

# Entwurf vom 09.06.2023

Diplom-Kaufmann

**Detlef Schmidt**

Wirtschaftsprüfer · Steuerberater

---

Ludwig-Meyn-Straße 2d  
25469 Halstenbek

T +49 (4101) 47 47 14

F +49 (4101) 47 47 13

M +49 (172) 5686573

[www.wpstb-detlef-schmidt.de](http://www.wpstb-detlef-schmidt.de)

[info@wpstb-detlef-schmidt.de](mailto:info@wpstb-detlef-schmidt.de)

## **Jahresabschluss**

der

**Alle unter einem Dach eG**

**Hannover**

zum 31. Dezember 2022

## Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
Bilanz zum 31. Dezember 2022	1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022	2
Bescheinigung des Wirtschaftsprüfers über die Erstellung	3
Anlagespiegel zum 31. Dezember 2022	4
Sonstige betriebliche Aufwendungen 2022	5
Allgemeine Auftragsbedingungen	6
Individuelle Haftungsvereinbarung	7

**Alle unter einem Dach eG**  
**Ohestraße 1b, 30169 Hannover - Amtsgericht Hannover, Aktenzeichen: GnR 200034**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2022**

	€	€	€	€
<b>A K T I V A</b>				<b>P A S S I V A</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>				Vorjahr
I. <u>Sachanlagen</u>				€
Grundstücke mit Wohnbauten	4.195.434,72		750.925,00	750.625,00
II. <u>Finanzanlagen</u>				
Beteiligungen	3.944,98		-155.962,87	-145.889,79
<b>B. Umlaufvermögen</b>		<b>4.199.379,70</b>		<b>604.735,21</b>
I. <u>Andere Vorräte</u>	31.749,51			<u>531.721,80</u>
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>				<b>9.500,00</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.008,85			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.657,78			
III. <u>Flüssige Mittel</u>	173.379,27	<b>207.795,41</b>		<b>7.700,00</b>
		<b>4.897,11</b>		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			2.754,056,17	3.067,329,65
			474.901,06	432.503,46
			41.088,21	12.084,81
			1.076,48	1.027,07
			0,00	1.298,12
				<u>3.271.121,92</u>
				<b>3.514.243,11</b>
				<u>4.766,37</u>
				<b>6.453,27</b>
				<u>4.412.072,22</u>
				<b>4.360.493,58</b>

**E. Rechnungsabgrenzungsposten**

**Gesetzlicher Prüfungsverband:**  
 Prüfungsverband deutscher Konsum- und Dienstleistungsgenossenschaften e.V.,  
 Schönhauser Allee 9-11, in 10119 Berlin.

**Entwicklung der Mitglieder und Geschäftsguthaben:**

	Mitglieder Anzahl	Geschäftsguthaben €
<b>Stand zum Jahresbeginn</b>	<b>76</b>	<b>750.625,00</b>
Zugänge	0	300,00
Abgänge	0	0,00
<b>Stand zum Jahresende</b>	<b>76</b>	<b>750.925,00</b>

## Alle unter einem Dach eG

### Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	126.837,64	51.260,71
2. Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	23.557,20	8.192,31
3. Sonstige betriebliche Erträge	10.937,54	2.132,36
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	-26.454,52	-8.313,74
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	-80.126,35	-32.615,38
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-12.067,98	-18.201,20
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-52.756,61	-48.803,07
8. <b>Jahresfehlbetrag</b>	<b>-10.073,08</b>	<b>-46.348,01</b>
9. Bilanzverlustvortrag aus dem Vorjahr	-145.889,79	-99.541,78
10. <b>Bilanzverlust</b>	<b>-155.962,87</b>	<b>-145.889,79</b>

Hannover, den 31. Mai 2023

gez. Deborah Sielert

gez. Elke Wohlfahrt

gez. Daniel Lüchow

gez. Wolf-Christian Wiese

## **Bescheinigung des Wirtschaftsprüfers über die Erstellung**

Ich habe auftragsgemäß den beigefügten Jahresabschluss – bestehend aus der Bilanz sowie aus der Gewinn - und Verlustrechnung – für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 der Alle unter einem Dach eG, Hannover, unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von mir erstellte Finanzbuchhaltung sowie die mir darüber hinaus vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, und die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Genossenschaft.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung des IDW Standards „Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S7)“ durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Dem Auftrag, in dessen Erfüllung ich vorstehend benannte Leistung für die Alle unter einem Dach eG erbracht habe, lagen die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017 sowie die individuelle Haftungsvereinbarung zugrunde. Durch Kenntnisnahme und Nutzung des Jahresabschlusses bestätigt der Empfänger, die dort getroffenen Regelungen (einschließlich der Haftungsregelung unter Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen sowie der individuellen Haftungsvereinbarung) zur Kenntnis genommen zu haben, und erkennt deren Geltung im Verhältnis zu mir an.

Halstenbek, den 31. Mai 2023

gez. Schmidt  
Wirtschaftsprüfer  
Steuerberater

## Anlagespiegel zum 31. Dezember 2022

	Anschaffungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 1.1.2022 €	Zugänge €	Abgänge €	Stand 31.12.2022 €	Stand 1.1.2022 €	Zugänge €	Abgänge €	Stand 31.12.2022 €	Stand 31.12.2021 €	
<b>I. Sachanlagen</b>										
1. Grundstücke mit Wohnbauten										
a) Grund und Boden	298.451,31	3.148,66	0,00	301.599,97	0,00	0,00	0,00	301.599,97	298.451,31	
b) Gebäude	3.920.371,54	85.945,94	0,00	4.006.317,48	32.356,38	80.126,35	0,00	3.893.834,75	3.888.015,16	
	<b>4.218.822,85</b>	<b>89.094,60</b>	<b>0,00</b>	<b>4.307.917,45</b>	<b>32.356,38</b>	<b>80.126,35</b>	<b>0,00</b>	<b>4.195.434,72</b>	<b>4.186.466,47</b>	
<b>II. Finanzanlagen</b>										
Beteiligung an der OHE-HÖFE GmbH	3.944,98	0,00	0,00	3.944,98	0,00	0,00	0,00	3.944,98	3.944,98	
	<b>3.944,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.944,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.944,98</b>	<b>3.944,98</b>	
<b>Gesamt</b>	<b>4.222.767,83</b>	<b>89.094,60</b>	<b>0,00</b>	<b>4.311.862,43</b>	<b>32.356,38</b>	<b>80.126,35</b>	<b>0,00</b>	<b>4.199.379,70</b>	<b>4.190.411,45</b>	

## Sonstige betriebliche Aufwendungen

	2022	Vorjahr
	€	€
<b>Verwaltungsaufwendungen</b>		
Abschluss- und Prüfungsaufwendungen	9.674,28	6.831,06
Rechts- und Beratungsaufwendungen	1.841,90	176,95
Aufwendungen des Geldverkehrs	301,80	6.126,42
Beiträge	130,00	130,00
Internetaufwendungen	120,00	0,00
Finanzierungsaufwendungen	0,00	2.866,56
Mediationsaufwendungen	0,00	1.028,40
Sonstiger Betriebsbedarf	0,00	464,78
Bürobedarf	0,00	232,93
Aufmerksamkeiten	0,00	142,94
Porto	0,00	89,80
Aufwendungen für Veranstaltungen	0,00	61,36
Miete Woermannstraße	0,00	50,00
	<b>12.067,98</b>	<b>18.201,20</b>

## **Allgemeine Auftragsbedingungen**

Die für diesen Auftrag vereinbarten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017 (erschieden im IDW Verlag GmbH) befinden sich in dem Original des unterzeichneten und in Papier ausgefertigten Exemplars des Jahresabschlusses, auf die explizit verwiesen wird. Sie sind Bestandteil dieses Auftrags.



## **Individuelle Haftungsvereinbarung**

- Die Nr. 9 Haftung der Allgemeinen Auftragsbedingungen wird gestrichen und kommt somit nicht zur Anwendung.
- Meine Haftung für Schadensersatzansprüche jeder Art bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall ist auf 1 Mio. Euro beschränkt (§§ 54a Absatz 1 Nr. 1 in Verbindung mit 54 Absatz 1 Satz 2 WPO). Dies gilt auch dann, wenn eine Haftung gegenüber einer anderen Person als dem Auftraggeber begründet sein sollte.
- Ein Schadensersatzanspruch kann nur innerhalb einer Ausschlussfrist von zwölf Monaten geltend gemacht werden, nachdem der Geschädigte von den anspruchsbegründenden Ereignis Kenntnis erlangt hat, spätestens jedoch innerhalb von drei Jahren nach anspruchsbegründendem Ereignis.