

BILANZ zum 31. Dezember 2025

AKTIVA

EUR

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte 169.546,76

II. Sachanlagen

1. Grundstücke. grundstücksgleiche Rechte und Bauten 5.178,99

3. andere Anlagen. Betriebs- und Geschäftsausstattung 9.040,00

III. Finanzanlagen

3. Beteiligungen 1.500,00

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

3. fertige Erzeugnisse und Waren 3.500,00

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 41.129,28

4. sonstige Vermögensgegenstände 529.681,73

III. Wertpapiere

3. sonstige Wertpapiere 1.574.038,51

IV. Kassenbestand. Guthaben b. Kreditinstituten. Postgiro 574.920,02

C. Rechnungsabgrenzungsposten

6.210,87

Summe Aktiva

2.914.746,16

BILANZ zum 31. Dezember 2025

PASSIVA

EUR

A. Eigenkapital

I. Kapital

Variables Kapital

2.189.784,90

V. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag

279.390,01

C. Rückstellungen

1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

371.040,00

3. sonstige Rückstellungen

52.705,00

D. Verbindlichkeiten

4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen

14.207,45

8. sonstige Verbindlichkeiten

5.618,80

E. Rechnungsabgrenzungsposten

2.000,00

Summe Passiva

2.914.746,16

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG zum 31. Dezember 2025

EUR

1. Umsatzerlöse	867.430,56
2. Sonstige betriebliche Erträge	273.748,53
3. Personalaufwand	-333.993,77
4. Abschreibungen	-36.267,56
5. Andere betriebl. Aufwendungen	
5.1. Raumkosten	-61.817,71
5.2. Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-41.454,54
5.3. Fahrzeugkosten	-23.536,33
5.4. verschiedene betriebliche Kosten	-321.865,23
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-108.700,04
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	107.943,90
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-41.652,80
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	279.835,01
10. Sonstige Steuern	-445,00
Jahresüberschuss	279.390,01

KONTENNACHWEIS zur Bilanz zum 31. Dezember 2025

AKTIVA

	EUR
Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte	
00130 Ähnliche Rechte und Werte	169.542,76
00135 EDV-Software	4,00
Grundstücke. grundstücksgleiche Rechte und Bauten	
00330 Bauten auf fremden Grundstücken	5.178,99
andere Anlagen. Betriebs- und Geschäftsausstattung	
00650 Büroeinrichtung	2.576,00
00690 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.464,00
Beteiligungen	
00830 Typisch stille Beteiligungen	1.500,00
fertige Erzeugnisse und Waren	
01140 Festwert Werbematerial	3.500,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	
01210 Beitragsforderungen	28.125,78
01211 Forderungen aus Lief. u. Leist. (Seminare)	13.003,50
sonstige Vermögensgegenstände	
01300 Aktivwert Rückdeckungsversicherung	517.158,19
01302 Stückzinsanspruch	11.239,03
01303 Sonstige Vermögensgegenstände RLZ bis 1 Jahr	1.284,51
sonstige Wertpapiere	
00900 Sonstige Wertpapiere	1.574.038,51
Kassenbestand. Guthaben b. Kreditinstituten. Postgiro	
01600 Kasse	310,00
01800 Bank	97.402,94
01840 Commerzbank 4213716 72	8.978,82
01850 Berenberg Bank	98.912,28
01855 Berenberg 56 2770 15	251.687,18
01857 Berenberg 56 2770 31	117.628,80
Rechnungsabgrenzungsposten	
01900 Aktive Rechnungsabgrenzung	6.210,87
Summe Aktiva	2.914.746,16

KONTENNACHWEIS zur Bilanz zum 31. Dezember 2025

PASSIVA

	EUR
Variables Kapital	
02010 Vermögen	2.189.784,90
Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	279.390,01
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	
03010 Pensionsrückstellungen	371.040,00
sonstige Rückstellungen	
03070 Sonstige Rückstellungen	780,00
03071 Sonstige Rst	1.000,00
03072 Rückstellung Tantieme	19.201,00
03074 Rückstellung Url./Überst.	20.524,00
03095 Rückst. für Abschluß- und Prüfungskosten	11.200,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	
03310 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ohne Kontokorrent	14.207,45
sonstige Verbindlichkeiten	
01401 Abziehbare Vorsteuer 7 %	-287,50
01406 Abziehbare Vorsteuer 19 %	-3.649,07
03610 Kreditkartenabrechnung	123,97
03730 Verbindlichkeiten aus Lohn- u. KirchenSt	3.555,65
03740 Verb. im Rahmen der sozialen Sicherheit	1.138,34
03741 Verbindlichkeiten soziale Sicherheit bis 1 Jahr	22,57
03806 Umsatzsteuer 19 %	9.095,66
03820 Umsatzsteuervorauszahlungen	-5.205,86
03837 Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19 %	229,53
03840 USt laufendes Jahr	594,70
03841 USt Vorjahr	0,81
Rechnungsabgrenzungsposten	
03900 Passive Rechnungsabgrenzung	2.000,00
Summe Passiva	2.914.746,16

KONTENNACHWEIS zur Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2025

EUR

1. Umsatzerlöse	
04011 Beiträge	627.258,97
04014 Beiträge Assoziierte	158.000,01
04863 Technik Forum	16.320,00
04864 PM-Module	11.210,00
04865 VKL Seminar	26.000,00
04871 OMV (WiGB)	20.549,58
04872 Junioren	8.092,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	
04061 BKP Display	11.322,60
04063 BKP Display nicht ustbar	5.522,16
04824 Sponsoring 19% USt	16.000,00
04860 Grundstückserträge	12.000,00
04915 Erträge - Zuschreibungen d. Umlaufverm.	96.049,29
04930 Erträge - Auflösung von Rückstellungen	117.539,00
04940 Verrechnete Sachbezüge	15.315,48
3. Personalaufwand	
06001 Pensionen	13.455,80
06020 Gehälter	-292.306,38
06021 Erstattung LFZ Gehälter	1.201,64
06040 Pauschale Steuer für Aushilfen	-193,68
06080 Vermögenswirksame Leistungen	-480,00
06111 Gesetzl. soziale Aufwendungen	-54.701,82
06180 Sonstiger Personalaufwand	-969,33
4. Abschreibungen	
06200 Abschreibung - immaterielle Vermögensge.	-16.146,93
06220 Abschreibungen, Anlagevermögen (ohne AfA auf Kfz und Gebäude)	-1.420,00
06221 Abschreibungen auf Gebäude	-44,13
06280 Forderungsverluste Beitragsforderungen	-4.000,00
07210 Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-14.656,50
5. Andere betriebl. Aufwendungen	
5.1. Raumkosten	
06311 Miete Geschäftsstelle	-48.000,05
06335 Instandhaltung betrieblicher Räume	-13.817,66
5.2. Versicherungen, Beiträge und Abgaben	
06600 Mitgliedsbeiträge	-36.830,20
06710 Versicherungen	-4.624,34

KONTENNACHWEIS zur Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2025

5.3. Fahrzeugkosten	
06520 Kfz-Versicherungen	-1.988,84
06530 Laufende Kfz-Betriebskosten	-4.637,04
06560 Leasingfahrzeugkosten	-16.910,45
5.4. verschiedene betriebliche Kosten	
06110 Gremienbetreuung	-16.029,47
06120 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	-804,01
06320 Bürokosten	-8.960,44
06350 Postkosten	-764,62
06360 Telekommunikation	-3.829,00
06410 EDV/ Wartung	-7.165,94
06420 Büromaterial	-505,10
06430 Abonnements	-5.158,35
06431 Künstlersozialabgabe	-475,54
06740 Bankgebühren	-12.727,01
06750 Geschenke/ Blumen/ Kränze	-257,68
06760 Beglaubigungen	-154,86
06761 TN-gebühren, Kongresskosten	-3.689,91
06770 Abschluß- und Prüfungskosten	-11.256,25
06771 Buchhaltungskosten	-9.517,85
06810 Pressearbeit, PI iB	-8.726,03
06811 Internet	-10.034,41
06812 Foren "Richtig verpackt"	-2.142,00
06820 Regio Sitzungen/ Ausschüsse	-43.591,16
06821 Neukonzeption Betriebsvergl./ Benchmark	-25.293,53
06824 Pressedienst	-9.921,51
06830 Broschüren, Rili, Jahresberichte	-12.855,38
06841 OMV ideel	-20.830,40
06842 Gutachten/ Stellungnahmen	-24.326,56
06864 Quereinsteiger	-19.722,71
06865 VKL Seminar WiGB	-31.190,18
06871 OMV WiGB	-23.843,33
06872 Junioren	-8.092,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	
06813 Messebeteiligungen	-17.766,99
06814 Marketingstudien	-79.581,30
06863 Technik Forum (WiGB)	-11.351,75
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	

KONTENNACHWEIS zur Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2025

04021 sonst. Zinsen incl. erhaltene Stückzinsen	25.067,64
04022 Erträge Kursgewinne	34.368,54
04023 Erträge Investmentfonds	9.008,48
04024 Erträge Dividenden	10.643,42
07100 Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	28.855,82
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
07300 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-111,60
07311 Zinsaufwand Pensionsrückstellung	-20.426,00
07335 Kursverluste (realisierte)	-21.115,20
9. Sonstige Steuern	
07685 Kfz-Steuer	-445,00
Gewinn	279.390,01