

Dipl.-Kffr.
A. Wollschläger-Zwiers
Steuerberaterin

Lutherstr. 21
47058 Duisburg

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen e.V.

Leipziger Platz 8

10117 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/620/57123

Bescheinigung des Steuerberaters über die Erstellung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung - des

Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen e.V.

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung 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 der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des eingetragenen Vereins..

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 und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Duisburg, den 12. Juni 2025

Dipl.-Kffr.
A. Wollschläger-Zwiers
Steuerberaterin

Bilanz zum 31.12.2024

Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen e.V., Berlin

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen		0,00	46,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	161.052,73		187.443,04
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>262.633,03</u>		<u>111.863,40</u>
		423.685,76	299.306,44
		423.685,76	299.352,44

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gewinnvortrag		274.139,97	270.239,98
II. Jahresüberschuss		37.349,32	3.899,99
Summe Eigenkapital		311.489,29	274.139,97
B. Rückstellungen		92.700,00	2.700,00
C. Verbindlichkeiten		18.427,39	22.362,47
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 18.427,39 (EUR 22.362,47)			
D. Rechnungsabgrenzungsposten		1.069,08	150,00
		423.685,76	299.352,44

Duisburg

, den 12. Juni 2025

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen e.V., Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Sachanlagen			
410	Geschäftsausstattung		0,00	46,00
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1360	Geldtransit	0,00		22.858,24
1410	Forderungen aus L+L ohne Kontokorrent	137.535,06		141.060,43
1525	Kautionen	23.517,67		23.517,67
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	<u>0,00</u>		<u>6,70</u>
			161.052,73	187.443,04
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse	138,41		138,41
1210	BFS Kto. 3300408000	250.958,66		102.330,98
1211	Kautionskto ETU	7.276,28		7.265,57
1212	Kautionskto. ITVA	2.131,58		2.128,44
1213	Kautionskto ZDS	1.064,05		0,00
1214	BFS Kautionskonto HHM	<u>1.064,05</u>		<u>0,00</u>
			262.633,03	111.863,40
			423.685,76	299.352,44

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen e.V., Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gewinnvortrag			
860	Gewinnvortrag vor Verwendung		274.139,97	270.239,98
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		37.349,32	3.899,99
	Rückstellungen			
970	Sonstige Rückstellungen	90.000,00		0,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>2.700,00</u>		<u>2.700,00</u>
			92.700,00	2.700,00
	Verbindlichkeiten			
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	0,00		179,27
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent	2.643,39		8.212,89
1611	Visa Card	1.205,53		301,28
1732	Erhaltene Kautionen	10.650,23		9.393,91
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	3.405,78		3.196,89
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	<u>522,46</u>		<u>1.078,23</u>
			18.427,39	22.362,47
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 18.427,39 (EUR 22.362,47)			
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG			
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent			
1611	Visa Card			
1732	Erhaltene Kautionen			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
990	Passive Rechnungsabgrenzung		1.069,08	150,00
			<u>423.685,76</u>	<u>299.352,44</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen e.V., Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis		667.767,95	566.279,07
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	212.789,12		189.295,88
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	51.028,52		58.474,60
- davon für Altersversorgung EUR 166,95 (EUR 0,00)			
		263.817,64	247.770,48
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.491,65	1.396,18
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		364.123,29	313.212,42
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		18,93	0,00
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		4,98	0,00
7. Ergebnis nach Steuern		37.349,32	3.899,99
8. Jahresüberschuss		37.349,32	3.899,99

Blatt 8

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen e.V., Berlin

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen e.V., Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Rohergebnis				
2520	Periodenfremde Erträge	36,78		0,00
2709	Sonstige Erträge unregelmäßig	0,00		0,01
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	0,00		22,21-
2749	Erstattungen AufwendungsungleichsG	2.789,92		1.831,85
8200	Mietgliedsbeiträge	520.667,28		442.706,03
8201	AutonomSOW II	6.809,96		58.307,31
8203	Projekt Rain	70.162,66		0,00
8510	Erlöse MV	4.300,00		4.550,00
8603	Einnahmen Untervermietung	60.279,60		54.623,88
8604	So. Erlöse Untervermietung	<u>2.721,75</u>		<u>4.282,20</u>
			667.767,95	566.279,07
Löhne und Gehälter				
4100	Löhne und Gehälter	3.000,00		17.000,00-
4120	Gehälter	202.642,32		205.735,46
4152	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	684,00		0,00
4175	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	98,00		30,02
4194	Pauschale Steuer für Minijobber	124,80		10,40
4195	Löhne für Minijobs	<u>6.240,00</u>		<u>520,00</u>
			212.789,12	189.295,88
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	48.732,17		46.993,21
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	697,29		667,90
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	1.432,11		313,49
4141	Sonstige soziale Abgaben	0,00		10.500,00
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>166,95</u>		<u>0,00</u>
			51.028,52	58.474,60
davon für Altersversorgung EUR 166,95 (EUR 0,00)				
4165	Aufwendungen für Altersversorgung			
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.793,65		573,00
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>698,00</u>		<u>823,18</u>
			2.491,65	1.396,18
sonstige betriebliche Aufwendungen				
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	118.622,98		123.453,53
4240	Gas, Strom, Wasser	1.987,42		1.787,81
4250	Reinigung	3.759,99		4.162,34
4360	Versicherungen	1.602,07		1.727,40
4380	Beiträge	72.798,53		70.215,79
4390	Sonstige Abgaben	61,50		30,03
4600	Werbekosten	548,25		529,24
		<u>199.380,74-</u>		<u>201.906,14-</u>
Übertrag			401.458,66	317.112,41

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen e.V., Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		199.380,74-	401.458,66	317.112,41 201.906,14-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4625	Sachko. Transport u. Logistik Messe	90.000,00		18.834,18
4626	Sachkosten Projekt rain	4.229,64		0,00
4627	KV-Terminalhandbuch	8.925,00		0,00
4631	Geschenke abzugsfähig mit § 37b EStG	0,00		173,39
4640	Repräsentationskosten	171,64		0,00
4641	Politische- und Fachveranstaltungen	7.224,85		13.274,52
4642	JHV	12.524,75		31.817,19
4650	Bewirtungskosten	3.926,32		2.313,30
4653	Aufmerksamkeiten	1.381,03		1.141,88
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	1.177,90-		991,41
4655	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	1.177,90		0,00
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	8.424,15		16.005,01
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	5.869,27		2.234,82
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.827,45		2.568,00
4910	Porto	136,19		303,26
4920	Telefon	3.402,80		3.054,82
4925	Internetkosten	1.059,63		1.365,48
4930	Bürobedarf	1.642,61		1.519,39
4940	Zeitschrift./Bücher/dig.Medien(Fachlit.)	1.334,88		1.167,10
4950	Rechts- und Beratungskosten	0,00		2.082,50
4955	Buchführungskosten	5.294,71		5.416,61
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	2.700,00		2.700,00
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	1.799,45		2.105,72
4965	Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	0,00		702,56
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	449,59		564,88
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	<u>1.418,59</u>		<u>970,26</u>
			364.123,29	313.212,42
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		18,93	0,00
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2213	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	4,74		0,00
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	<u>0,24</u>		<u>0,00</u>
			4,98	0,00
	Jahresüberschuss		<u>37.349,32</u>	<u>3.899,99</u>

Anlagenspiegel zum 31.12.2024

Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen e.V., Berlin

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2024 EUR	Zugänge Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2024 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 EUR	Buchwert 31.12.2024 EUR	Buchwert 31.12.2023 EUR
A. Anlagevermögen							
I. Sachanlagen	4.914,95	2.445,65		7.360,60	2.491,65	0,00	46,00
Summe Anlagevermögen	4.914,95	2.445,65		7.360,60	2.491,65	0,00	46,00

Anlagenspiegel zum 31.12.2024

Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen e.V., Berlin