

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2025

**Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V.
Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft**

Invalidenstraße 91

10115 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr:

Bescheinigung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung – des Berufsverbandes

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V.
Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft
Berlin

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2025 bis 31.12.2025 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von mir geführten Bücher und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages liegen in der Verantwortung des Auftraggebers.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Berlin, den 13. Januar 2026

Bilanz zum 31.12.2025

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

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 | | 1,00 | 1,00 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 3,00 | 3,00 |
| Summe Anlagevermögen | | <u>4,00</u> | <u>4,00</u> |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. sonstige Vermögensgegenstände | | 3.860,19 | 5.930,53 |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | 192.511,53 | 147.250,78 |
| Summe Umlaufvermögen | | <u>196.371,72</u> | <u>153.181,31</u> |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 230,58 | 0,00 |
| | | <u>196.606,30</u> | <u>153.185,31</u> |

Bilanz zum 31.12.2025

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

PASSIVA

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Gewinnvortrag | | 144.183,81 | 128.760,15 |
| II. Jahresüberschuss | | 44.268,47 | 15.423,66 |
| Summe Eigenkapital | | <u>188.452,28</u> | <u>144.183,81</u> |
| B. Rückstellungen | | | |
| 1. sonstige Rückstellungen | | 5.249,30 | 5.959,84 |
| C. Verbindlichkeiten | | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.011,50 | | 0,00 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.011,50 (EUR 0,00) | | | |
| 2. sonstige Verbindlichkeiten | 1.893,22 | | 3.041,66 |
| - davon aus Steuern EUR 1.893,22 (EUR 1.408,18) | | | |
| - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,00 (EUR 982,22) | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.893,22 (EUR 3.041,66) | | | |
| | <u> </u> | 2.904,72 | <u>3.041,66</u> |
| | | <u>196.606,30</u> | <u>153.185,31</u> |

Berlin, den 13. Januar 2026

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2025

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

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 | | | |
| 137 | Firmenlogo | | 1,00 | 1,00 |
| | andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung | | | |
| 690 | Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung | | 3,00 | 3,00 |
| | sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1350 | Kautionen | | 3.860,19 | 5.930,53 |
| | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut- haben bei Kreditinstituten und Schecks | | | |
| 1801 | HypoVereinsbank | 27.402,49 | | 35.400,09 |
| 1802 | Termingeld | 0,00 | | 5,49 |
| 1803 | Berliner Sparkasse | 10.109,04 | | 6.845,20 |
| 1804 | Festgeld HypoVereinsbank | <u>155.000,00</u> | | <u>105.000,00</u> |
| | | | 192.511,53 | 147.250,78 |
| | Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| 1900 | Aktive Rechnungsabgrenzung | | 230,58 | 0,00 |
| | | | <u>196.606,30</u> | <u>153.185,31</u> |

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2025

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

PASSIVA

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|-------|---|------------------|----------------------|-------------------|
| | Gewinnvortrag | | | |
| 2970 | Gewinnvortrag vor Verwendung | 128.760,15 | | 123.047,54 |
| 2971 | Gewinnvortrag/Verlustvortrag Vorjahr | <u>15.423,66</u> | | <u>5.712,61</u> |
| | | | 144.183,81 | 128.760,15 |
| | Jahresüberschuss | | | |
| | Jahresüberschuss | | 44.268,47 | 15.423,66 |
| | sonstige Rückstellungen | | | |
| 3070 | Sonstige Rückstellungen | 3.134,15 | | 4.459,84 |
| 3079 | Urlaubsrückstellungen | 515,15 | | 0,00 |
| 3095 | Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung | <u>1.600,00</u> | | <u>1.500,00</u> |
| | | | 5.249,30 | 5.959,84 |
| | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | | |
| 3300 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist. | | 1.011,50 | 0,00 |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.011,50 (EUR 0,00) | | | |
| 3300 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist. | | | |
| | sonstige Verbindlichkeiten | | | |
| 3501 | Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J) | 0,00 | | 651,26 |
| 3730 | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer | 1.893,22 | | 1.408,18 |
| 3740 | Verbindlichkeiten soziale Sicherheit | <u>0,00</u> | | <u>982,22</u> |
| | | | 1.893,22 | 3.041,66 |
| | davon aus Steuern EUR 1.893,22 (EUR 1.408,18) | | | |
| 3730 | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer | | | |
| | davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,00 (EUR 982,22) | | | |
| 3740 | Verbindlichkeiten soziale Sicherheit | | | |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.893,22 (EUR 3.041,66) | | | |
| 3501 | Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J) | | | |
| 3730 | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer | | | |
| 3740 | Verbindlichkeiten soziale Sicherheit | | | |
| | | | <u>196.606,30</u> | <u>153.185,31</u> |

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|-------------------|----------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | 274.249,16 | 274.965,00 |
| 2. Gesamtleistung | | 274.249,16 | 274.965,00 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | | | |
| a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 1.500,00 | | 843,99 |
| b) übrige sonstige betriebliche Erträge | <u>0,00</u> | | <u>366,21</u> |
| | | 1.500,00 | 1.210,20 |
| 4. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | 10.941,25- | 16.440,27- |
| 5. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 133.264,44- | | 152.798,83- |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und für Unterstützung | <u>30.834,31-</u> | | <u>22.612,31-</u> |
| | | 164.098,75- | 175.411,14- |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | | | |
| a) Raumkosten | 27.571,34- | | 28.852,04- |
| b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben | 6.067,54- | | 5.828,48- |
| c) Reparaturen und Instandhaltungen | 0,00 | | 392,70- |
| d) Werbe- und Reisekosten | 7.074,86- | | 18.715,24- |
| e) verschiedene betriebliche Kosten | <u>18.550,58-</u> | | <u>19.744,58-</u> |
| | | 59.264,32- | 73.533,04- |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 2.823,63 | 4.632,91 |
| 8. Ergebnis nach Steuern | | 44.268,47 | 15.423,66 |
| 9. Jahresüberschuss | | 44.268,47 | 15.423,66 |

Berlin, den 13. Januar 2026

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|--|------------------|----------------------|-------------------|
| Umsatzerlöse | | | | |
| 4690 | Mitgliedsbeiträge | 274.249,16 | | 274.770,00 |
| 4691 | Sonstige Einnahmen aus Anlagenverkauf | <u>0,00</u> | | <u>195,00</u> |
| | | | 274.249,16 | 274.965,00 |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | | | | |
| 4930 | Erträge Auflösung von Rückstellungen | | 1.500,00 | 843,99 |
| übrige sonstige betriebliche Erträge | | | | |
| 4960 | Periodenfremde Erträge | | 0,00 | 366,21 |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | | |
| 5100 | Veranstaltungskosten | | 10.941,25- | 16.440,27- |
| Löhne und Gehälter | | | | |
| 6020 | Gehälter | 131.683,29- | | 153.971,00- |
| 6076 | Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst. | 515,15- | | 2.533,17 |
| 6080 | Vermögenswirksame Leistungen | 312,00- | | 234,00- |
| 6090 | Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte | <u>754,00-</u> | | <u>1.127,00-</u> |
| | | | 133.264,44- | 152.798,83- |
| soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | | | |
| 6110 | Gesetzliche Sozialaufwendungen | 27.215,34- | | 29.015,70- |
| 6111 | Umlage | 3.447,64- | | 4.278,58- |
| 6112 | Erstattungen gem. AAG | 224,49 | | 11.452,18 |
| 6120 | Beiträge zur Berufsgenossenschaft | 390,37- | | 489,23- |
| 6130 | Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei | <u>5,45-</u> | | <u>280,98-</u> |
| | | | 30.834,31- | 22.612,31- |
| Raumkosten | | | | |
| 6310 | Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter | 24.964,56- | | 25.562,08- |
| 6325 | Gas, Strom, Wasser | 650,00- | | 1.159,67- |
| 6330 | Reinigung | <u>1.956,78-</u> | | <u>2.130,29-</u> |
| | | | 27.571,34- | 28.852,04- |
| Versicherungen, Beiträge und Abgaben | | | | |
| 6400 | Versicherungen | 1.108,03- | | 1.328,04- |
| 6420 | Beiträge | 4.687,57- | | 4.427,00- |
| 6421 | Rundfunkgebühren | 73,44- | | 73,44- |
| 6430 | Sonstige Abgaben | 11,00- | | 0,00 |
| 6436 | Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld | <u>187,50-</u> | | <u>0,00</u> |
| | | | 6.067,54- | 5.828,48- |
| Reparaturen und Instandhaltungen | | | | |
| 6495 | Wartungskosten für Hard- und Software | | 0,00 | 392,70- |
| Werbe- und Reisekosten | | | | |
| 6600 | Öffentlichkeitsarbeit/Werbung | 5.251,45- | | 16.777,27- |
| | | <u>5.251,45-</u> | | <u>16.777,27-</u> |
| Übertrag | | | 67.070,28 | 49.250,57 |

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

Allianz der öffentlichen Wasserwirtschaft e.V. Förderung der öffentlichen Wasserwirtschaft, Berlin

| Konto | Bezeichnung | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|----------|---|------------------|-------------------------|-------------------------|
| Übertrag | | | 67.070,28 | 49.250,57 |
| | | 5.251,45- | | 16.777,27- |
| | Werbe- und Reisekosten | | | |
| 6650 | Reisekosten Arbeitnehmer | <u>1.823,41-</u> | | <u>1.937,97-</u> |
| | | | 7.074,86- | <u>18.715,24-</u> |
| | verschiedene betriebliche Kosten | | | |
| 6300 | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 5.107,39- | | 5.910,31- |
| 6800 | Porto | 400,49- | | 478,29- |
| 6805 | Telefon | 931,68- | | 740,07- |
| 6806 | Internet | 263,40- | | 733,50- |
| 6810 | Internetkosten | 1.950,41- | | 1.063,86- |
| 6815 | Bürobedarf | 548,65- | | 757,74- |
| 6820 | Zeitschrift./Bücher/dig.Medien(Fachlit.) | 668,75- | | 675,60- |
| 6821 | Fortbildungskosten | 325,00- | | 859,00- |
| 6825 | Rechts- und Beratungskosten | 125,55- | | 70,33- |
| 6827 | Abschluss- und Prüfungskosten | 1.782,65- | | 1.500,00- |
| 6830 | Buchführungskosten | 5.033,70- | | 5.212,20- |
| 6837 | Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen | 668,27- | | 1.084,13- |
| 6855 | Nebenkosten des Geldverkehrs | <u>744,64-</u> | | <u>659,55-</u> |
| | | | 18.550,58- | <u>19.744,58-</u> |
| | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | | |
| 7110 | Sonstiger Zinsertrag | | 2.823,63 | 4.632,91 |
| | Jahresüberschuss | | <u><u>44.268,47</u></u> | <u><u>15.423,66</u></u> |