>18 861,10</i>	<i>1 906,85</i>
			<i>Kautionen</i>	<i>4 090,00</i>	<i>3 700,00</i>
			E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	10 065,00	57 363,00
			<i>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</i>	<i>10 065,00</i>	<i>57 363,00</i>

B I L A N Z Z U M 31. 12. 2023

A K T I V A	2023 (EUR)	2022 (EUR)	P A S S I V A	2023 (EUR)	2022 (EUR)
<i>Raika Kto. 121293</i>	19 425,60	25 878,67			
<i>Raika Kto. 127357</i>	20,13	20,13			
C. RECHNUNGSABGRENZUNGS- P O S T E N	7 753,73	5 190,60			
1. Transitorische Posten	7 753,73	5 190,60			
<i>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</i>	7 753,73	5 190,60			
SUMME AKTIVA	275 355,67	283 621,48	SUMME PASSIVA	275 355,67	283 621,48

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
VOM 1. 1. 2023 BIS 31. 12. 2023

	2023 (EUR)	2022 (EUR)
1. Umsatzerlöse	701 854,35	601 426,66
2. andere aktivierte Eigenleistungen	15 950,00	0,00
3. sonstige betriebliche Erträge	0,00	16 890,00
a. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	2 780,00
b. übrige	0,00	14 110,00
4. Betriebsleistung	717 804,35	618 316,66
5. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen	91 000,26	85 446,46
a. Materialaufwand	215,15	319,19
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	90 785,11	85 127,27
6. Personalaufwand	441 529,44	296 839,89
a. Gehälter	339 174,37	229 518,27
b. Soziale Aufwendungen	102 355,07	67 321,62
ba. Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekassen	5 054,90	3 202,64
bb. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	92 697,79	61 389,50
bc. sonstige Sozialaufwendungen	4 602,38	2 729,48
7. Abschreibungen	30 736,80	15 283,83
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	30 736,80	15 283,83
aa. Planmäßige Abschreibungen	30 736,80	15 283,83
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	190 763,72	183 750,04
a. Steuern, soweit sie nicht unter Z 14 fallen	22 705,61	22 660,12
b. übrige	168 058,11	161 089,92
9. Zwischensumme aus Z 1 bis 8 (Betriebsergebnis)	-36 225,87	36 996,44
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	119,35	5,01
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56,41	35,54
12. Zwischensumme aus Z 10 bis 11 (Finanzerfolg)	62,94	-30,53
13. Ergebnis vor Steuern Zwischensumme aus Z 9 und Z 12	-36 162,93	36 965,91
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	29,83	1,25
15. Ergebnis nach Steuern	-36 192,76	36 964,66
16. Jahresfehlbetrag	-36 192,76	36 964,66

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
VOM 1. 1. 2023 BIS 31. 12. 2023

	2023 (EUR)	2022 (EUR)
17. Auflösung von Gewinnrücklagen	17 000,00	0,00
a. Andere (freie) Rücklagen	17 000,00	0,00
18. Zuweisung zu Gewinnrücklagen	0,00	34 000,00
a. Andere (freie) Rücklagen	0,00	34 000,00
19. Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr	20 392,29	17 427,63
20. Bilanzgewinn	1 199,53	20 392,29

ERLÄUTERUNGEN AKTIVA

	2023 EUR	2022 EUR
ANLAGEVERMÖGEN		
<i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>		
gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile		
Datenverarbeitungsprogramme	50 652,01	1 157,25
	<u>50 652,01</u>	<u>1 157,25</u>
<i>Sachanlagen</i>		
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund		
Investitionen in fremde Betriebsgebäude	202,50	337,50
	<u>202,50</u>	<u>337,50</u>
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	18 933,70	20 616,51
Fahrzeuge - LKW	0,01	0,01
	<u>18 933,71</u>	<u>20 616,52</u>
<i>Finanzanlagen</i>		
Beteiligungen		
Beteiligung FS1 Infrastruktur GesmbH	35 000,00	35 000,00
	<u>35 000,00</u>	<u>35 000,00</u>

ERLÄUTERUNGEN AKTIVA

	2023 EUR	2022 EUR
UMLAUFVERMÖGEN		
<i>Vorräte</i>		
noch nicht abrechenbare Leistungen		
n.n.abger.Lieferungen u.Leistungen	69 407,66	116 380,00
	<u>69 407,66</u>	<u>116 380,00</u>
<i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen aus Lief. u. Leist. Inland	25 169,00	27 248,00
	<u>25 169,00</u>	<u>27 248,00</u>
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen		
Forderungen gegen verbundene Untern.	30 500,00	33 000,00
	<u>30 500,00</u>	<u>33 000,00</u>
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände		
Verrechnungskonto Finanzamt	1 265,06	4 281,80
Verrechnung Umsatzsteuer	6 488,89	2 889,17
Forderungen sonstige	0,00	1 116,31
Kautionen	400,00	400,00
	<u>8 153,95</u>	<u>8 687,28</u>
<i>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>		
Barverrechnungskonto	0,00	57,67
Sparbuch 814947	10 137,38	10 047,86
	<u>10 137,38</u>	<u>10 105,53</u>
Übertrag	10 137,38	10 105,53

ERLÄUTERUNGEN AKTIVA

	2023 EUR	2022 EUR
Übertrag	10 137,38	10 105,53
Raika Kto. 121293	19 425,60	25 878,67
Raika Kto. 127357	20,13	20,13
	<u>29 583,11</u>	<u>36 004,33</u>

**RECHNUNGSABGRENZUNGS-
POSTEN**

Transitorische Posten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	7 753,73	5 190,60
	<u>7 753,73</u>	<u>5 190,60</u>

ERLÄUTERUNGEN PASSIVA

	2023 EUR	2022 EUR
EIGENKAPITAL		
<i>eingefordertes Stammkapital</i>		
Stammkapital		
Stammkapital	35 000,00	35 000,00
	<u>35 000,00</u>	<u>35 000,00</u>
<i>Kapitalrücklagen</i>		
nicht gebundene		
Kapitalrücklagen nicht gebundene	6 832,55	6 832,55
	<u>6 832,55</u>	<u>6 832,55</u>
<i>Gewinnrücklagen</i>		
Rücklage f. Investition	18 000,00	35 000,00
Rücklage f. Pool-Fahrzeug	34 000,00	34 000,00
	<u>52 000,00</u>	<u>69 000,00</u>
<i>Bilanzgewinn</i>		
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	20 392,29	17 427,63
Jahresgewinn / Jahresverlust	-19 192,76	2 964,66
	<u>1 199,53</u>	<u>20 392,29</u>
SUBVENTIONEN UND ZUSCHÜSSE		
Subventionen und Zuschüsse	25 326,00	4 698,63
	<u>25 326,00</u>	<u>4 698,63</u>

ERLÄUTERUNGEN PASSIVA

	2023 EUR	2022 EUR
RÜCKSTELLUNGEN		
sonstige Rückstellungen		
Rückstellung für nicht konsum. Urlaube	11 740,00	9 660,00
Rückstellungen für Rechts- u.Beratungsk.	2 200,00	2 000,00
	<u>13 940,00</u>	<u>11 660,00</u>
VERBINDLICHKEITEN		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	67 014,29	36 603,77
	<u>67 014,29</u>	<u>36 603,77</u>
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
Verbindlichkeiten gegen verb. Untern.	25 840,00	16 800,00
	<u>25 840,00</u>	<u>16 800,00</u>
sonstige Verbindlichkeiten		
Finanzamt Lohnsteuer	2 261,15	1 978,83
Finanzamt DB, DZ	1 054,23	975,37
Gemeinde Verbindlichkeiten	773,27	682,08
Gebietskrankenkasse Verbindlichkeiten	10 236,80	8 842,08
Barverrechnungskonto	0,90	0,00
Visakarte	860,85	7 186,03
Verbindlichkeiten sonstige	18 861,10	1 906,85
Kautionen	4 090,00	3 700,00
	<u>38 138,30</u>	<u>25 271,24</u>

ERLÄUTERUNGEN PASSIVA

	2023 EUR	2022 EUR
<hr/>		
RECHNUNGSABGRENZUNGS- POSTEN		
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	10 065,00	57 363,00
	<u>10 065,00</u>	<u>57 363,00</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2023 EUR	2022 EUR
Umsatzerlöse		
Erlöse FS1 Infrastruktur GesmbH	30 500,00	30 000,00
Dienstleistungserlöse Workshops 0%	3 037,92	1 050,00
Dienstleistungserlöse Workshops 10%	3 430,91	4 716,82
Dienstleistungserlöse Personal 10%	44 500,21	24 177,39
Erlöse Dienstleistungen 10%	9 790,00	11 550,00
Erlöse Weiterverrechnung 10%	4 297,42	2 964,44
Erlöse Weiterverrechnung Folgejahr	-1 116,31	723,86
Subventionen Magistrat	48 900,00	47 900,00
RTR Förderungen	446 619,02	416 186,98
Subventionen Land Salzburg	39 973,00	35 500,00
Förderungen Juvinale	49 200,00	4 000,00
Sonstige Förderungen	1 600,00	1 500,00
WS Förderungen	1 600,00	2 750,00
Mieterträge 20 %	11 500,00	13 319,17
sonstige betriebliche Erträge 10 % USt	18,18	0,00
Sponsoring, Spenden 0%	8 004,00	5 088,00
	<u>701 854,35</u>	<u>601 426,66</u>
andere aktivierte Eigenleistungen		
Aktivierte Eigenleistungen	15 950,00	0,00
	<u>15 950,00</u>	<u>0,00</u>
sonstige betriebliche Erträge		
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		
Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	2 780,00
	<u>0,00</u>	<u>2 780,00</u>
übrige		
Auflösung Forderungswertberichtigungen	0,00	14 110,00
	<u>0,00</u>	<u>14 110,00</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2023 EUR	2022 EUR
Betriebsleistung	717 804,35	618 316,66
	<u>717 804,35</u>	<u>618 316,66</u>
Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen		
Materialaufwand		
WE Hilfs-und Betriebsstoffe	245,26	341,26
Skontoertrag Material	-30,11	-22,07
	<u>215,15</u>	<u>319,19</u>
Aufwendungen für bezogene Leistungen		
Bezogene Leistungen Personal	23 638,01	25 195,44
Fremdleistung Workshops Acort	21 454,55	23 104,00
Bezogene Leistungen Honorar	42 042,55	32 676,33
Fremdleistungen WS	3 650,00	4 151,50
	<u>90 785,11</u>	<u>85 127,27</u>
Personalaufwand		
Gehälter		
Gehälter	335 158,35	219 062,14
EU Freiwillige	1 936,02	3 576,13
Dotierung/Auflösung Urlaubsrückstellung	2 080,00	6 880,00
	<u>339 174,37</u>	<u>229 518,27</u>
Soziale Aufwendungen		
Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekassen		
BV-Beiträge	5 054,90	3 202,64
	<u>5 054,90</u>	<u>3 202,64</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2023 EUR	2022 EUR
Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge		
Gesetzlicher Sozialaufwand	69 051,34	45 565,65
Kommunalsteuer	10 005,55	6 511,89
Dienstgeberbeitrag	12 340,17	8 465,41
Zuschlag zum Dienstgeberbeitrag Angest.	1 300,73	846,55
	<u>92 697,79</u>	<u>61 389,50</u>
sonstige Sozialaufwendungen		
Freiwilliger Sozialaufwand	2 861,46	2 320,57
Weiterbildung Mitarbeiter	1 740,92	408,91
	<u>4 602,38</u>	<u>2 729,48</u>
Abschreibungen		
<i>auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</i>		
Planmäßige Abschreibungen		
planm. Abschreibung immater. Vermögensg.	6 785,24	2 313,10
planm. Abschr. Betriebs- u. Gesch.ausst.	13 569,52	16 063,32
Abschreibung Korrektur Zuschüsse	-7 512,63	-9 935,47
Abschreibung geringw. Wirtschaftsgüter	17 894,67	6 842,88
	<u>30 736,80</u>	<u>15 283,83</u>
sonstige betriebliche Aufwendungen		
Steuern, soweit sie nicht unter Z 14 fallen		
Tourismusabgaben	55,33	81,66
AKM/LSG Gebühren	21 796,95	21 485,83
sonstige Gebühren	853,33	1 092,63
	<u>22 705,61</u>	<u>22 660,12</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2023 EUR	2022 EUR
übrige		
Instandhaltungen	120,91	0,00
EDV Aufwand	11 200,34	9 018,11
EDV Aufwand Server	2 949,30	1 910,97
Reinigungen durch Dritte	3 699,36	2 463,97
Mitgliedsbeiträge	10 624,72	9 785,07
Sachversicherungen	6 354,51	5 893,12
Reisekosten	8 013,49	977,96
Telefon, Fax	3 522,99	2 813,13
Internetkosten	2 987,40	2 987,40
Porto und sonstige Postgebühren	142,61	61,75
Gerätemieten	293,12	224,85
Betriebskosten KTV	9 000,00	9 000,00
Kabel-TV Gebühren	147,24	147,24
Miete und Betriebskosten	33 398,80	32 057,89
sonstige Mieten u. Leihgebühren	30 959,36	44 025,04
Infrastrukturmiete Radiofabrik	4 000,00	4 000,00
Strom	11 430,04	4 111,52
KFZ Versicherung	1 445,34	1 443,26
Sonstige KFZ Kosten 0%	140,60	135,70
LKW-Aufwand S-745TL Poolauto	1 179,43	1 160,29
Büromaterial	537,42	555,34
Buchhaltung u. Lohnverrechnungsaufw.	7 545,90	6 106,02
Fachliteratur	0,00	50,67
Inserate	1 269,00	619,00
Öffentlichkeitsarbeit	4 185,68	6 938,57
Repräsentationsaufwand	1 438,97	1 735,36
Rechtsberatung	120,00	0,00
Steuerberatung	2 360,00	1 987,00
Spesen des Geldverkehrs	2 846,60	1 750,32
Spenden und Trinkgelder	1 000,00	0,00
Abschreibung von Forderungen 10 % USt	0,00	8 015,75
Buchwerte abgegangener Sachanlagen	0,02	0,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	5 144,96	1 114,62
	<u>168 058,11</u>	<u>161 089,92</u>
Zwischensumme aus Z 1 bis 8		
(Betriebsergebnis)	<u>-36 225,87</u>	<u>36 996,44</u>
	<u>-36 225,87</u>	<u>36 996,44</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2023 EUR	2022 EUR
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
Zinserträge aus Bankguthaben	119,35	5,01
	<u>119,35</u>	<u>5,01</u>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
Zinsen für Bankkredite, Darlehen	0,06	35,54
Verzugszinsen	56,35	0,00
	<u>56,41</u>	<u>35,54</u>
Zwischensumme aus Z 10 bis 11 (F i n a n z e r f o l g)		
	<u>62,94</u>	<u>-30,53</u>
	<u>62,94</u>	<u>-30,53</u>
Ergebnis vor Steuern		
Zwischensumme aus Z 9 und Z 12	-36 162,93	36 965,91
	<u>-36 162,93</u>	<u>36 965,91</u>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
Kapitalertragsteuer	29,83	1,25
	<u>29,83</u>	<u>1,25</u>
Ergebnis nach Steuern		
	<u>-36 192,76</u>	<u>36 964,66</u>
	<u>-36 192,76</u>	<u>36 964,66</u>
J a h r e s f e h l b e t r a g		
	<u>-36 192,76</u>	<u>36 964,66</u>
	<u>-36 192,76</u>	<u>36 964,66</u>
Auflösung von Gewinnrücklagen		
Andere (freie) Rücklagen		
Auflösung Rücklage f.Investition	17 000,00	0,00
	<u>17 000,00</u>	<u>0,00</u>

ERLÄUTERUNGEN GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2023 EUR	2022 EUR
Zuweisung zu Gewinnrücklagen		
Andere (freie) Rücklagen		
Zuweisung Rücklage f.Investition	0,00	34 000,00
	<u>0,00</u>	<u>34 000,00</u>
Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr		
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	20 392,29	17 427,63
	<u>20 392,29</u>	<u>17 427,63</u>
Bilanzgewinn		
	1 199,53	20 392,29
	<u>1 199,53</u>	<u>20 392,29</u>

ANLAGENSPIEGEL

Nr. Text	01. 01. 2023	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				Buchwerte		
		Zugänge	davon akt. Zinsen	Abgänge	Umbuchungen	31. 12. 2023	31. 12. 2023	31. 12. 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN								
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>								
1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile								
Software	6 940,00	56 280,00	0,00	0,00	0,00	63 220,00	50 652,01	1 157,25
<i>II. Sachanlagen</i>								
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund								
Investitionen in fremden Gebäuden	1 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350,00	202,50	337,50
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung								
Betriebsausstattung	88 122,52	11 751,73	0,00	1 454,17	0,00	98 420,08	18 933,70	20 616,51

Fortsetzung nächste Seite

ANLAGENSPIEGEL

Nr. Text	01. 01. 2023	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				Buchwerte		
		Zugänge	davon akt. Zinsen	Abgänge	Umbuchungen	31. 12. 2023	31. 12. 2023	31. 12. 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Geringwertige Wirtschaftsgüter (Betriebs- u. Geschäftsausstattung)	6 842,88	9 401,98	0,00	6 842,88	0,00	9 401,98	0,00	0,00
Fuhrpark LKW	7 416,67	0,00	0,00	0,00	0,00	7 416,67	0,01	0,01
<i>III. Finanzanlagen</i>								
1. Beteiligungen								
sonstige Beteiligungen	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
S U M M E	145 672,07	77 433,71	0,00	8 297,05	0,00	214 808,73	104 788,22	57 111,27

Fortsetzung nächste Seite

ANLAGENSPIEGEL

Nr.	Text	Abschreibungsbewegungen						kumulierte AfA 31.12.2023 EUR
		kumulierte AfA 01.01.2023 EUR	AfA laufend EUR	Zuschreibungen EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	
A. ANLAGEVERMÖGEN								
I. Immaterielle Vermögensgegenstände								
1.	gewerbliche Schutz- rechte und ähnliche Rechte und Vorteile Software	5 782,75	6 785,24	0,00	0,00	0,00	0,00	12 567,99
II. Sachanlagen								
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund Investitionen in fremden Gebäuden	1 012,50	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147,50
2.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Betriebsausstattung	67 506,01	13 434,52	0,00	0,00	1 454,15	0,00	79 486,38
Fortsetzung nächste Seite								

Fortsetzung nächste Seite

ANLAGENSPIEGEL

Nr. Text	Abschreibungsbewegungen						
	kumulierte AfA 01.01.2023 EUR	AfA laufend EUR	Zuschreibungen EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte AfA 31.12.2023 EUR
Geringwertige Wirtschaftsgüter (Betriebs- u. Geschäftsausstattung)	6 842,88	9 401,98	0,00	0,00	6 842,88	0,00	9 401,98
Fuhrpark LKW	7 416,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 416,66
III. Finanzanlagen							
1. Beteiligungen							
sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S U M M E	88 560,80	29 756,74	0,00	0,00	8 297,03	0,00	110 020,51