

BERICHT
über den
JAHRESABSCHLUSS

zum
31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG
Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte
Händelweg 1
68794 Oberhausen-Rheinhausen

Inhaltsverzeichnis zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

	<u>Seite</u>
Auftrag und Auftragsdurchführung	1
Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse	2
Bilanz	3
Gewinn- und Verlustrechnung	5
Kontennachweis zur Bilanz	6
Kontennachweis zur GuV	11
Kontokorrent	15
Entwicklung des Anlagevermögens	18
Zugangsliste	30
Erläuterungen zur Bilanz	34
Anhang	43

Auftrag und Auftragsdurchführung zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Die BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40 in 76661 Philippsburg-Rheinsheim hat uns beauftragt, den

Jahresabschluss zum 31.12.2023

zu erstellen.

Geschäftsjahr der Genossenschaft ist das Kalenderjahr.

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2023 stimmt mit der Schlussbilanz zum 31.12.2022 überein.

Der Jahresabschluss ist nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches in der Fassung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes vom 25.05.2009 (BilMoG) aufgestellt. Steuerrechtliche Besonderheiten waren nicht zu beachten.

Vorliegender Jahresabschluss wurde von uns auf der Grundlage der von uns geführten Bücher, der vorgelegten Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte des Auftraggebers BürgerhausLöwen eG erstellt.

Dem Auftrag liegen die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften in der Fassung vom August 2022 sowie die Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen zugrunde.

Der vorliegende Bericht wird in 5 Exemplaren ausgefertigt.

i. V. D. Zink



Oberhausen-Rheinhausen, den 23. Juli 2024

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Rechtliche Verhältnisse:

Zu den rechtlichen Grundlagen der Genossenschaft geben wir nachstehend eine tabellarische Übersicht:

Satzung:	vom 08.06.2017, geändert am 16.11.2020
Genossenschaft:	BürgerhausLöwen eG
Sitz:	Philippsburg
Rechtsform:	eingetragene Genossenschaft
Genossenschaftsregister:	Amtsgericht Mannheim (700076)
Gegenstand:	Schaffung und der Betrieb eines sozialen Dorfmittelpunktes für Rheinsheim.
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr
Eigenkapital:	Das Eigenkapital besteht aus den Geschäftsanteilen der Mitglieder.
Organe:	zu gemeinsam die Genossenschaft vertretende Vorstandsmitglieder sind bestellt: Herr Thomas Winkler, Frau Jasmine Gisela Kirschner Aufsichtsratsvorsitzender: Herr Manfred Brecht
Größenklasse:	Die Genossenschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 HGB.

GUTTING

Steuerberater & Rechtsanwältin

Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
AKTIVA							
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Geschäftsguthaben			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähn- liche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		110,00	329,00	1. der verbleibenden Mitglieder		325.500,00	325.250,00
				- davon rückständige fällige Einzah- lungen auf Geschäftsguthaben Euro 0,00 (Euro 250,00)			
II. Sachanlagen				II. Kapitalrücklage		5.225,00	5.225,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	758.708,63			III. Ergebnisrücklagen			
2. technische Anlagen und Maschinen	16.242,00			1. gesetzliche Rücklage	130,93		130,93
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	115.745,00			2. andere Ergebnisrücklagen	130,93		130,93
				IV. Bilanzverlust		261,86	261,86
				- davon Verlustvortrag Euro 44.495,43 (Euro 90.110,18)		55.635,68	44.495,43
				Summe Eigenkapital		275.351,18	286.241,43
Summe Anlagevermögen		890.805,63	918.695,63	B. Rückstellungen			
B. Umlaufvermögen				1. sonstige Rückstellungen		9.400,00	11.200,00
I. Vorräte							
1. fertige Erzeugnisse und Waren		15.700,00	11.600,00				
II. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.042,83		6.629,60				
	13.042,83		6.629,60				
		906.505,63	930.295,63	Übertrag		284.751,18	297.441,43
Übertrag							

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

	Euro	Geschäftsjahr Euro	%	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		714.734,73	100,00	717.907,94
2. sonstige betriebliche Erträge		27.040,74	3,78	11.930,76
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	232.077,41			242.248,71
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>28.894,20</u>			<u>26.140,70</u>
		260.971,61	36,51	268.389,41
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	262.490,50			201.574,04
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>68.430,97</u>			<u>52.330,31</u>
		330.921,47	46,30	253.904,35
5. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		35.032,84	4,90	39.397,20
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		107.411,02	15,03	100.155,39
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		198,94	0,03	10,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		18.821,07	2,63	21.949,44
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,49	0,00	0,00
10. Ergebnis nach Steuern		11.184,09-	1,56-	46.052,91
11. sonstige Steuern		43,84-	0,01-	438,16
12. Jahresfehlbetrag		11.140,25	1,56	45.614,75-
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		44.495,43	6,23	90.110,18
14. Bilanzverlust		55.635,68	7,78	44.495,43

Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähn- liche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
27	EDV-Software, entgeltl. erworben		110,00	329,00
	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			
85	Grundstückswert bebauter Grundstücke	119.493,63		119.493,63
90	Geschäftsbauten (eigene Grundstücke)	634.398,00		648.005,00
111	Außenanlagen (eigene Grst., Geschäftsrb.)	<u>4.817,00</u>		<u>5.460,00</u>
			758.708,63	772.958,63
	technische Anlagen und Maschinen			
240	Technische Anlagen		16.242,00	12.388,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
300	Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.465,00		24.735,00
430	Ladeneinrichtung	26.427,00		31.164,00
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.469,00		3.992,00
490	Sonstige Betriebs-u. Gesch. ausstattung	<u>63.384,00</u>		<u>73.129,00</u>
			115.745,00	133.020,00
	fertige Erzeugnisse und Waren			
3980	Bestand Waren Dorfladen		15.700,00	11.600,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1400	Forderungen aus L+L		13.042,83	6.629,60
	sonstige Vermögensgegenstände			
1360	Geldtransit	4.220,00		910,00
1361	EC-Zahlungen (Dorfladen)	1.182,20		843,95
1362	Gutscheine/Rechnungen	27,60		92,34
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		250,00
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	2.406,21		0,00
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	72,85		0,00
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	51,72		0,00
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+ Leist.	1.679,49		7.482,83
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	<u>1.946,44</u>		<u>271,43</u>
			11.586,51	9.850,55
Übertrag			<u>931.134,97</u>	<u>946.775,78</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			931.134,97	946.775,78
	Kassenbestand, Bundesbankgut- haben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1001	Kasse Dorfladen	201,33		198,65
1002	Kasse Hotel	330,42		664,01
1003	Kasse Gaststätte	581,32		1.433,83
1200	Voba Kraichgau Nr. 10845408	3.027,50		5.114,80
1210	Sparkasse Karlsruhe Nr. 108257080	3.516,71		5.538,44
1212	Voba Kraichgau Nr. 10845424	42.620,34		89.589,62
1213	Voba Kraichgau Nr. 10845009 (Hotel)	9.634,95		15.187,75
1214	Voba Kraichgau Nr. 10845017 (Gast- stätte)	8.503,10		20.640,38
1215	Voba Kraichgau Nr. 10845025 (Dorf- laden)	7.294,36		8.963,87
1216	Voba Kraichgau Nr. 6171001100 (Fest- geld)	<u>35.000,00</u>		<u>0,00</u>
			110.710,03	147.331,35
			<u>1.041.845,00</u>	<u>1.094.107,13</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	der verbleibenden Mitglieder			
810	Geschäftsguthaben verbleib. Mitglieder	325.500,00		325.000,00
813	Fällige Einzahl. Geschäftsant. vermerkt	<u>0,00</u>		<u>250,00</u>
			325.500,00	325.250,00
	davon rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsguthaben Euro 0,00 (Euro 250,00)			
813	Fällige Einzahl. Geschäftsant. vermerkt			
	Kapitalrücklage			
841	sonstige Kapitalrücklagen		5.225,00	5.225,00
	gesetzliche Rücklage			
846	Gesetzliche Rücklage		130,93	130,93
	andere Ergebnismrücklagen			
852	Andere Ergebnismrücklagen		130,93	130,93
	Bilanzverlust			
	Bilanzverlust		55.635,68	44.495,43
	davon Verlustvortrag Euro 44.495,43 (Euro 90.110,18)			
2868	Verlustvortrag nach Verwendung			
	sonstige Rückstellungen			
966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	3.500,00		3.500,00
971	Rückstellungen Instandhaltung bis 3 M	1.000,00		2.500,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>4.900,00</u>		<u>5.200,00</u>
			9.400,00	11.200,00
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
650	Darl. Sparkasse Karlsruhe Nr. 6138850018	327.272,29		336.257,87
651	Darl. Voba Kraichgau Nr. 3310001596	327.272,29		336.257,87
652	Darl. Voba Kraichgau Nr. 3310019495 KFW	<u>49.999,92</u>		<u>56.666,64</u>
			704.544,50	729.182,38
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 704.544,50 (Euro 729.182,38)			
650	Darl. Sparkasse Karlsruhe Nr. 6138850018			
651	Darl. Voba Kraichgau Nr. 3310001596			
Übertrag			989.295,68	1.026.623,81

Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			989.295,68	1.026.623,81
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 704.544,50 (Euro 729.182,38)			
652	Darl. Voba Kraichgau Nr. 3310019495 KFW			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+ Leist.		22.517,99	24.600,12
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 22.517,99 (Euro 24.600,12)			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+ Leist.			
	sonstige Verbindlichkeiten			
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	0,00		692,67
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	46,27		0,00
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	17.272,69		22.433,28
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	688,33		3.520,01
1796	Ausgegebene Geschenkgutscheine	10.449,92		12.756,91
		<u>28.457,21</u>		<u>39.402,87</u>
1570	Abziehbare Vorsteuer	1.738,36-		2.073,29-
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	15.637,27-		14.979,91-
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	175,06-		195,43-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	22.962,05-		28.480,83-
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	2.200,61-		1.785,02-
1771	Umsatzsteuer 7%	40.472,26		39.572,46
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	175,06		195,43
1775	Umsatzsteuer 16%	0,00		16,00-
1776	Umsatzsteuer 19%	27.764,19		28.975,28
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	25.897,08-		22.958,38-
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	2.087,00-		0,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	2.200,61		1.785,02
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	1.659,43		3.441,00
		<u>1.574,12</u>		<u>3.480,33</u>
			30.031,33	42.883,20
	davon aus Steuern Euro 2.262,45 (Euro 7.693,01)			
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar			
Übertrag			<u>1.041.845,00</u>	<u>1.094.107,13</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			1.041.845,00	1.094.107,13
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1570	Abziehbare Vorsteuer			
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1771	Umsatzsteuer 7%			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1775	Umsatzsteuer 16%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 30.031,33 (Euro 42.883,20)			
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1796	Ausgegebene Geschenkgutscheine			
1570	Abziehbare Vorsteuer			
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1574	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1771	Umsatzsteuer 7%			
1774	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1775	Umsatzsteuer 16%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
			<u>1.041.845,00</u>	<u>1.094.107,13</u>

Kontennachweis zur G.u.V. zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Umsatzerlöse				
8140	Steuerfreie Umsätze Offshore usw.	1.937,44		0,00
8200	Stornierungsgebühr	0,00		40,00
8300	Erlöse Dorfladen 7% USt	150.322,33		153.573,76
8301	Erlöse Hotel 7% USt	225.065,74		204.577,36
8302	Kassenmanko	5,38-		120,40
8305	Erlöse Gaststätte 7% USt	203.328,38		208.154,91
8400	Erlöse Dorfladen 19% USt	15.237,17		13.722,58
8401	Erlöse Hotel 19% USt	9.824,39		6.738,56
8403	Erlöse Tagungspauschale 19% USt	1.567,76		2.473,67
8404	Erlöse Photovoltaikanlage 19% USt	367,42		1.502,18
8405	Erlöse Gaststätte 19% USt	107.003,48		127.935,07
8520	Erlöse Abfallverwertung	86,00		126,00
8731	Gewährte Skonti 7 % USt	0,00		3,88-
8736	Gewährte Skonti 19 % USt	0,00		1,07-
8780	Gewährte Rabatte 7 % USt	0,00		1.047,40-
8790	Gewährte Rabatte 19 % USt	0,00		4,20-
			714.734,73	717.907,94
sonstige betriebliche Erträge				
2709	Sonstige Erträge unregelmäßig	2.007,17		5.100,00
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	1.500,00		0,00
2742	Versich.entschädigung, Schadenersatz	1.369,56		0,00
2743	Investitionszuschüsse	888,30		0,00
2749	Erstattungen AufwendungsungleichsG	9.135,23		6.827,39
8605	Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	127,37		3,37
8610	Verrechnete sonstige Sachbezüge	100,00		0,00
8640	Sonst. Erträge betriebl., regelm.19% USt	11.913,11		0,00
			27.040,74	11.930,76
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
3200	Wareneingang	1.719,14		2.494,06
3300	Wareneingang 7% Vorsteuer	193.263,15		193.534,96
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer	40.798,59		45.963,21
3540	Wareneingang 9,5%/9,0% Vorsteuer	20,64		2.290,44
3736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	16,69-		110,98-
3760	Erhaltene Boni 19% Vorsteuer	765,90-		874,46-
3830	Leergut	1.158,48		1.051,48
3960	Bestandsveränderung RHB-Stoffe / Waren	4.100,00-		2.100,00-
			232.077,41	242.248,71
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
3100	Fremdleistungen	11.040,00		5.400,00
3108	Fremdleistungen 7% Vorsteuer	17.854,20		20.740,70
			28.894,20	26.140,70
Übertrag			480.803,86	461.449,29

Kontennachweis zur G.u.V. zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			480.803,86	461.449,29
	Löhne und Gehälter			
4120	Gehälter	153.917,81		104.701,88
4122	Inflationsausgleichsprämie	3.400,00		1.700,00
4145	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	200,00		0,00
4194	Pauschale Steuer für Minijobber	2.059,48		1.867,16
4195	Löhne für Minijobs	102.872,50		93.305,00
4198	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	40,71		0,00
			262.490,50	201.574,04
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unter- stützung			
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	35.185,18		22.547,47
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.421,62		2.447,06
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	934,58		0,00
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	29.889,59		27.335,78
			68.430,97	52.330,31
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
4822	Abschreibung immaterielle VermG	219,00		783,00
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	19.596,34		19.622,83
4831	Abschreibungen auf Gebäude	14.250,00		14.250,52
4855	Sofortabschreibung GWG	444,50		4.039,85
4860	Abschreibungen auf aktivierte GWG	523,00		701,00
			35.032,84	39.397,20
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
2381	Zuwendg.Spenden wissensch./kult. Zweck	0,00		477,00
2400	Forderungsverluste (übliche Höhe)	0,00		100,00
2401	Forderungsverluste 7% USt	516,62		74,77
2406	Forderungsverluste 19% USt	8,82		0,00
4240	Gas, Strom, Wasser	23.281,96		10.536,20
4250	Reinigung	3.899,37		2.769,83
4251	Reinigung Wäsche	15.958,97		15.989,66
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	4.460,13		1.410,13
4280	Sonstige Raumkosten	0,00		3.000,00
4360	Versicherungen	5.672,46		4.507,14
4380	Beiträge	306,08		250,00
4390	Sonstige Abgaben	1.942,87		1.719,48
4400	Energiepreispauschale	0,00		5.100,00
4520	Fahrzeug-Versicherungen	93,64		703,80
4530	Laufende Kfz-Betriebskosten	0,00		598,48
		56.140,92-		47.236,49-
Übertrag			114.849,55	168.147,74

Kontennachweis zur G.u.V. zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		56.140,92-	114.849,55	168.147,74 47.236,49-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4580	Sonstige Fahrzeugkosten	17,58		10,08
4600	Werbekosten	862,54		549,24
4601	Dekoration	295,61		659,09
4605	Streuartikel	456,65		286,88
4710	Verpackungsmaterial	53,19		146,73
4760	Verkaufsprovisionen	11.255,25		9.102,22
4800	Reparatur/Instandh. Anlagen u. Maschinen	0,00		2.500,00
4801	Reparatur u. Instandhaltung von Bauteilen	0,00		366,76
4805	Reparatur/Instandh. v. and. Anlagen u. BGA	1.101,11		1.252,45
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	1.302,60		1.803,56
4809	Sonstige Reparaturen u. Instandhaltungen	1.741,59		1.785,82
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.533,50		31,50
4910	Porto	48,13		88,06
4920	Telefon	1.234,82		1.043,92
4925	Telefax und Internetkosten	340,63		262,50
4930	Bürobedarf	1.236,28		1.143,35
4950	Rechts- und Beratungskosten	298,40		185,65
4955	Buchführungskosten	10.333,41		9.160,71
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	2.500,00		4.450,00
4960	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	916,84		916,84
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	605,76		420,00
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	2.304,01		2.162,52
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	6.660,61		5.612,08
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	5.215,98		3.976,57
4981	Geschirr etc.	606,78		5.002,37
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	348,83		0,00
			107.411,02	100.155,39
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	198,94		0,00
8650	Erlöse Zinsen und Diskontspesen	0,00		10,00
			198,94	10,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2110	Zinsaufwendungen f. kfr. Verbindlichkeit.	0,04		0,00
2118	Zinsen auf Kontokorrentkonten	0,00		2.582,85
2120	Zinsaufwendungen f. lfr. Verbindlichkeit.	18.821,03		19.366,59
			18.821,07	21.949,44
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200	Körperschaftsteuer	49,00-		0,00
Übertrag		49,00	11.183,60-	46.052,91

Kontennachweis zur G.u.V. zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		49,00	11.183,60-	46.052,91
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2208	Solidaritätszuschlag	2,72-		0,00
2213	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	49,49		0,00
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	<u>2,72</u>		<u>0,00</u>
			0,49	<u>0,00</u>
	sonstige Steuern			
2375	Grundsteuer	17,16		317,16
4510	Kfz-Steuern	<u>61,00-</u>		<u>121,00</u>
			43,84-	438,16
	Jahresfehlbetrag		11.140,25	45.614,75-
	Verlustvortrag aus dem Vorjahr			
2868	Verlustvortrag nach Verwendung		44.495,43	90.110,18
	Bilanzverlust		55.635,68	44.495,43

Kontokorrent zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

DEBITORENAUFSTELLUNG
DEBITOREN MIT SOLL-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
10100	Diverse A	118,00	
10400	Diverse D	204,00	
10500	Diverse E	68,00	
10502	EC-Karte	720,00	
10700	Diverse G	340,00	
10800	Diverse H	272,00	
11102	Kreditkarten	5.108,36	
11300	Diverse M	216,00	
11702	Restaurantumsatz	1.930,50	
11800	Diverse S	59,00	
12000	Diverse ST	<u>4.006,97</u>	
			13.042,83
	Debitoren mit Soll-Saldo		<u>13.042,83</u>

Kontokorrent zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

KREDITORENAUFSTELLUNG
KREDITOREN MIT HABEN-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
70002	Gutting Steuerberater	1.316,14	
70105	Amazon	67,86	
70205	BGN	459,58	
70208	Booking.Com B.V.	590,40	
70213	Baumgärtner K. Metzgerei	684,43	
70215	Bio-Hofladen Gensheimer	396,73	
70218	bio verlag gmbh	10,70	
70606	Füllhorn	18,21	
70607	Fell's Backhaus	15,30	
70608	foodback GmbH & Co. KG	26,18	
70709	Grub Karlheinz - Zum Sternen	3.184,00	
70801	Holzbau Frank GmbH	5.820,42	
70806	Hof Kästel	964,60	
71105	Kammerer Thom	1.115,16	
71201	Landkreis Karlsruhe	315,12	
71202	Landesoberkasse Baden-Württemberg	226,67	
71205	LUSINI Deutschland GmbH	313,28	
71309	METRO	586,53	
71311	MAINGAU Energie GmbH	799,00	
71351	Netze BW GmbH	438,70	
71355	NUSSBAUM Medien	124,69	
71402	REA Card GmbH	89,01	
71605	Steinel Metzgerei	352,40	
71607	Pagel Udo Bäckerei	357,10	
71702	Rinklin Naturkost GmbH	1.140,35	
72001	Stadt Philippsburg	119,40	
72003	Stauder Norbert	310,00	
72102	TourOnline AG	41,65	
72104	Trauth Hof Wiesental OHG	1.567,67	
72305	VR Payment GmbH	243,48	
72403	Winterholler Obst + Gemüse	58,85	
		<hr/>	21.753,61
99999	Diverse Kreditoren		764,38
			<hr/>
	Kreditoren mit Haben-Saldo		<u><u>22.517,99</u></u>

Kontokorrent zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

KREDITORENAUFSTELLUNG
KREDITOREN MIT SOLL-SALDO

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
70209	Böllinger Peter	868,78	
70401	EnBW Energie Baden-Württemberg AG	610,24	
70407	expedia group	<u>200,47</u>	
			1.679,49
	Kreditoren mit Soll-Saldo		<u>1.679,49</u>

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
27	EDV-Software, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	2.713,67 2.384,67 329,00	219,00		219,00	2.713,67 2.603,67 110,00
85	Grundstückswert bebauter Grundstücke	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	119.493,63 119.493,63				119.493,63 0,00 119.493,63
90	Geschäftsbauten (eigene Grundstücke)	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	680.301,98 32.296,98 648.005,00	13.607,00		13.607,00	680.301,98 45.903,98 634.398,00
111	Außenanlagen (eigene Grst., Geschäftsb.)	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	6.425,25 965,25 5.460,00	643,00		643,00	6.425,25 1.608,25 4.817,00
240	Technische Anlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	13.577,00 1.189,00 12.388,00	4.630,10 776,10 4.630,10		776,10	18.207,10 1.965,10 16.242,00
300	Betriebs- und Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	35.526,41 10.791,41 24.735,00	2.068,24 4.338,24 2.068,24		4.338,24	37.594,65 15.129,65 22.465,00
430	Ladeneinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	40.427,05 9.263,05 31.164,00	4.737,00		4.737,00	40.427,05 14.000,05 26.427,00
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	12.841,33 8.849,33 3.992,00	444,50 967,50 444,50		967,50	13.285,83 9.816,83 3.469,00
490	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	91.083,82 17.954,82 73.129,00	9.745,00		9.745,00	91.083,82 27.699,82 63.384,00
499	Anzahlung Betriebs- u. Gesch.ausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	 0,00				0,00 0,00 0,00
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.002.390,14 83.694,51 918.695,63	7.142,84 35.032,84 7.142,84		35.032,84	1.009.532,98 118.727,35 890.805,63

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
27	EDV-Software, entgeltl. erworben							
27001	Hotline sql Hotelsoftware inkl. Lizenz	09.12.2019 Immat.WG 02/11 / 34,29	AHK Abschr. BW	1.837,11 1.836,11 1,00				1.837,11 1.836,11 1,00
27002	Octopus NET V2 S2X Basic Netzwerktuner f. TV	08.07.2020 Linear 04/00 / 25,00	AHK Abschr. BW	876,56 548,56 328,00	219,00		219,00	876,56 767,56 109,00
Summe	EDV-Software, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		2.713,67 2.384,67 329,00	219,00		219,00	2.713,67 2.603,67 110,00

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
85	Grundstückswert bebauter Grundstücke							
85001	Grundstück	15.12.2017 Keine AfA	AHK Abschr. BW	119.493,63				119.493,63 0,00 119.493,63
Summe	Grundstückswert bebauter Grundstücke	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		119.493,63				119.493,63 0,00 119.493,63

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
90	Geschäftsbauten (eigene Grundstücke)							
90001	Gebäude	15.12.2017 Lin.Geb.12 45/11 / 2,00	AHK Abschr. BW	680.301,98 32.296,98 648.005,00	13.607,00		13.607,00	680.301,98 45.903,98 634.398,00
Summe	Geschäftsbauten (eigene Grundstücke)	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		680.301,98 32.296,98 648.005,00	13.607,00		13.607,00	680.301,98 45.903,98 634.398,00

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
111	Außenanlagen (eigene Grst., Geschäftsb.)							
111001	Außenanlagen	31.12.2020	AHK	6.425,25				6.425,25
		Linear	Abschr.	965,25	643,00			1.608,25
		10/00 / 10,00	BW	5.460,00			643,00	4.817,00
Summe	Außenanlagen (eigene Grst., Geschäftsb.)	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		6.425,25 965,25 5.460,00	643,00		643,00	6.425,25 1.608,25 4.817,00

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
240	Technische Anlagen							
240001	Wirsol Photovoltaikanlage 9,975 kWp	14.12.2020 Linear 20/00 / 5,00	AHK Abschr. BW	13.577,00 1.189,00 12.388,00	679,00		679,00	13.577,00 1.868,00 11.709,00
240002	Enthärtungsanlage	30.10.2023 Linear 12/00 / 8,33	AHK Abschr. BW	0,00	4.630,10 97,10 4.630,10		97,10	4.630,10 97,10 4.533,00
Summe	Technische Anlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		13.577,00 1.189,00 12.388,00	4.630,10 776,10 4.630,10		776,10	18.207,10 1.965,10 16.242,00

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
300	Betriebs- und Geschäftsausstattung							
300001	PC Fuji Primerg TX1310 inkl. Zubehör	19.12.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	844,23 843,23 1,00				844,23 843,23 1,00
300002	14x TX-32DSX609 Panasonic Bildschirm	15.07.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	3.650,77 3.043,77 607,00	606,00		606,00	3.650,77 3.649,77 1,00
300003	23x Schlaraffia Federlattenrost	03.08.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	2.647,00 641,00 2.006,00	265,00		265,00	2.647,00 906,00 1.741,00
300005	Schildkonstruktion doppelseitig aus Alu	13.08.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	855,00 208,00 647,00	86,00		86,00	855,00 294,00 561,00
300006	Schildkonstruktion einseitig aus Alu	13.08.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	545,00 133,00 412,00	55,00		55,00	545,00 188,00 357,00
300007	Werbeelement Blechkantteil	13.08.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.500,00 846,00 2.654,00	350,00		350,00	3.500,00 1.196,00 2.304,00
300008	Theke inkl. Gläserschrank f. Schankraum	25.10.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	4.857,00 1.094,00 3.763,00	486,00		486,00	4.857,00 1.580,00 3.277,00
300009	Access Point Router	31.12.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.431,99 994,99 437,00	436,00		436,00	1.431,99 1.430,99 1,00
300011	Bettwäsche	31.12.2020 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.994,59 832,59 1.162,00	399,00		399,00	1.994,59 1.231,59 763,00
300012	Möbel Bürgerhaus	02.08.2021 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	14.921,00 2.114,00 12.807,00	1.492,00		1.492,00	14.921,00 3.606,00 11.315,00
300013	LED TV	29.01.2022 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	279,83 40,83 239,00	40,00		40,00	279,83 80,83 199,00
300014	Zeiterfassungssystem TiMaS CB4011 Komplettsystem 30 MA	08.08.2023 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW		980,02 51,02 980,02		51,02	980,02 51,02 929,00
300015	masunt Schlüsselsafe 1440 E Code	10.02.2023 Linear 20/00 / 5,00	AHK Abschr. BW		982,35 45,35 982,35		45,35	982,35 45,35 937,00
300016	Vogel, Monitor	26.10.2023 Linear 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW		105,87 26,87 105,87		26,87	105,87 26,87 79,00
Summe	Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		35.526,41 10.791,41 24.735,00	2.068,24 4.338,24 2.068,24		4.338,24	37.594,65 15.129,65 22.465,00

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
430	Ladeneinrichtung							
430001	Freudenmann, Theke	17.12.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	22.675,00 4.725,00 17.950,00	2.268,00		2.268,00	22.675,00 6.993,00 15.682,00
430002	Meinex, Regal	08.01.2021 Linear 15/00 / 6,67	AHK Abschr. BW	1.415,87 190,87 1.225,00	95,00		95,00	1.415,87 285,87 1.130,00
430003	Meinex, Regal	27.01.2021 Linear 15/00 / 6,67	AHK Abschr. BW	290,99 40,99 250,00	20,00		20,00	290,99 60,99 230,00
430004	Scheurer, Verkaufstheke	24.01.2021 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	2.580,00 516,00 2.064,00	258,00		258,00	2.580,00 774,00 1.806,00
430005	Scheurer, Gemüseregal	24.01.2021 Linear 15/00 / 6,67	AHK Abschr. BW	1.428,00 192,00 1.236,00	95,00		95,00	1.428,00 287,00 1.141,00
430006	Scheurer, 2 Verkaufsgondeln	24.01.2021 Linear 15/00 / 6,67	AHK Abschr. BW	640,00 86,00 554,00	43,00		43,00	640,00 129,00 511,00
430007	REA Card GmbH, Kassensystem	31.01.2021 Linear 06/00 / 16,67	AHK Abschr. BW	5.086,19 1.696,19 3.390,00	848,00		848,00	5.086,19 2.544,19 2.542,00
430008	SoftTec GmbH, Easy2Bon Kassensystem	23.06.2021 Linear 06/00 / 16,67	AHK Abschr. BW	2.150,00 568,00 1.582,00	358,00		358,00	2.150,00 926,00 1.224,00
430009	SoftTec GmbH, Easy2Bon mobile	23.06.2021 Linear 06/00 / 16,67	AHK Abschr. BW	999,00 265,00 734,00	167,00		167,00	999,00 432,00 567,00
430010	SoftTec GmbH, Easy2Bon mobile	23.06.2021 Linear 06/00 / 16,67	AHK Abschr. BW	999,00 265,00 734,00	167,00		167,00	999,00 432,00 567,00
430011	Die Regionalen GmbH, Glastür-Tiefkühlschrank	26.01.2021 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.715,00 686,00 1.029,00	343,00		343,00	1.715,00 1.029,00 686,00
430012	SoftTec GmbH, Easy2Bon mobile	23.08.2022 Linear 06/00 / 16,67	AHK Abschr. BW	448,00 32,00 416,00	75,00		75,00	448,00 107,00 341,00
Summe	Ladeneinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		40.427,05 9.263,05 31.164,00	4.737,00		4.737,00	40.427,05 14.000,05 26.427,00

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der Abschr. BW	Stand zum 01.01.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter							
480001	Notebook HP 17 ca1120ng FHD 8 GB	12.01.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	539,48 538,48 1,00				539,48 538,48 1,00
480002	21x HR Kaltschaummatratze	03.08.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	4.131,00 999,00 3.132,00	413,00		413,00	4.131,00 1.412,00 2.719,00
480003	Gefriertruhe	14.05.2021 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	399,00 67,00 332,00	40,00		40,00	399,00 107,00 292,00
480004	2-Sitzer-Bank	19.05.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	328,00 328,00 0,00				328,00 328,00 0,00
480005	Glaskühlschrank	08.06.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	510,92 510,92 0,00				510,92 510,92 0,00
480006	SoftTec GmbH, Easy2Bon Kü- chendrucker	23.06.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	379,00 379,00 0,00				379,00 379,00 0,00
480007	2x HR Kaltschaummatratze	03.08.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	696,00 169,00 527,00	70,00		70,00	696,00 239,00 457,00
480011	ausklappbare 2-Sitzer-Bettbank	11.08.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	316,41 316,41 0,00				316,41 316,41 0,00
480012	Kaffeemaschine	06.09.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	800,00 800,00 0,00				800,00 800,00 0,00
480013	Brother Farb-Laserdrucker	20.10.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	394,12 394,12 0,00				394,12 394,12 0,00
480014	Waschmaschine	30.12.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	307,55 307,55 0,00				307,55 307,55 0,00
480015	Buffet	17.01.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	452,94 452,94 0,00				452,94 452,94 0,00
480016	Media Markt, Bosch Trockner	01.03.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	411,76 411,76 0,00				411,76 411,76 0,00
480017	Kühlschrank	27.06.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	247,15 247,15 0,00				247,15 247,15 0,00
480018	4 Schreibtische	04.12.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	2.128,00 2.128,00 0,00				2.128,00 2.128,00 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		12.041,33 8.049,33 3.992,00	523,00		523,00	12.041,33 8.572,33 3.469,00

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter							
Übertrag		Ansch-/Herst-K		12.041,33				12.041,33
		Abschreibung		8.049,33	523,00			8.572,33
		Buchwerte		3.992,00			523,00	3.469,00
480019	Stauschrank für Trauzimmer	04.12.2022	AHK	800,00				800,00
		GWG/voll	Abschr.	800,00				800,00
		01/00 / 100,00	BW	0,00				0,00
480020	Vogel, Ubiquiti UDM Dream Machine ProEnterprise Security Gate	28.09.2023	AHK		444,50			444,50
		GWG/voll	Abschr.		444,50			444,50
		01/00 / 100,00	BW	0,00	444,50		444,50	0,00
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K		12.841,33	444,50			13.285,83
		Abschreibung		8.849,33	967,50			9.816,83
		Buchwerte		3.992,00	444,50		967,50	3.469,00

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
490	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung							
490001	Freudenmann, Küche	17.12.2020 Linear 09/11 / 10,08	AHK Abschr. BW	75.931,82 15.688,82 60.243,00	7.610,00		7.610,00	75.931,82 23.298,82 52.633,00
490002	GaWa24 GmbH Edelstahlkühl- schrank	23.03.2021 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	950,00 349,00 601,00	190,00		190,00	950,00 539,00 411,00
490003	GaWa24 GmbH Edelstahlkühl- schrank	23.03.2021 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	950,00 349,00 601,00	190,00		190,00	950,00 539,00 411,00
490004	GaWa24 GmbH Edelstahlkühl- schrank	23.03.2021 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	950,00 349,00 601,00	190,00		190,00	950,00 539,00 411,00
490005	Die Reginalen GmbH, 1 Umluft- Glastürkühlschrank	26.01.2021 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	920,00 184,00 736,00	92,00		92,00	920,00 276,00 644,00
490006	Die Reginalen GmbH, 1 Umluft- Glastürkühlschrank	26.01.2021 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	920,00 184,00 736,00	92,00		92,00	920,00 276,00 644,00
490007	Die Reginalen GmbH, 1 Umluft- Glastürkühlschrank	26.01.2021 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	920,00 184,00 736,00	92,00		92,00	920,00 276,00 644,00
490008	GaWa24 GmbH Edelstahlkühl- schrank	14.06.2022 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.279,00 150,00 1.129,00	256,00		256,00	1.279,00 406,00 873,00
490009	Klimaanlage	27.07.2022 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	8.263,00 517,00 7.746,00	1.033,00		1.033,00	8.263,00 1.550,00 6.713,00
Summe	Sonstige Betriebs-u.Gesch.aus- stattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		91.083,82 17.954,82 73.129,00	9.745,00		9.745,00	91.083,82 27.699,82 63.384,00

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
499	Anzahlung Betriebs- u. Gesch.ausstattung							
499001	Meinex, Vorkasse Wandregal	23.12.2020 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00				0,00 0,00 0,00
499002	Schreinerei Scheurer, 2. Abschlag Ausbau Bürgerhaus	09.08.2020 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00				0,00 0,00 0,00
499003	Schreinerei Scheurer, Abschlagszahlung Möbel Gästezimmer	12.07.2020 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00				0,00 0,00 0,00
Summe	Anzahlung Betriebs- u. Gesch.ausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		0,00				0,00 0,00 0,00

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Zugangsliste zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto	Bezeichnung	Zugang zu AHK Euro
240	Technische Anlagen	4.630,10
300	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.068,24
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	444,50
Summe		<u>7.142,84</u>

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Zugangsliste zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	AHK 01.01.2023 Euro	Zugang zu AHK Euro	Zugangs- datum	Buchungstext Eingabebetrag (Kurs)	ND JJ/MM
240 240002	Technische Anlagen Enthärtungsanlage		-94,50	02.11.2023	Enthärtungsanlage Skonto	12/00
			4.724,60	30.10.2023	Enthärtungsanlage	
Summe	Technische Anlagen		<u>4.630,10</u>			

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Zugangsliste zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	AHK 01.01.2023 Euro	Zugang zu AHK Euro	Zugangs- datum	Buchungstext Eingabebetrag (Kurs)	ND JJ/MM
300	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
300014	Zeiterfassungssystem TiMaS CB4011 Komplettsystem 30 MA		980,02	08.08.2023	Vogel J. u. A., Zeiterfas- sungssystem TiMaS CB4011	08/00
300015	masunt Schlüsselsafe 1440 E Code		982,35	10.02.2023	masunt Schlüsselsafe 1440 E Code	20/00
300016	Vogel, Monitor		105,87	26.10.2023	Vogel, Monitor	01/00
Summe	Betriebs- und Geschäftsausstattung		<u>2.068,24</u>			

GUTTING
Steuerberater & Rechtsanwälte

Zugangsliste zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	AHK 01.01.2023 Euro	Zugang zu AHK Euro	Zugangs- datum	Buchungstext Eingabebetrag (Kurs)	ND JJ/MM
480 480020	Geringwertige Wirtschaftsgüter Vogel,Ubiquiti UDM Dream Machine ProEnterprise Security Gate		444,50	28.09.2023	Vogel,Ubiquiti UDM Dream Machine ProEn- terprise Security Gate	01/00
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter		<u>444,50</u>			

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

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

	<u>Euro</u>	110,00
	(Euro	329,00)

	31.12.2023
	<u>Euro</u>

EDV-Software, entgeltl. erworben

	<u>110,00</u>
--	---------------

	<u>110,00</u>
--	----------------------

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken

Euro 758.708,63
(Euro 772.958,63)

31.12.2023
Euro

Grundstückswert bebauter Grundstücke
Geschäftsbauten
Außenanlagen

119.493,63
634.398,00
4.817,00

758.708,63

2. technische Anlagen und Maschinen

Euro 16.242,00
(Euro 12.388,00)

31.12.2023
Euro

Photovoltaikanlage
Enthärtungsanlage

11.709,00
4.533,00

16.242,00

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**Euro 115.745,00**
(Euro 133.020,00)31.12.2023
Euro

Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.465,00
Ladeneinrichtung	26.427,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.469,00
Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>63.384,00</u>
	<u>115.745,00</u>

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. fertige Erzeugnisse und Waren

	<u>Euro</u>	15.700,00
	(Euro	11.600,00)

	31.12.2023
	<u>Euro</u>

Bestand Getränke Gaststätte
Bestand Waren Dorfladen

	5.000,00
	<u>10.700,00</u>

	<u>15.700,00</u>
--	-------------------------

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	<u>Euro</u>	13.042,83
	(Euro	6.629,60)

	31.12.2023
	<u>Euro</u>

Forderungen aus L+L

	<u>13.042,83</u>
--	------------------

	<u>13.042,83</u>
--	-------------------------

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

2. sonstige Vermögensgegenstände

Euro 11.586,51
(Euro 9.850,55)

	31.12.2023
	<u>Euro</u>
Geldtransit	4.220,00
EC-Zahlungen	1.182,20
Gutscheine/Rechnungen	27,60
Forderungen gegenüber Krankenkasse aus AAG	2.406,21
Vorsteuer in Folgejahr abziehbar	72,85
Körperschaftsteuerrückforderung	51,72
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.679,49
Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	<u>1.946,44</u>
	<u>11.586,51</u>

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

**III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben,
Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks**

Euro 110.710,03
(Euro 147.331,35)

	31.12.2023 <u>Euro</u>
Kasse Dorfladen	201,33
Kasse Hotel	330,42
Kasse Gaststätte	581,32
Voba Kraichgau Nr. 10845408	3.027,50
Sparkasse Karlsruhe Nr. 108257080	3.516,71
Voba Kraichgau Nr. 10845424	42.620,34
Voba Kraichgau Nr. 10845009 (Hotel)	9.634,95
Voba Kraichgau Nr. 10845017 (Gaststätte)	8.503,10
Voba Kraichgau Nr. 10845025 (Dorfladen)	7.294,36
Voba Kraichgau Nr. 6171001100 (Festgeld)	<u>35.000,00</u>
	<u>110.710,03</u>

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

PASSIVA**A. Eigenkapital****I. Geschäftsguthaben**

1. der verbleibenden Mitglieder	<u>Euro 325.500,00</u>
	(Euro 325.250,00)

II. Kapitalrücklage	<u>Euro 5.225,00</u>
	(Euro 5.225,00)

III. Ergebnisrücklagen

1. gesetzliche Rücklage	<u>Euro 130,93</u>
	(Euro 130,93)

2. andere Ergebnisrücklagen	<u>Euro 130,93</u>
	(Euro 130,93)

IV. Bilanzverlust	<u>Euro 55.635,68</u>
	(Euro 44.495,43)

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

B. Rückstellungen

1. sonstige Rückstellungen	<u>Euro 9.400,00</u>
	(Euro 11.200,00)
	31.12.2023
	<u>Euro</u>
Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	3.500,00
Rückstellungen Instandhaltung bis 3 M	1.000,00
Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>4.900,00</u>
	<u>9.400,00</u>

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	<u>Euro 704.544,50</u>
	(Euro 729.182,38)
	31.12.2023
	<u>Euro</u>
Darl. Sparkasse Karlsruhe Nr. 6138850018	327.272,29
Darl. Voba Kraichgau Nr. 3310001596	327.272,29
Darl. Voba Kraichgau Nr. 3310019495 KFW	<u>49.999,92</u>
	<u>704.544,50</u>

Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Euro 22.517,99
(Euro 24.600,12)

3. sonstige Verbindlichkeiten

Euro 30.031,33
(Euro 42.883,20)

	31.12.2023 <u>Euro</u>
Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	17.272,69
Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer	688,33
Geschenkgutscheine	10.449,92
Umsatzsteuer November 2023	1.128,11
Umsatzsteuer Dezember 2023	532,22
Umsatzsteuerjahreserklärung 2023	-86,21
Sonstiges	<u>46,27</u>
	<u>30.031,33</u>

Anhang zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Satzung:	vom 08.06.2017
Genossenschaft:	BürgerhausLöwen eG
Sitz:	Philippsburg
Rechtsform:	eingetragene Genossenschaft
Genossenschaftsregister:	Amtsgericht Mannheim (700076)

Der Jahresabschluss der Genossenschaft BürgerhausLöwen e.G., nach dem Stande vom 31. Dezember 2023, wurde nach den Vorschriften des Handelgesetzbuches aufgestellt.

Die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt entsprechend den Bestimmungen der §§ 265, 266 und 275 HGB.

Von den größenabhängigen Erleichterungen gem. der §§ 266 Abs. 1, 274a, 276 und 288 HGB bzw. Unterlassungen gem. § 286 HGB wurde Gebrauch gemacht.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der Sachanlagen erfolgte mit den aktivierungspflichtigen Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibung, die nach der wirtschaftlichen Nutzungsdauer angesetzt werden.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die sonstigen Vermögensgegenstände sind zu Nennwerten bewertet.

Die liquiden Mittel werden zum Nominalwert angesetzt.

Anhang zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Die ausgewiesenen Rückstellungen wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung mit dem notwendigen Erfüllungsbetrag bewertet. Ungewissen Verbindlichkeiten und Risiken wurden in angemessener Höhe berücksichtigt.

Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

Bilanzerläuterungen

Die Aufgliederung der in der Bilanz zusammengefassten Positionen des Anlagevermögens und ihre Entwicklung sind im Anlagen- und Abschreibungsspiegel dargestellt.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde gemäß § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Ergebnisverwendung

Der Jahresfehlbetrag beträgt € 11.140,25. Da nach Verrechnung mit dem bestehenden Verlustvortrag ein Bilanzverlust besteht, erfolgt keine Einstellung in die Rücklagen.

Die bestehenden Rücklagen werden nicht aufgelöst.

Anhang zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Sonstige Angaben**Vorstand**

Gemäß § 13 der Satzung wird die Genossenschaft durch zwei Vorstandsmitglieder rechtsverbindlich vertreten. Zu Vorstandsmitgliedern waren im Geschäftsjahr 2023 bestellt:

Herr Thomas Winkler

Frau Jasmine Kirschner

Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat bestand im Geschäftsjahr 2023 aus folgenden Mitgliedern:

Manfred Brecht,

Hans-Gerd Coenen, stellv. Vorsitzender

Birgit Dittes, Philippsburg

Silke Westermann, Philippsburg

Jutta Stober, Philippsburg

Im Laufe des Geschäftsjahres eingetretene Mitglieder:	1
Im Laufe des Geschäftsjahres ausgetretene Mitglieder:	0
Anzahl der am 31.12.2023 vorhandenen Mitglieder:	516
Geschäftsguthaben / Haftsumme am 31.12.2023:	€ 325.500,00
hiervon Zugang in 2023:	€ 500,00
hiervon Abgang in 2023:	€ 0,00

Anhang zum 31. Dezember 2023

BürgerhausLöwen eG, Hauptstr. 40, 76661 Philippsburg

Zuständiger Prüfungsverband

Baden-Württembergischer Genossenschaftsverband e.V.

Am Rüppurer Schloß 40

76199 Karlsruhe

Der Jahresabschluss wurde von den Mitgliedern des Vorstands aufgestellt und dem Aufsichtsrat zur Prüfung vorgelegt. Es erfolgte noch keine Feststellung des Jahresabschlusses durch die Generalversammlung.