

Bilanz zum 31.12.2022

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

## AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>	31.580,00	26.222,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>	819.857,22	747.465,47
	<u><b>851.437,22</b></u>	<u><b>773.687,47</b></u>

Bilanz zum 31.12.2022

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

## PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>	837.785,04	752.522,21
<b>B. Rückstellungen</b>	8.690,41	12.779,71
<b>C. Verbindlichkeiten</b>	4.961,77	8.385,55
- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 0,00 (EUR 200,00)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.961,77 (EUR 8.385,55)		
	<u><b>851.437,22</b></u>	<u><b>773.687,47</b></u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

## Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Anlagevermögen</b>				
25	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	955,00		1.222,00
517	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	<u>30.625,00</u>		<u>25.000,00</u>
			31.580,00	<u>26.222,00</u>
<b>Umlaufvermögen</b>				
1200	GLS Bank 1207281000	90.908,77		269.615,96
1201	GLS Bank 1207281001	222.929,00		269.838,20
1400	Forderungen aus L+L	2.487,92		515,87
1518	Geleistete Anzahlungen 19% Vorsteuer	0,00		1.000,00
1545	Forderungen USt-Vorauszahlungen	981,06		5.122,18
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	84,65		15,16
1597	Forderungen gg. Beteiligungs GmbH	500.958,48		201.048,89
1598	Zinsford. ggü. Beteiligungs GmbH. b.1J	1.275,34		0,00
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	<u>232,00</u>		<u>309,21</u>
			819.857,22	<u>747.465,47</u>
			<u><b>851.437,22</b></u>	<u><b>773.687,47</b></u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

## Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Eigenkapital</b>				
	Jahresfehlbetrag	167.937,17-		120.877,79-
800	Gezeichnetes Kapital	1.039.500,00		828.500,00
841	Kapitalrücklage/Anteile ü. Nennbetrag	87.100,00		44.900,00
868	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>120.877,79-</u>		<u>0,00</u>
			837.785,04	<u>752.522,21</u>
<b>Rückstellungen</b>				
965	Rückstellungen für Personalkosten	5.500,00		3.700,00
970	Sonstige Rückstellungen	0,00		5.997,34
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	2.800,00		3.000,00
1761	Umsatzsteuer nicht fällig 7%	4,73		0,00
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>385,68</u>		<u>82,37</u>
			8.690,41	<u>12.779,71</u>
<b>Verbindlichkeiten</b>				
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	0,00		2.437,18
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent	3.503,86		0,00
1666	Verbindlichk. ggb. TK (RLZ < 1J.)	0,00		200,00
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	1.185,91		4.692,83
1750	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung	<u>272,00</u>		<u>272,00</u>
		4.961,77		7.602,01
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	0,00		783,54
			4.961,77	<u>8.385,55</u>
<b>davon gegenüber Gesellschaftern EUR 0,00 (EUR 200,00)</b>				
1666	Verbindlichk. ggb. TK (RLZ < 1J.)			
<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.961,77 (EUR 8.385,55)</b>				
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent			
1666	Verbindlichk. ggb. TK (RLZ < 1J.)			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1750	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
			<u>851.437,22</u>	<u>773.687,47</u>

## Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	7.456,21	433,50
2. Sonstige Erträge	1.646,35	90,41
3. Materialaufwand	3.176,81	0,00
4. Personalaufwand	100.934,81	50.368,79
5. Abschreibungen	267,00	2.763,96
6. Sonstige Aufwendungen	72.661,11	68.268,95
<b>7. Jahresfehlbetrag</b>	<b>167.937,17</b>	<b>120.877,79</b>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
8300	Erlöse 7% USt	1.246,00		0,00
8400	Erlöse 19% USt	3.194,05		0,00
8519	Provisionsumsätze 19% USt	<u>3.016,16</u>		<u>433,50</u>
			7.456,21	433,50
<b>Sonstige Erträge</b>				
2520	Periodenfremde Erträge	200,00		0,00
2619	Erträge a.Beteilig. an verbundenen UN	1.275,34		0,00
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		90,41
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	<u>171,01</u>		<u>0,00</u>
			1.646,35	90,41
<b>Materialaufwand</b>				
3200	Wareneingang	145,00		0,00
3300	Wareneingang 7% Vorsteuer	2.773,17		0,00
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer	<u>258,64</u>		<u>0,00</u>
			3.176,81	0,00
<b>Personalaufwand</b>				
4110	Löhne	2.078,11		0,00
4120	Gehälter	84.042,00		40.323,00
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	10.479,10		4.985,79
4155	Zuschüsse Agenturen für Arbeit	900,00-		0,00
4157	Aufwendung Urlaubsrückstellg Ges.er-GF	1.800,00		3.700,00
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	3.264,00		1.360,00
4190	Aushilfslöhne	<u>171,60</u>		<u>0,00</u>
			100.934,81	50.368,79
<b>Abschreibungen</b>				
4822	Abschreibung immaterielle VermG	267,00		111,62
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>0,00</u>		<u>2.652,34</u>
			267,00	2.763,96
<b>Sonstige Aufwendungen</b>				
2020	Periodenfremde Aufwendungen	133,58		0,00
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	4.920,93		3.616,79
4280	Sonstige Raumkosten	0,00		931,76
4360	Versicherungen	1.436,08		598,37
4380	Beiträge	280,00		153,65
4390	Sonstige Abgaben	33,00		0,00
4600	Werbekosten	16.892,03		3.913,04
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	60,84		20,00
4650	Bewirtungskosten	557,71		131,51
4653	Aufmerksamkeiten	110,85		803,97
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	239,02		56,36
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		1.391,05
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	2.000,98		0,00
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0,00		15,12
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	417,87		701,76
4710	Verpackungsmaterial	<u>522,70</u>		<u>0,00</u>
		<u>27.605,59-</u>		<u>12.333,38-</u>
Übertrag			95.276,06-	52.608,84-

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		27.605,59-	95.276,06-	52.608,84- 12.333,38-
	<b>Sonstige Aufwendungen</b>			
4780	Fremdarbeiten (Vertrieb)	3.491,00		5.451,74
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	2.473,91		1.339,28
4910	Porto	768,55		70,15
4920	Telefon	715,13		15,00
4930	Bürobedarf	391,31		644,00
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	2,76		0,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	23.332,14		37.595,43
4955	Buchführungskosten	2.460,55		1.667,84
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	2.800,00		3.000,00
4960	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	135,00		0,00
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	5.475,00		2.281,26
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	2.746,70		746,77
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	113,05		2.167,12
4985	Kleinteile	150,42		956,98
			72.661,11	68.268,95
	<b>Jahresfehlbetrag</b>		<b>167.937,17</b>	<b>120.877,79</b>

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2022 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
25	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	1.333,62 111,62 <b>1.222,00</b>	267,00	<b>267,00</b>	1.333,62 378,62 <b>955,00</b>
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	2.652,34 2.652,34 <b>0,00</b>			2.652,34 2.652,34 <b>0,00</b>
517	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	25.000,00 0,00 <b>25.000,00</b>	5.625,00 <b>5.625,00</b>		30.625,00 0,00 <b>30.625,00</b>
		<b>Ansch-/Herst-K</b>	<b>28.985,96</b>	<b>5.625,00</b>		<b>34.610,96</b>
		<b>Abschreibung</b>	<b>2.763,96</b>	<b>267,00</b>		<b>3.030,96</b>
		<b>Buchwerte</b>	<b>26.222,00</b>	<b>5.625,00</b>	<b>267,00</b>	<b>31.580,00</b>



## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
<b>25 Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben</b>							
25001 Filmrecht von LGA	06.08.2021	AHK	1.333,62				1.333,62
	Linear	Absch	111,62	267,00			378,62
	5/00 20,00	<b>BW</b>	<b>1.222,00</b>			<b>267,00</b>	<b>955,00</b>
<b>Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben</b>		<b>AHK</b>	<b>1.333,62</b>				<b>1.333,62</b>
		<b>Absch</b>	<b>111,62</b>	<b>267,00</b>			<b>378,62</b>
		<b>BW</b>	<b>1.222,00</b>			<b>267,00</b>	<b>955,00</b>

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
<b>480 Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>							
480001 Zugänge 2021	31.12.2021	AHK	2.652,34				2.652,34
	GWG/voll	Absch	2.652,34				2.652,34
	1/00 100,00	<b>BW</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>
<b>Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>		<b>AHK</b>	<b>2.652,34</b>				<b>2.652,34</b>
		<b>Absch</b>	<b>2.652,34</b>				<b>2.652,34</b>
		<b>BW</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
<b>517 Beteiligungen an Kapitalge- sellschaft</b>							
517001	Anteile an Regionalwert MSL Beteiligungs GmbH	01.10.2021 Keine AfA	AHK Absch <b>BW</b>	25.000,00 0,00 <b>25.000,00</b>			25.000,00 0,00 <b>25.000,00</b>
517002	Anteil Mobile Metzgerei GmbH	31.12.2022 Keine AfA	AHK Absch <b>BW</b>	0,00 0,00 <b>0,00</b>	5.625,00 <b>5.625,00</b>		5.625,00 0,00 <b>5.625,00</b>
<b>Beteiligungen an Kapitalgesellschaft</b>			<b>AHK</b>	<b>25.000,00</b>	<b>5.625,00</b>		<b>30.625,00</b>
			<b>Absch</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
			<b>BW</b>	<b>25.000,00</b>	<b>5.625,00</b>		<b>30.625,00</b>
			<b>AHK</b>	<b>28.985,96</b>	<b>5.625,00</b>		<b>34.610,96</b>
			<b>Absch</b>	<b>2.763,96</b>	<b>267,00</b>		<b>3.030,96</b>
			<b>BW</b>	<b>26.222,00</b>	<b>5.625,00</b>	<b>267,00</b>	<b>31.580,00</b>