

Dipl.-Kffr.
Elke Weisbarth
Steuerberaterin

Görresstr. 9
12161 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

**IDL e.G.
Leipzig**

Eisenbahnstraße 120

04315 Leipzig

Finanzamt: Leipzig I

Steuer-Nr: 232/135/00325

Bilanz zum 31.12.2023

IDL e.G.
Leipzig

Leipzig

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2,00	2,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	728.402,42		803.888,42
2. technische Anlagen und Maschinen	3.878,00		4.477,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.776,00		40.989,00
		769.056,42	849.354,42
III. Finanzanlagen			
1. Genossenschaftsanteile		6.500,00	6.500,00
Summe Anlagevermögen		775.558,42	855.856,42
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.165,20		672,70
2. sonstige Vermögensgegenstände	6.990,09		4.343,39
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 6.000,00 (EUR 3.000,00)			
		9.155,29	5.016,09
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		2.497,52	22.198,86
Summe Umlaufvermögen		11.652,81	27.214,95
C. Rechnungsabgrenzungsposten		547,91	748,91
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		184.011,58	174.048,27
		971.770,72	1.057.868,55

Bilanz zum 31.12.2023

IDL e.G.
Leipzig

Leipzig

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Geschäftsguthaben			
1. der verbleibenden Mitglieder		3.500,00	3.500,00
II. Verlustvortrag		177.548,27	147.857,67
III. Jahresfehlbetrag		9.963,31	29.690,60
nicht gedeckter Fehlbetrag		184.011,58	174.048,27
Summe Eigenkapital		0,00	0,00
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		7.502,00	3.952,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	764.462,99		818.980,97
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 764.462,99 (EUR 818.980,97)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	32.163,82		78.381,45
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 32.163,82 (EUR 78.381,45)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	164.682,76		153.043,58
- davon aus Steuern EUR 2.052,32 (EUR 1.545,94)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 164.682,76 (EUR 153.043,58)			
		961.309,57	1.050.406,00
D. Rechnungsabgrenzungsposten		2.959,15	3.510,55
		971.770,72	1.057.868,55

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

IDL e.G.
Leipzig

Leipzig

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		140.899,08	122.149,30
2. Gesamtleistung		140.899,08	122.149,30
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		93.740,14	4.592,54
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		2.095,00	3.326,81
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		84.499,64	81.961,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	33.954,77		22.317,60
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	13.081,49		8.398,17
c) Reparaturen und Instandhaltungen	78.323,31		4.015,85
d) Werbe- und Reisekosten	302,74		4.173,86
e) verschiedene betriebliche Kosten	<u>13.587,07</u>		<u>12.474,39</u>
		139.249,38	51.379,87
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		65,00	65,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		60,46	30,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		14.274,14	15.171,81
10. Ergebnis nach Steuern		5.353,48-	25.002,65-
11. sonstige Steuern		4.609,83	4.687,95
12. Jahresfehlbetrag		9.963,31	29.690,60

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

IDL e.G.
Leipzig

Leipzig

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten			
135	EDV-Software, entgeltl. erworben		2,00	2,00
	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			
235	Grundstückswert bebautes Grundstück	75.099,42		75.099,42
240	Geschäftsbauten (eigene Grundstücke)	217.134,00		223.317,00
260	Andere Bauten (eigene Grundstücke)	4.248,00		5.010,00
290	Einrichtungen (eigene Grst., Geschäftsb.)	4.257,00		5.509,00
300	Wohngebäude	119.248,00		122.388,00
301	Wohngebäude Sanierung 2016 und 2017	259.419,00		322.519,00
302	Unterer Kastelweg 2 AT	<u>48.997,00</u>		<u>50.046,00</u>
			728.402,42	803.888,42
	technische Anlagen und Maschinen			
420	Technische Anlagen		3.878,00	4.477,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung			
560	Segelschiff Hallberg-Rassy	32.343,00		34.068,00
620	Werkzeuge	2,00		2,00
630	Betriebsausstattung	2.858,00		929,00
650	Büroeinrichtung	1.573,00		1.857,00
675	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>0,00</u>		<u>4.133,00</u>
			36.776,00	40.989,00
	Genossenschaftsanteile			
980	Genossenschaftsanteile z.lfr.Verbleib		6.500,00	6.500,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistun- gen			
1200	Forderungen aus L+L		2.165,20	672,70
	sonstige Vermögensgegenstände			
1302	Sonstige Forderungen	925,40		0,00
1315	Forderungen gg. Mitgl.d.Vorstands (g.1J)	3.000,00		0,00
1335	Forderungen gegen Genossen (g.1J)	3.000,00		3.000,00
1434	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	30,57		45,20
1450	Körperschaftsteuerrückforderung	34,12		33,53
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>0,00</u>		<u>1.264,66</u>
			6.990,09	4.343,39
Übertrag			<u>784.713,71</u>	<u>860.872,51</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

IDL e.G.
Leipzig

Leipzig

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			784.713,71	860.872,51
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 6.000,00 (EUR 3.000,00)			
1315	Forderungen gg. Mitgl.d.Vorstands (g.1J)			
1335	Forderungen gegen Genossen (g.1J)			
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut- haben bei Kreditinstituten und Schecks			
1600	Kasse	958,62		1.378,62
1601	Kasse Coswig	392,02		392,02
1820	GLS Gemeinschaftsbank - 300	1.074,08		3.634,47
1821	GLS Gemeinschaftsbank - 301	6,04		13.000,00
1822	GLS Gemeinschaftsbank - 302	66,76		3.793,75
			2.497,52	22.198,86
	Rechnungsabgrenzungsposten			
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung		547,91	748,91
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbe- trag			
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		184.011,58	174.048,27
			971.770,72	1.057.868,55

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

IDL e.G.
Leipzig

Leipzig

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	der verbleibenden Mitglieder			
2901	Geschäftsguthaben verbleib. Mitglieder		3.500,00	3.500,00
	Verlustvortrag			
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung	78.256,61-		78.256,61-
2978	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>255.804,88</u>		<u>226.114,28</u>
			177.548,27	147.857,67
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		9.963,31	29.690,60
	nicht gedeckter Fehlbetrag			
	nicht gedeckter Fehlbetrag		184.011,58	174.048,27
	sonstige Rückstellungen			
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	6.902,00		3.352,00
3096	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	<u>600,00</u>		<u>600,00</u>
			7.502,00	3.952,00
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
3170	GSL Bank -320	153.474,49		164.051,52
3171	GSL Bank -330	243.995,88		268.052,17
3172	GLS Bank Ranch Coswig	<u>366.992,62</u>		<u>386.877,28</u>
			764.462,99	818.980,97
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 764.462,99 (EUR 818.980,97)			
3170	GSL Bank -320			
3171	GSL Bank -330			
3172	GLS Bank Ranch Coswig			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		32.163,82	78.381,45
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 32.163,82 (EUR 78.381,45)			
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	sonstige Verbindlichkeiten			
3510	Verbindlichkeit.gg. Genossen	136.184,10		127.046,60
3550	Erhaltene Kautionen	<u>26.446,34</u>		<u>24.451,04</u>
		162.630,44		151.497,64
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	40,97-		87,32-
		<u>162.589,47</u>		<u>151.410,32</u>
Übertrag			804.128,81	901.314,42

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

IDL e.G.
Leipzig

Leipzig

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		162.589,47	804.128,81	901.314,42 151.410,32
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	3.719,78-		1.716,75-
3806	Umsatzsteuer 19%	4.267,13		3.350,01
3841	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>1.545,94</u>		<u>0,00</u>
		2.052,32		1.545,94
		<hr/>	164.682,76	<hr/> 153.043,58
	davon aus Steuern EUR 2.052,32 (EUR 1.545,94)			
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%			
3806	Umsatzsteuer 19%			
3841	Umsatzsteuer Vorjahr			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 164.682,76 (EUR 153.043,58)			
3510	Verbindlichkeit.gg. Genossen			
3550	Erhaltene Kautionen			
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%			
3806	Umsatzsteuer 19%			
3841	Umsatzsteuer Vorjahr			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
3900	Passive Rechnungsabgrenzung		2.959,15	3.510,55
			<hr/> 971.770,72	<hr/> 1.057.868,55
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

IDL e.G.
Leipzig

Leipzig

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
4100	Steuerfreie Umsätze §4 Nr. 12 UStG	114.040,48		104.517,67
4200	Erlöse	4.400,00		0,00
4400	Erlöse 19% USt	<u>22.458,60</u>		<u>17.631,63</u>
			140.899,08	122.149,30
übrige sonstige betriebliche Erträge				
4839	Sonstige Erträge unregelmäßig	0,00		342,46
4970	Versich.entschädigung, Schadenersatz	<u>93.740,14</u>		<u>4.250,08</u>
			93.740,14	4.592,54
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
5900	Fremdleistungen		2.095,00	3.326,81
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.408,85		2.330,00
6221	Abschreibungen auf Gebäude	75.486,00		75.486,00
6222	Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.725,00		0,00
6260	Sofortabschreibung GWG	1.746,79		0,00
6264	Abschreibungen auf WG Sammelposten	<u>4.133,00</u>		<u>4.145,00</u>
			84.499,64	81.961,00
Raumkosten				
6310	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	1.945,37		0,00
6320	Heizung	12.368,66		6.063,38
6325	Strom, Wasser	12.298,29		11.356,96
6326	Strom AT	316,89-		686,52
6330	Reinigung	1.724,44		1.203,03
6335	Instandhaltung betrieblicher Räume	5.334,90		235,39
6340	Abgaben betrieblich genutzt. Grundbesitz	<u>600,00</u>		<u>2.772,32</u>
			33.954,77	22.317,60
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
6400	Versicherungen	12.681,14		7.655,59
6420	Beiträge	240,00		275,00
6430	Sonstige Abgaben	<u>160,35</u>		<u>467,58</u>
			13.081,49	8.398,17
Reparaturen und Instandhaltungen				
6450	Reparatur u.Instandhaltung von Bauten	78.323,31		3.604,58
6470	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	<u>0,00</u>		<u>411,27</u>
			78.323,31	4.015,85
Werbe- und Reisekosten				
6630	Repräsentationskosten	0,00		154,00
6640	Bewirtungskosten	0,00		103,50
Übertrag			22.685,01	257,50- 6.722,41

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

IDL e.G.
Leipzig

Leipzig

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			22.685,01	6.722,41 257,50-
	Werbe- und Reisekosten			
6643	Aufmerksamkeiten	179,06		78,93
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	0,00		44,35
6660	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0,00		212,15
6663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	<u>123,68</u>		<u>3.580,93</u>
			302,74	4.173,86
	verschiedene betriebliche Kosten			
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	542,02		39,90
6800	Porto	31,37		32,98
6805	Telefon	316,48		423,28
6810	Internetkosten	2.884,84		2.488,75
6820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	0,00		62,43
6821	Fortbildungskosten	0,00		2.655,50
6825	Rechts- und Beratungskosten	627,83		388,43
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	5.897,99		3.017,40
6835	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	1.295,63		1.301,43
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	1.286,96		1.598,79
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	362,11		275,05
6859	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	1,35		57,98
6860	Nicht abzieh. VoSt (so betr Aufwand)	<u>340,49</u>		<u>132,47</u>
			13.587,07	12.474,39
	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
7020	Zins- und Dividendenerträge		65,00	65,00
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
7100	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		60,46	30,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7316	Zinsen für Gesellschafterdarlehen (KapG)	1.187,60		1.270,71
7320	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	<u>13.086,54</u>		<u>13.901,10</u>
			14.274,14	15.171,81
	sonstige Steuern			
7680	Grundsteuer		4.609,83	4.687,95
	Jahresfehlbetrag		<u><u>9.963,31</u></u>	<u><u>29.690,60</u></u>

Konsolidierter Anlagenspiegel zum 31.12.2023

IDL e.G.
Leipzig

Leipzig

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2023 EUR	Zugänge Abgänge- EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2023 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 EUR	Buchwert 31.12.2023 EUR	Buchwert 31.12.2022 EUR
--	---	----------------------------	--------------------	---	--	-------------------------------	-------------------------------

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.126,24			4.124,24		2,00	2,00
--	----------	--	--	----------	--	------	------

Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	4.126,24			4.124,24		2,00	2,00
--	-----------------	--	--	-----------------	--	-------------	-------------

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.231.953,05			503.550,63	75.486,00	728.402,42	803.888,42
2. technische Anlagen und Maschinen	6.527,28			2.649,28	599,00	3.878,00	4.477,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.980,14	4.201,64		56.405,78	8.414,64	36.776,00	40.989,00

Summe Sachanlagen	1.327.460,47	4.201,64		562.605,69	84.499,64	769.056,42	849.354,42
--------------------------	---------------------	-----------------	--	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

III. Finanzanlagen

1. Genossenschaftsanteile	6.500,00			0,00		6.500,00	6.500,00
---------------------------	----------	--	--	------	--	----------	----------

Summe Finanzanlagen	6.500,00			0,00		6.500,00	6.500,00
----------------------------	-----------------	--	--	-------------	--	-----------------	-----------------

Summe Anlagevermögen	1.338.086,71	4.201,64		566.729,93	84.499,64	775.558,42	855.856,42
-----------------------------	---------------------	-----------------	--	-------------------	------------------	-------------------	-------------------